



ФБК
Грант Торнтон

Общество с ограниченной ответственностью
«Газпром трансгаз Югорск»

Аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности

по результатам проведения аудита за 2014 г.

Москва | 2015





Аудиторское заключение

Участнику

Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Югорск»

Аудируемое лицо

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Югорск» (далее – ООО «Газпром трансгаз Югорск»).

Место нахождения:

628260, Тюменская область, Ханты – Мансийский автономный округ – Югра, г.Югорск, ул.Мира, 15.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Администрацией г.Югорска 30 июня 1999 г., свидетельство: серия СВ-1 №1538. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 30 сентября 2002 г. за основным государственным номером 1028601843918.

Аудитор

Наименование:

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

Место нахождения:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство: серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным номером 1027700058286.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России».

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

Свидетельство о членстве в некоммерческом партнерстве «Аудиторская палата России» № 5353, ОРНЗ – 10201039470.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации ООО «Газпром трансгаз Югорск», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2014 год, иных приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «Газпром трансгаз Югорск» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Президент ООО «ФБК»



С.М. Шапигузов
На основании Устава,
квалификационный аттестат аудитора
01-001230, ОРНЗ 29501041926

Дата аудиторского заключения
«24» марта 2015 года

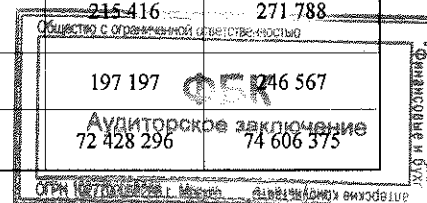
Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2014 года

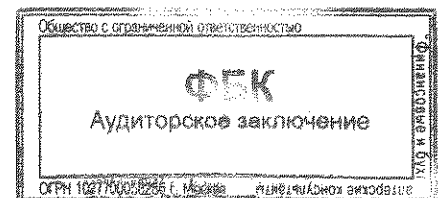
	Форма по ОКУД	Коды
	Дата (число, месяц, год)	0710001
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"</u>	по ОКПО	31 / 12 / 2014
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	00 154 223
Вид экономической деятельности <u>транспортирование по трубопроводам газа</u>	по ОКВЭД	8622 000 931
Организационно-правовая форма / форма собственности		60.30.21
<u>Общество с ограниченной ответственностью/ частная собственность</u>	по ОКОПФ/ОКФС	12165/16
Единица измерения: <u>тыс.руб.</u>	по ОКЕИ	384

Местонахождение (адрес) **Российская Федерация, 628260, Тюменская область Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.Югорск, ул.Мира, д.15**

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1,1.2 1.3,1.5;	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	151	18	16
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	51	18	16
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	100	-	-
1.4, 1.5; II-9;26	Результаты исследований и разработок	1120	344 906	272 337	190 559
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2; II-10;27	Основные средства, в т.ч.	1150	84 177 469	70 626 608	72 890 174
2.1	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	77 163 948	65 632 004	67 338 235
	земельные участки и объекты природопользования	1152	9 920	9 555	9 424
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	74 285 436	62 685 807	64 409 242
2.2; II-28	Незавершенные капитальные вложения	1154	7 013 521	4 994 604	5 551 939
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3; II-11;29	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	263 394	263 394	263 394
	инвестиции в дочерние общества	1171	263 394	263 394	263 394
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 274 679	1 050 523	990 444
II-12; 15; 31	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	261 981	215 416	271 788
II-32;	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	230 732	197 197	246 567
	Итого по разделу I	1100	86 322 580	72 428 296	74 606 375



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4; П-13; 14; 30	Запасы, в т.ч.	1210	12 669 951	6 733 052	4 634 752
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	12 608 646	6 654 800	4 573 995
	затраты в незавершенном производстве	1213	32	2 502	1 142
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	59 027	56 494	58 808
	товары отгруженные	1215	2 246	19 256	807
	расходы будущих периодов	1216	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
П-32	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	199 712	330 996	2 883 887
5.1.5.2; П-16; 33	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	46 010 879	41 596 677	43 592 206
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	105 934	158 844	278 486
	покупатели и заказчики	1232	3 709	56 102	176 247
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	102 225	102 742	102 239
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	45 904 945	41 437 833	43 313 720
	покупатели и заказчики	1236	44 902 856	39 850 505	40 313 489
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	208 672	141 410	219 649
	прочие дебиторы	1239	793 417	1 445 918	2 780 582
3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-17; 36	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	287 167	655 418	558 283
	касса	1251	536	520	536
	расчетные счета	1252	286 176	654 303	537 218
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	455	595	20 529
П-15; 31	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	48 723	142 872	106 734
	Итого по разделу II	1200	59 216 432	49 459 015	51 775 862
	БАЛАНС	1600	145 539 012	121 887 311	126 382 237



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-18; 34	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	24 771 860	24 771 860	24 771 860
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	67 569 055	53 663 682	54 242 252
П-18; 34	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 615 000	1 615 000	1 615 000
П-18; 34	Резервный капитал	1360	1 247 449	1 170 374	1 098 013
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 330 282	1 221 809	(1 165 899)
	Фонд социальной сферы государственной	1380	274 857	305 068	374 742
	Итого по разделу III	1300	99 808 503	82 747 793	80 935 968
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 100 461	984 859	834 707
7; П-19	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3, П-35;	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	2 622 812	2 730 223	3 169 593
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	2 622 812	2 730 223	3 169 593
	Итого по разделу IV	1400	3 723 273	3 715 082	4 004 300
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства, в т.ч.	1510	-	-	-
	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	-	-	-
5.3,5.4 П-39;	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	34 505 760	28 425 763	34 472 269
	поставщики и подрядчики	1521	29 871 517	22 395 679	23 664 748
	задолженность перед персоналом организации	1522	1 237 050	42 119	41 344
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	318 376	303 044	230 418
	задолженность по налогам и сборам	1524	1 724 250	1 801 277	1 263 964
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	1 354 567	3 883 644	9 271 795
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	18 399	45 578	12 539
	другие расчеты	1528	1 336 168	3 838 066	9 259 256
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; П-19	Оценочные обязательства	1540	7 501 476	6 998 673	6 969 700
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	42 007 236	35 424 436	41 441 969
	БАЛАНС	1700	145 539 012	121 887 311	126 382 237

Руководитель

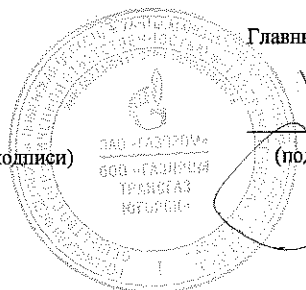


(подпись)

"24" марта 2015 г.

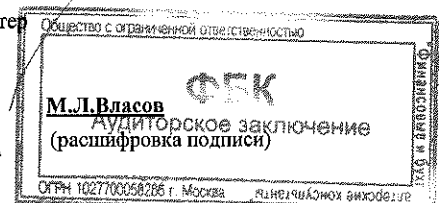
П.М.Созонов

(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

(подпись)



**Отчет о финансовых результатах
за 2014 год**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности транспортирование по трубопроводам газа

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью/ частная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

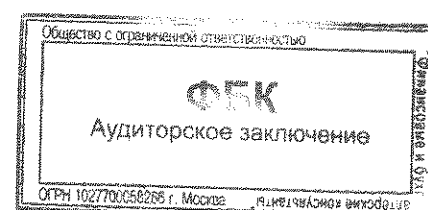
по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ
0710002
31 / 12 / 2014
00 154 223
8622 000 931
60.30.21
12165/16
384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2014 год	за 2013 год
П-21	Выручка	2110	254 312 966	260 818 390
	услуги по транспорту газа	2111	251 484 248	258 022 447
	прочее	2118	2 828 718	2 795 943
6; П-40	Себестоимость продаж	2120	(228 494 192)	(239 990 391)
	услуги по транспорту газа	2121	(223 139 401)	(234 498 800)
	прочее	2128	(5 354 791)	(5 491 591)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	25 818 774	20 827 999
6; П-40	Коммерческие расходы	2210	-	(17)
6; П-40	Управленческие расходы	2220	(16 275 592)	(15 221 062)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	9 543 182	5 606 920
	Доходы от участия в других организациях	2310	4 410	5 509
	Проценты к получению	2320	45 434	49 550
	Проценты к уплате	2330	-	-
П-41	Прочие доходы	2340	1 136 703	1 227 384
П-41	Прочие расходы	2350	(3 965 798)	(3 286 505)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 763 931	3 602 858
П-38	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(2 808 662)	(2 041 576)
П-38	текущий налог на прибыль	2410	(2 792 050)	(2 038 868)
П-38	налог на прибыль прошлых лет в т.ч. из стр. 2405	2411	(16 612)	(2 708)
П-38	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 347 548	1 411 129
П-38	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(115 931)	(150 685)
П-38	Изменение отложенных налоговых активов	2450	224 259	60 560
П-38	Прочие	2460	(3 683)	(109)
П-38	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	154 911	70 442
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 214 825	1 541 490



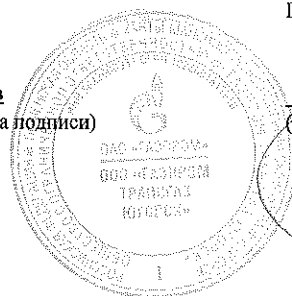
Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2014 год	за 2013 год
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	13 954 051	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	18 168 876	1 541 490
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


(подпись)

"24" марта 2015 г.

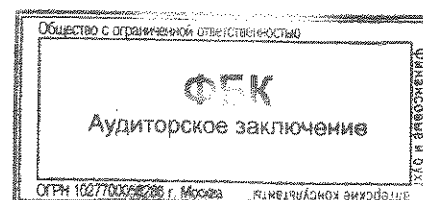
П.М.Созонов
(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер


(подпись)

М.Л.Власов
(расшифровка подписи)

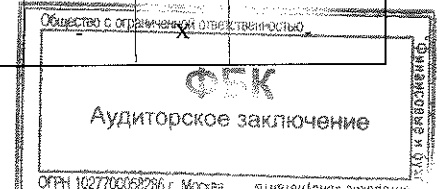


**Отчет об изменениях капитала
за 2014 год**

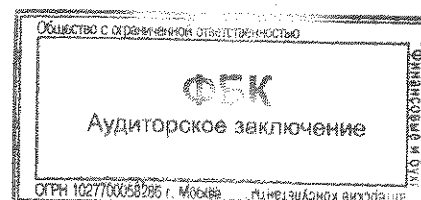
	Форма по ОКУД	КОДЫ
	Дата (число, месяц, год)	0710003
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"</u>	по ОКПО	31 / 12 / 2014
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	00 154 223
Вид экономической деятельности <u>транспортирование по трубопроводам газа</u>	по ОКВЭД	8622 000 931
Организационно-правовая форма / форма собственности		60.30.21
<u>Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность</u>	по ОКПОФ/ОКФС	12165/16
Единица измерения: <u>тыс.руб.</u>	по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	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 2012 г.	3100	24 771 860	-	55 857 252	1 098 013	(1 165 899)	374 742	80 935 968
Изменения в связи с переоценкой ОС	3104	X	X	-	X	-	-	-
Другие изменения вступительного сальдо	3108	-	-	-	-	-	-	-
За 2013 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	338 175	-	1 543 324	-	1 881 499
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 541 490	X	1 541 490
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	338 175	-	1 834	X	340 009
Уменьшение капитала - всего,	3220	-	-	-	-	-	(69 674)	(69 674)
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	(69 674)	(69 674)
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	-	X	-
прочее	3229	-	-	-	-	-	-	-

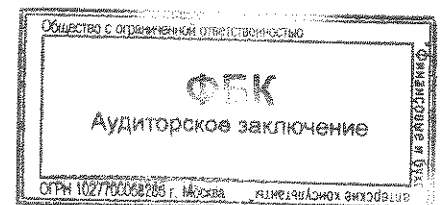


Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(916 745)	X	916 745	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	72 361	(72 361)	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	24 771 860	-	55 278 682	1 170 374	1 221 809	305 068	82 747 793
Изменения в связи с переоценкой ОС	3204	X	X	-	X	-	-	-
Другие изменения вступительного сальдо	3208	-	-	-	-	-	-	-
За 2014 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	13 975 824	-	4 215 097	-	18 190 921
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 214 825	X	4 214 825
переоценка имущества	3312	X	X	13 954 051	X	X	-	13 954 051
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	-	-	21 773	-	272	X	22 045
Уменьшение капитала - всего,	3320	-	-	-	-	(1 100 000)	(30 211)	(1 130 211)
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	-	(30 211)	(30 211)
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	(1 100 000)	X	(1 100 000)
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(70 451)	X	70 451	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	77 075	(77 075)	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2014г.	3300	24 771 860	-	69 184 055	1 247 449	4 330 282	274 857	99 808 503



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


Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2012г.	Изменения капитала за 2013г.		На 31 декабря 2013г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	80 935 968	1 541 490	270 335	82 747 793
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	80 935 968	1 541 490	270 335	82 747 793
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	(1 165 899)	1 541 490	846 218	1 221 809
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(1 165 899)	1 541 490	846 218	1 221 809
добавочный капитал до корректировок	3402	55 857 252	-	(578 570)	55 278 682
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	55 857 252	-	(578 570)	55 278 682
резервный капитал до корректировок	3403	1 098 013	-	72 361	1 170 374
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	1 098 013	-	72 361	1 170 374
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	374 742	-	(69 674)	305 068
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	374 742	-	(69 674)	305 068



3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.	На 31 декабря 2012г.
Чистые активы	3 600	99 808 503	82 747 793	80 935 968

Руководитель

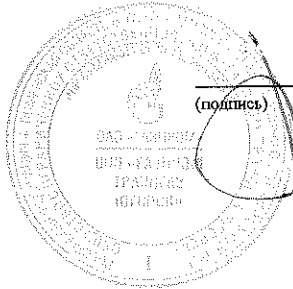


(подпись)

П.М.Созонов
(расшифровка подписи)

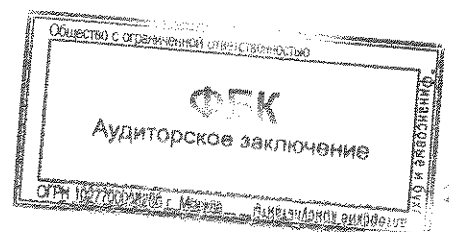
"24" марта 2015 г.

Главный бухгалтер



(подпись)

М.Л.Власов
(расшифровка подписи)

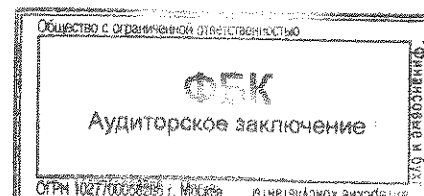


12

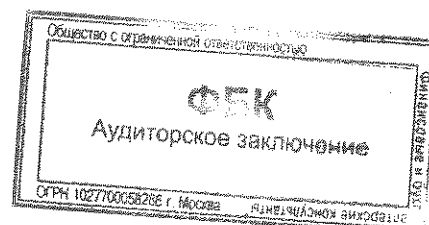
**Отчет о движении денежных средств
за 2014 год**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"	Форма по ОКУД	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2014
Вид экономической деятельности	транспортирование по трубопроводам газа	по ОКПО	00 154 223
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность	ИНН	8622 000 931
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД	60.30.21
		по ОКОПФ/ОКФС	12165/16
		по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	250 669 909	262 866 647
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	249 750 685	260 992 351
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	919 224	1 874 296
Платежи - всего, в том числе	4120	(246 300 257)	(259 887 517)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(204 617 197)	(220 848 469)
в связи с оплатой труда работников	4122	(24 477 543)	(23 666 284)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 120 325)	(1 075 255)
прочие платежи	4129	(15 085 192)	(14 297 509)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 369 652	2 979 130



Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	79 538	151 194
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	72 524	115 258
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	4 410	5 509
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	2 604	30 427
Платежи - всего, в том числе	4220	(1 994 536)	(1 153 944)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 641 788)	(879 419)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
прочие платежи	4229	(352 748)	(274 525)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 914 998)	(1 002 750)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего, в том числе	4310	-	-
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-



Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Платежи - всего, в том числе	4320	(2 822 708)	(1 879 176)
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	(1 100 000)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(1 722 708)	(1 879 176)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 822 708)	(1 879 176)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(368 054)	97 204
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	654 828	557 624
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	286 774	654 828
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

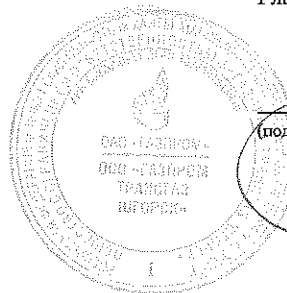


(подпись)

"24" марта 2015 г.

П.М.Созонов

(расшифровка подписи)



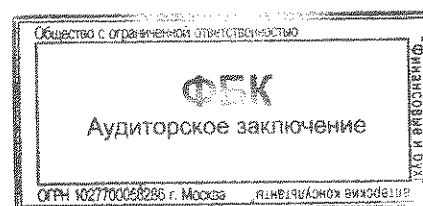
Главный бухгалтер



(подпись)

М.Л.Власов

(расшифровка подписи)



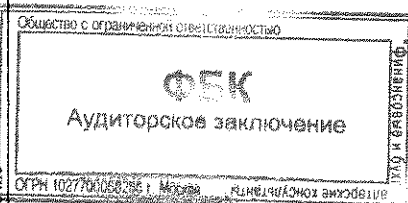
1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			выбыло			начислено амортизации	убыток от обесценения	пересенка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость			накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2014г. за 2013г.	217 214	(199) (198)	38 3	- -	- -	(5) (1)	- -	- -	- -	255 217	(204) (199)	
в том числе:														
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2014г.	217	(199)	38	-	-	(5)	-	-	-	255	(204)	
Деловая репутация	5111 5102 5112 5104 5114	за 2013г. за 2014г. за 2013г. за 2014г. за 2013г.	214 - - - -	(198) - - - -	3 - - - -	- - - - -	- - - - -	(1) - - - -	- - - - -	- - - - -	- - - - -	217 - - - -	(199) - - - -	

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	-	-	-
Прочие	5129	-	-	-

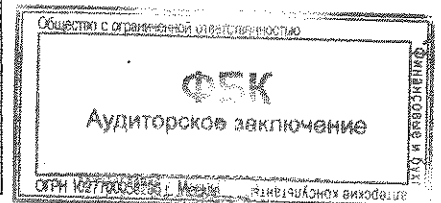


1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2014 г.			на 31 декабря 2013 г.			на 31 декабря 2012 г.		
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло
Всего	5130	198	-	198	198	-	198	-	198	-
в том числе:										
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	198	-	198	198	-	198	-	198	-
деловая репутация	5138	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5139	-	-	-	-	-	-	-	-	-

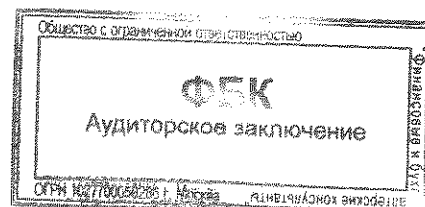
1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	98 012	-	205 665	(22 893)	22 893	(22 893)	280 784	-	-
	5150	37 710	-	99 503	(39 201)	39 201	(39 201)	98 012	-	-



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
				Заграты 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 2014г.	174 325	111 365	-	(221 568)	64 122
	5170	за 2013г.	152 849	120 979	-	(99 503)	174 325
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014г.	-	1 058	-	(958)	100
	5190	за 2013г.	-	525	-	(525)	-



2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	Начало года				Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переклассификация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего			139 035 866	(73 403 882)	2 688 915	(798 335)	645 919	(5 024 210)	-	31 757 923	(17 938 268)	172 884 389	(95 720 441)
в том числе:													
магистральные трубопроводы			19 984	(10 052)	-	-	-	(879)	-	7 462	(3 819)	27 446	(14 750)
			19 252	(8 845)	-	(739)	421	(760)	1 471	-	-	19 984	(10 052)
			51 874	(51 554)	-	-	-	(310)	-	32 821	(32 821)	84 695	(84 695)
			51 874	(47 853)	-	-	-	(3 711)	-	-	-	51 874	(51 564)
машин и оборудование			30 324 930	(27 962 935)	2 067 022	(446 813)	444 735	(2 279 827)	1 173	4 295 671	(3 835 808)	36 241 983	(33 635 173)
			29 559 584	(26 750 894)	1 319 576	(552 825)	544 214	(1 758 055)	(1 605)	-	-	30 324 930	(27 962 935)
			96 817 925	(38 862 604)	642 178	(224 189)	81 658	(2 359 613)	(26 025)	25 944 655	(13 057 439)	123 154 544	(94 195 427)
			95 951 038	(36 823 515)	1 106 661	(236 542)	128 473	(2 166 837)	(3 232)	-	-	96 817 925	(36 862 604)
			11 821 173	(6 516 727)	179 715	(127 333)	119 526	(363 581)	24 952	1 477 314	(1 008 380)	13 375 721	(7 790 396)
			11 683 207	(6 485 613)	308 892	(374 292)	337 280	(368 387)	3 366	-	-	11 821 173	(6 516 727)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
магистральные трубопроводы			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

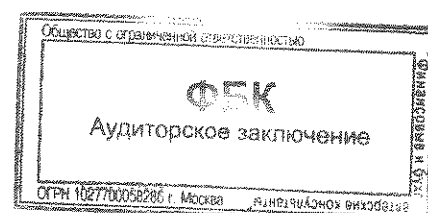
Общество с ограниченной ответственностью
АУТ
ИНН 77-07/0300000000
ОГРН 1047703000000
Закончено
Итого к выводу

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 2014г.	4 994 604	3 815 980	-	(849 541)	(947 522)	7 013 521
	5250	за 2013г.	5 551 939	2 593 257	-	(1 283 035)	(1 867 557)	4 994 604
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2014г.	3 824 746	3 404 910	-	(849 541)	(665 920)	5 714 195
	5251	за 2013г.	3 703 127	2 552 132	-	(1 283 035)	(1 147 478)	3 824 746
оборудование к установке	5242	за 2014г.	1 169 858	411 070	-		(281 602)	1 299 326
	5252	за 2013г.	1 848 812	41 125	-		(720 079)	1 169 858

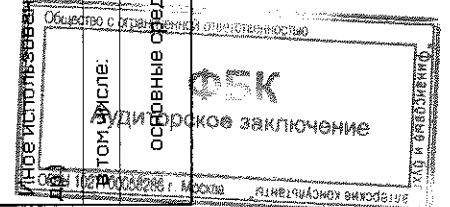
2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код строки	за 2014г.	за 2013г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	89 305
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	-
здания и дороги	5264	-	89 305
прочие ОС	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-
здания и дороги	5274	-	-
прочие ОС	5275	-	-



2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5 686 817	5 865 881	6 033 231
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	4 976 514 620	4 280 605 322	4 278 549 943
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	808 182	855 931	760 597
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	740 057	735 589	647 966
Иное использование основных средств (залог и	5286			
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				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные финансовые вложения - всего инвестиции, в том числе: инвестиции в дочерние общества инвестиции в зависимые общества инвестиции в другие организации прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе: займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес. совместная деятельность векселя третьих лиц долгосрочные депозиты облигации другие	5301	за 2014г.	242 868	20 526	-	-	-	-	-	242 868	20 526
	5311	за 2013г.	242 868	20 526	-	-	-	-	-	242 868	20 526
	5302	за 2014г.	242 868	20 526	-	-	-	-	-	242 868	20 526
	5312	за 2013г.	242 868	20 526	-	-	-	-	-	242 868	20 526
	53021	за 2014г.	242 868	20 526	-	-	-	-	-	242 868	20 526
	53121	за 2013г.	242 868	20 526	-	-	-	-	-	242 868	20 526
	53022	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53023	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5303	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53031	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53032	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53132	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53033	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53133	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53034	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53134	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53035	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53135	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53036	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53136	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5305	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5315	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего											
в том числе:											
займы, предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5316	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5317	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53071	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53171	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53072	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53172	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53073	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53173	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53074	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53174	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5300	за 2014г.	242 868	20 526	-	-	-	-	-	-	242 868	20 526
5310	за 2013г.	242 868	20 526	-	-	-	-	-	-	242 868	20 526

3.2 Иное использование финансовых вложений

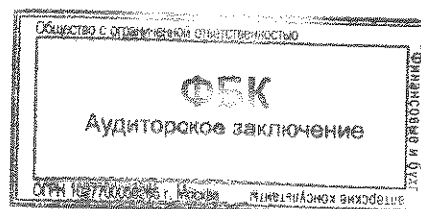
Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2014г.		на 31 декабря 2013г.		на 31 декабря 2012г.	
		величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Долгосрочные финансовые 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 продаж), - всего	5325	10	10	10	10	10	10
в том числе:							
инвестиции	5326	10	10	10	10	10	10
инвестиции в дочерние общества	53261	10	10	10	10	10	10
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 продаж), - всего	5329	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
векселя третьих лиц	53291	-	-	-	-	-	-
облигации	53292	-	-	-	-	-	-
прочие	53293	-	-	-	-	-	-

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступление и затраты	Изменения за период		Оборот запасов между их группами (выдачей)	себестоимость	На конец периода	
			величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		Выбыло	реализовано стоимости			величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Зачасы	5400	за 2014г.	-	6 654 800	249 239 684	(243 302 785)	-	-	12 669 951	-	12 669 951
	5420	за 2013г.	-	4 634 752	250 121 370	(248 023 070)	-	-	6 733 052	-	6 733 052
в том числе:											
	5401	за 2014г.	-	6 654 800	19 985 019	(14 281 019)	-	-	249 846	-	12 608 646
сырье, материалы и другие аналитические ценности	5421	за 2013г.	-	4 573 995	10 734 599	(8 885 266)	-	-	231 472	-	6 654 800
животные на выращивании и откорме	5402	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зачасы в незавершенном производстве	5403	за 2014г.	2 502	228 888 190	228 890 660	(228 890 660)	-	-	32	-	32
	5423	за 2013г.	1 142	239 017 263	(239 015 903)	-	-	-	2 502	-	2 502
готовые изделия и товары для перепродажи	5404	за 2014г.	56 494	56 494	564 365	(111 986)	-	(249 846)	59 027	-	59 027
	5424	за 2013г.	58 808	58 808	349 979	(117 442)	-	(234 851)	56 494	-	56 494
товары отгруженные	5405	за 2014г.	19 256	19 256	2 110	(19 120)	-	-	2 246	-	2 246
	5425	за 2013г.	807	807	19 529	(4 459)	-	3 379	19 256	-	19 256

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	5 437 529	2 552 650	1 805 384
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	5 437 529	2 552 650	1 805 384
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 и	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		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 погашения	стисание на финансовый результат	восстановление резерва	стисание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость			величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014г.	158 844	-	(1 700)	-	(105 633)	105 934	-	-	-	-
	5521	за 2013г.	278 486	-	(55 974)	-	(126 581)	158 844	-	-	-	-
в том числе:												
покупатели и заказчики	5502	за 2014г.	56 102	-	-	-	(52 393)	3 709	-	-	-	-
	5522	за 2013г.	176 247	-	(52 582)	-	(67 563)	56 102	-	-	-	-
авансы выданные	5503	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5504	за 2014г.	102 742	-	(1 700)	-	(53 240)	102 225	-	-	-	-
	5524	за 2013г.	102 239	-	(3 392)	-	(59 018)	102 742	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014г.	41 439 014	(1 181)	(301 412 990)	68 501	(57 338)	45 963 484	-	-	-	(58 519)
	5530	за 2013г.	43 325 294	(11 574)	(321 728 481)	58 645	(151 859)	41 439 014	-	-	-	(1 181)
в том числе:												
покупатели и заказчики	5511	за 2014г.	39 851 686	(1 181)	(295 213 770)	7 304	(57 338)	44 961 375	-	-	-	(58 519)
	5531	за 2013г.	40 314 670	(1 181)	(308 884 634)	85	(151 859)	39 851 686	-	-	-	(1 181)
авансы выданные	5512	за 2014г.	141 410	-	(4 388 193)	-	-	208 672	-	-	-	-
	5532	за 2013г.	219 649	-	(9 933 306)	-	-	141 410	-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в устав.	5513	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5514	за 2014г.	1 445 918	-	(1 811 027)	61 197	-	793 417	-	-	-	-
	5534	за 2013г.	2 790 975	(10 393)	(2 910 541)	58 560	-	1 445 918	-	-	-	-
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2014г.	41 597 858	(1 181)	(301 414 690)	68 501	(57 338)	46 069 398	-	-	-	(58 519)
	5520	за 2013г.	43 603 780	(11 574)	(321 784 455)	58 645	(151 859)	41 597 858	-	-	-	(1 181)

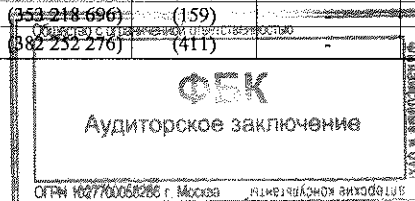
АДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
 ООО «ВЕНДОРС»
 ОГРН 502700000000000000
 ИНН 502700000000000000

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2014г.		на 31 декабря 2013г.		на 31 декабря 2012г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	18 364 206	18 305 687	11 817 640	11 816 459	11 856 856	11 845 282
в том числе:							
докупатели и заказчики	5541	18 348 278	18 289 759	11 688 850	11 687 669	11 741 258	11 740 077
авансы выданные	5542	19	19	-	-	8	8
прочие дебиторы	5543	15 909	15 909	128 790	128 790	115 590	105 197

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 2014г.	2 730 223	444 487	-	(12 805)	-	(539 093)	2 622 812
	5571	за 2013г.	3 169 593	441 510	-	(140 416)	-	(740 464)	2 730 223
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	5554	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2014г.	2 730 223	444 487	-	(12 805)	-	(539 093)	2 622 812
	5576	за 2013г.	3 169 593	441 510	-	(140 416)	-	(740 464)	2 730 223
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014г.	28 425 763	357 583 185	1 163 769	(353 205 891)	(159)	539 093	34 505 760
	5580	за 2013г.	34 472 269	375 267 269	58 032	(382 111 860)	(411)	740 464	28 425 763
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2014г.	22 395 679	249 642 335	-	(242 166 497)	-	-	29 871 517
	5581	за 2013г.	23 664 748	210 976 268	-	(212 245 337)	-	-	22 395 679
векселя к уплате	5562	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2014г.	42 119	29 384 764	-	(28 189 801)	(32)	-	1 237 050
	5583	за 2013г.	41 344	25 738 489	-	(25 737 714)	-	-	42 119
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 2014г.	303 044	5 943 856	105	(5 928 629)	-	-	318 376
	5584	за 2013г.	230 418	5 500 739	30	(5 428 143)	-	-	303 044
задолженность перед бюджетом	5565	за 2014г.	1 801 277	50 433 257	2 488	(50 512 772)	-	-	1 724 250
	5585	за 2013г.	1 263 964	51 403 586	131	(50 866 404)	-	-	1 801 277
авансы полученные	5566	за 2014г.	45 578	370 564	52 034	(449 711)	(66)	-	18 399
	5586	за 2013г.	12 539	464 975	57 798	(489 734)	-	-	45 578
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2014г.	-	-	1 100 000	(1 100 000)	-	-	-
	5587	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2014г.	3 838 066	21 808 409	9 142	(24 858 481)	(61)	539 093	1 336 168
	5588	за 2013г.	9 259 256	81 183 212	73	(87 344 528)	(411)	740 464	3 838 066
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2014г.	31 155 986	358 027 672	1 163 769	(353 214 696)	(159)	-	37 128 572
	5570	за 2013г.	37 641 862	375 708 779	58 032	(382 252 276)	(411)	-	31 155 986

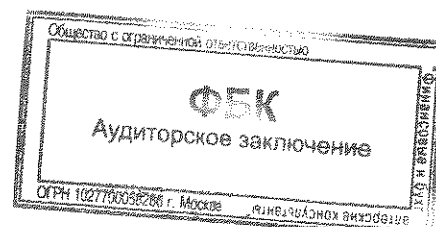


5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	909 021	319 598	555 679
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	909 021	319 598	555 679
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 2014г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	80 841 048	94 094 696
Расходы на оплату труда	5620	28 535 280	26 670 425
Отчисления на социальные нужды	5630	6 136 560	5 626 790
Амортизация	5640	3 091 039	3 208 815
Прочие затраты	5650	126 656 997	126 047 418
Итого по элементам	5660	245 260 924	255 648 144
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	(363 253)	(348 077)
др.счета (кроме внутривоз. оборота по затратам)	5672	(241 782)	(206 132)
Уменьшение ([+]):	5680		
продажа готовой продукции	5681	109 997	110 376
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	1 428	5 149
продажа товаров отгруженных	5683	-	3 370
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	2 470	(1 360)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	244 769 784	255 211 470

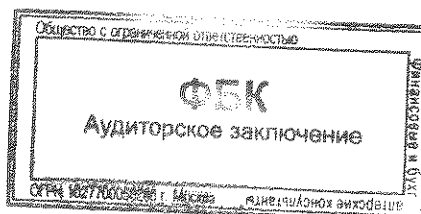


7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строк и	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 998 673	7 981 413	(7 475 061)	(3 549)	7 501 476
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	14 406	-	(7 882)	(3 549)	2 975
прочие оценочные обязательства	5706	2 416 340	1 328 263	(915 276)	-	2 829 327
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	2 231 155	2 336 196	(2 231 155)	-	2 336 196
обязательство по оплате отпусков	5708	2 336 772	4 316 954	(4 320 748)	-	2 332 978
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		6 998 673				7 501 476

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строк	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	1 285 637	187 619	32 904
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	6 028	2 077	2 250
из него:				
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	6 028	2 077	2 250
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	78 803	144 855	601 122
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

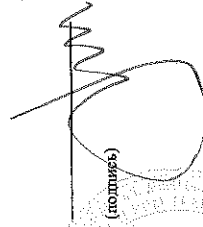
Наименование показателя	Код строки	за 2014г.			за 2013г.				
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		-				-		
в том числе:									
на текущие расходы	5901		-				-		
на вложения во внеоборотные активы	5905		-				-		
Бюджетные кредиты - всего	5910		-	-			-		
в том числе:									
на текущие расходы	5911		-	-			-		
на вложения во внеоборотные активы	5912		-	-			-		
на покрытие убытков / погашение задолженности	5913		-	-			-		
на прочие нужды	5914		-	-			-		

Руководитель

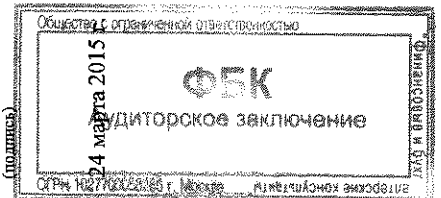
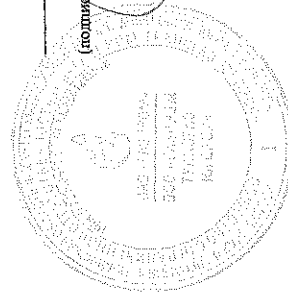

П.М.Сазонов

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


М.И.Власов

(расшифровка подписи)



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

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Югорск» (далее по тексту Общество) образовано в 1999 году в результате преобразования Дочернего предприятия «Тюментрансгаз» и является его правопреемником (регистрационное свидетельство серия СВ-1 №1538 от 7 июля 1999 г.).

24 января 2008 г. изменено наименование Общества с ООО «Тюментрансгаз» на ООО «Газпром трансгаз Югорск». Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным номером серия 86 № 001599913 от 24 января 2008 г.

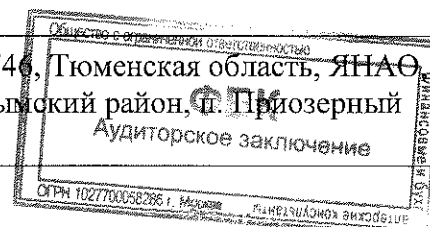
Участником Общества с долей участия 100% является ОАО «Газпром».

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 628260, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ- Югра, г.Югорск, ул.Мира, 15.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2014 г. Общество имело в своем составе 41 структурное подразделение:

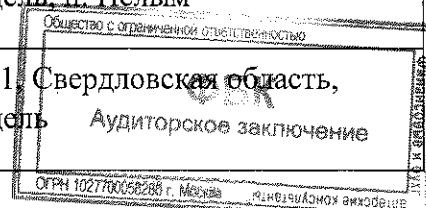
№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Ямбургское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Ямбургское ЛПУ МГ)	629757, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п.Пангоды-1
2	Ныдинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Ныдинское ЛПУ МГ)	629757, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Заполярный
3	Ново-Уренгойское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Ново-Уренгойское ЛПУ МГ)	629300, Тюменская область, ЯНАО, г. Новый Уренгой
4	Пангодинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Пангодинское ЛПУ МГ)	629757, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Пангоды
5	Правохеттинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Правохеттинское ЛПУ МГ)	629745, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Правохеттинский
6	Надымское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Надымское ЛПУ МГ)	629730, Тюменская область, ЯНАО, г. Надым, КС «0» км.
7	Ягельное линейное производственное управление магистральных газопроводов (Ягельное ЛПУ МГ)	629761, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Ягельный
8	Приозерное линейное производственное управление магистральных газопроводов (Приозерное ЛПУ МГ)	629746, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Приозерный



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2014 год.

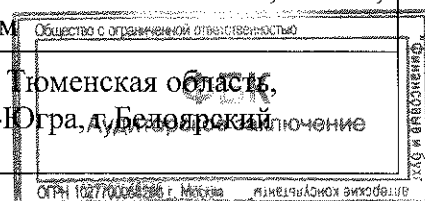
9	Лонг-Юганское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Лонг-Юганское ЛПУ МГ)	629759, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Лонгъюган
10	Сорумское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Сорумское ЛПУ МГ)	628169, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Сорум
11	Сосновское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Сосновское ЛПУ МГ)	628177, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Сосновка
12	Верхнеказымское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Верхнеказымское ЛПУ МГ)	628172, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Верхнеказымский
13	Казымское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Казымское ЛПУ МГ)	628162, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Белоярский
14	Бобровское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Бобровское ЛПУ МГ)	628173, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Лыхма
15	Перегребненское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Перегребненское ЛПУ МГ)	628109, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, с. Перегребное
16	Октябрьское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Октябрьское ЛПУ МГ)	628125, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, п. Андра
17	Сосьвинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Сосьвинское ЛПУ МГ)	628156, Тюменская область, ХМАО-Югра, Березовский район, п. Хулимсунт
18	Уральское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Уральское ЛПУ МГ)	628158, Тюменская область, ХМАО-Югра, Березовский район, п. Приполярный
19	Пунгинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Пунгинское ЛПУ МГ)	628147, Тюменская область, ХМАО-Югра, Березовский район, п. Светлый
20	Таежное линейное производственное управление магистральных газопроводов (Таежное ЛПУ МГ)	628128, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, п. Уньюган
21	Комсомольское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Комсомольское ЛПУ МГ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
22	Пельмское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Пельмское ЛПУ МГ)	624582, Свердловская область, г. Ивдель, п. Пельм
23	Ивдельское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Ивдельское ЛПУ МГ)	624591, Свердловская область, г. Ивдель



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2014 год.

24	Краснотурьинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Краснотурьинское ЛПУ МГ)	624460, Свердловская область, г. Краснотурьинск
25	Карпинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Карпинское ЛПУ МГ)	624930, Свердловская область, г. Карпинск
26	Нижнетурьинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Нижнетурьинское ЛПУ МГ)	624223, Свердловская область, г. Нижняя Тура
27	Надымское управление технологического транспорта и специальной техники (Надымское УТТиСТ)	629730, Тюменская область, ЯНАО, г. Надым
28	Белоярское управление технологического транспорта и специальной техники (Белоярское УТТиСТ)	628162, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Белоярский
29	Югорское управление технологического транспорта и специальной техники (Югорское УТТиСТ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
30	Приобское управление материально-технического снабжения и комплектации (Приобское УМТСиК)	628126, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, п. Приобье
31	Югорское управление материально-технического снабжения и комплектации (Югорское УМТСиК)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
32	Учебно-производственный центр (УПЦ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
33	Управление по эксплуатации зданий и сооружений (УЭЗиС)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
34	Управление организации ремонта, реконструкции и строительства основных фондов (УОРРиСОФ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
35	Санаторий-профилакторий	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
36	Управление связи (УС)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
37	Инженерно-технический центр (ИТЦ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
38	Культурно-спортивный комплекс «НОРД» (КСК «НОРД»)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
39	Надымское управление аварийно-восстановительных работ (Надымское УАВР)	629730, Тюменская область, ЯНАО, г. Надым
40	Белоярское управление аварийно-восстановительных работ (Белоярское УАВР)	628162, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Белоярский



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2014 год.

41	Югорское управление аварийно-восстановительных работ (Югорское УАВР)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
----	--	---

В течение 2014 года изменений в организационной структуре в части образования (ликвидации) обособленных подразделений не было.

3. Основные виды деятельности

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является транспортирование газа по магистральным газопроводам, газопроводам-отводам на территории Российской Федерации. Протяженность магистральных газопроводов компании в многониточном исполнении составляет 1,5 тысячи километров. По системе газопроводов ООО «Газпром трансгаз Югорск» ежедневно транспортируется до 1,5 миллиардов кубометров газа. Общество эксплуатирует 17 ниточную систему газопроводов из труб диаметром от 1020 до 1420 мм (более 80% от общей протяженности) на рабочее давление 75 атм. Общая протяженность газопроводов составляет более 27,5 тыс.км., 217 компрессорных цехов ООО «Газпром трансгаз Югорск» оснащены 1 171 газоперекачивающими агрегатами (ГПА) суммарной установленной мощностью 15,7 тыс.МВт.

Объем товаро-транспортной работы Общества составил:

- в 2014 году 515 276,2 млрд. м³ км.
- в 2013 году 581 282,5 млрд. м³ км;
- в 2012 году 591 217,3 млрд. м³ км;

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Созонов Петр Михайлович.

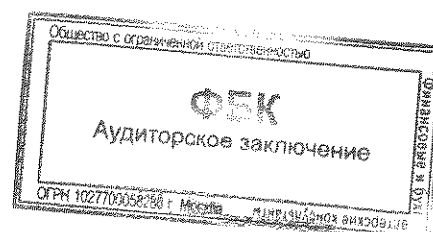
Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Герасимец Николай Николаевич	Отдел информационного обеспечения Организационного управления Департамента внутреннего аудита Аппарата Правления ОАО «Газпром»	Начальник отдела
Илишкина Ирина Вячеславовна	Отдел планирования Организационного управления Департамента внутреннего аудита Аппарата Правления ОАО «Газпром»	Заместитель начальника отдела
Гусев Евгений Владимирович	Отдел внутреннего аудита ООО «Газпром трансгаз Югорск»	Начальник отдела

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- 24 311 человек в 2014 году;
- 24 235 человек в 2013 году;
- 23 868 человек в 2012 году.



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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская 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 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 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 ОАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций, утвержденной приказом ОАО «Газпром» от 26 декабря 2013 года №559, и утверждена приказом Общества от 31 декабря № 1253.

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

- основные средства и нематериальные активы;
- 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.

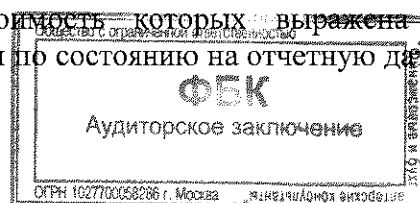
7. Активы и обязательства в иностранной валюте

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 отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса ЦБ РФ, составившего:

	31 декабря 2014 г.	31 декабря 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Доллар США	56,2584	32,7292	30,3727
Евро	68,3427	44,9699	40,2286

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 этих активов и обязательств.

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

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

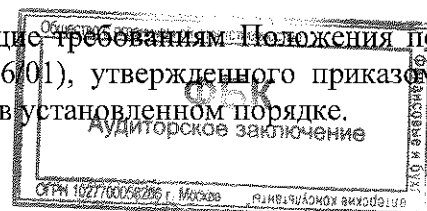
Указанные расходы списываются на затраты по производству продукции (работ, услуг) исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, установленного организацией самостоятельно, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет, путем уменьшения 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 давшим положительного результата, списываются на прочие расходы отчетного периода.

Пересмотр сроков полезного использования НИОКР не производится.

10. Основные средства

Основные средства

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



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2014 год.

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

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

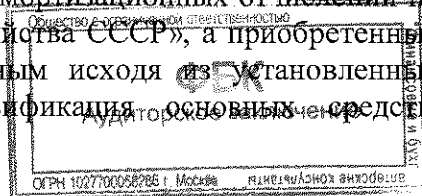
По состоянию на 31 декабря 2014 г. Общество переоценило здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства (за исключением объектов социальной сферы государственной) по текущей восстановительной стоимости, определенной независимым оценщиком. Результаты переоценки учтены в данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2014 г. Суммы прироста первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости указанных объектов и накопленной амортизации отнесены на добавочный капитал.

Сумма уценки объекта основных средств относится на прочие расходы.

Сумма дооценки объекта по результатам переоценки на 31 декабря 2014 г., равная сумме уценки его по результатам переоценок, проведенных в предыдущие отчетные периоды, отнесенной на прочие расходы в предыдущих отчетных периодах, относится в прочие доходы. Сумма уценки объекта по результатам переоценки на 31 декабря 2014 г., который был дооценен по результатам переоценок, проведенных в предыдущие отчетные периоды, относится в уменьшение добавочного капитала, образованного за счет сумм дооценки этого объекта, проведенной в предыдущие отчетные периоды. Превышение суммы уценки такого объекта над суммой его дооценки, зачисленной в добавочный капитал в результате переоценки, проведенной в предыдущие периоды, относится на прочие расходы.

На балансе Общества в составе основных средств, в том числе, учитываются объекты социальной сферы государственной. Указанные объекты были получены Дочерним предприятием «Тюментрансгаз» в процессе приватизации предприятий единой системы газоснабжения и активов государственного газового концерна «Газпром» без перехода права собственности, и в соответствии с действовавшим в то время порядком принятия к бухгалтерскому учету с формированием фонда средств социальной сферы в сумме остаточной стоимости этих объектов. При создании Общества путем преобразования дочернего предприятия «Тюментрансгаз» данные объекты вместе с соответствующим фондом средств социальной сферы были переданы на баланс Общества. По мере передачи этих объектов муниципальным органам (и ином выбытии) их стоимость относится в уменьшение указанного фонда, отраженного по строке 1380 «Фонд социальной сферы государственной» бухгалтерского баланса. Отражение объектов социальной сферы государственной в составе основных средств Общества является отступлением от действующих правил бухгалтерского учета, однако, по мнению руководства Общества, такой порядок обеспечивает достоверное отражение имущественного состояния Общества, поскольку данные объекты фактически используются по функциональному назначению и Общество несет ответственность за их содержание и сохранность.

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



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2014 год.

включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, 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 г.	с 1 января 2002 г.
Магистральные трубопроводы	33 года	25 лет
Скважины	12 – 40 лет	3 – 33 лет
Машины и оборудование	10 – 18 лет	2 – 17 лет
Здания и дороги	8 – 50 лет	20 – 100 лет
Объекты социальной сферы	5 – 50 лет	5 – 100 лет
Прочие	4 – 50 лет	2 – 25 лет

Амортизация грузовых автомобилей общего назначения грузоподъемностью 3 – 65 т начисляется в зависимости от величины пробега за отчетный период, а по всем остальным видам основных средств – линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

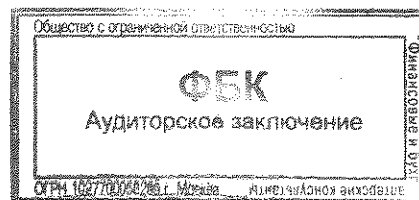
- земельным участкам и объектам природопользования;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объектам жилищного фонда, введенным в эксплуатацию до 1 января 2006 г., объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006г., амортизация начисляется в общем порядке);
- объектам социальной сферы государственной;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

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

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

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются за балансом (в соответствии с договором). Имущество, полученное по договору лизинга, отражается за балансом в размере лизинговых платежей.

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



Вложения во внеоборотные активы

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

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

11. Финансовые вложения

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

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений являются отдельный вклад в уставный капитал.

В составе финансовых вложений учитываются беспроцентные займы, предоставленные дочерним обществам, и полученные от контрагентов по договорам беспроцентные векселя третьих лиц.

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

12. Прочие внеоборотные активы.

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

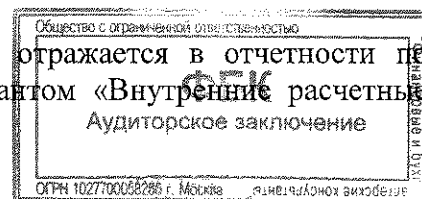
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см.п.15);
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты;
- лицензии на право пользования недрами, не относящиеся к поисковым активам.

13. 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.

Стоимость газа, принятого на ответственное хранение, отражается в отчетности по стоимости, устанавливаемой в соответствии с Прейскурантом «Внутренние расчетные



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2014 год.

(оптовые) цены на газ и внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ОАО «Газпром»:

	31 декабря 2014 г.	31 декабря 2013 г.	руб. за 1000 куб. м. 31 декабря 2012 г.
Стоимость	2 623,00	2 673,00	2 280,00

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

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

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

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

Материально-производственные запасы, приобретенные для продажи подрядчикам при выполнении работ по капитальному ремонту или строительству, включая строительство в рамках инвестиционного договора с ОАО «Газпром», учитываются в составе товаров для перепродажи, а доходы и расходы от их продажи – в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

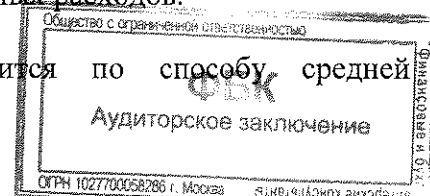
14. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

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

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

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.



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

15. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (лицензии на отдельные виды деятельности, затраты на приобретение программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

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

16. Дебиторская задолженность

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

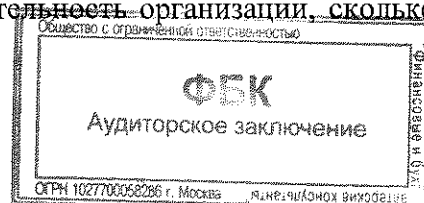
Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения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

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

17. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору, и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- косвенные налоги



Общество выполняет функции заказчика-застройщика по договору на реализацию инвестиционных проектов с ОАО «Газпром». В соответствии с условиями указанного договора, Общество также производит расчеты с контрагентами (поставщиками материально-технических ресурсов, подрядными организациями и т.п.). Соответствующие операции отражаются в отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные средства от инвестиционных операций».

18. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный фонд в размере 15% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания участников в сумме не менее 5% чистой прибыли.

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе, суммы вкладов в имущество, полученные от участника (ОАО «Газпром»), а также прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки.

19. 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 судебным разбирательствам.

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 отчетности на конец отчетного года.

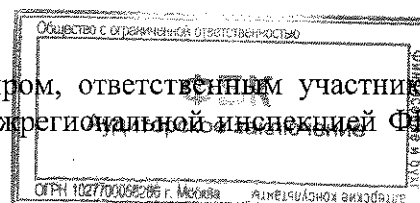
Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

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 указанной даты. Оценочные обязательства по оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской отчетности на конец каждого отчетного периода. Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства отражаются по статье «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

20. Налогообложение

С 1 января 2012 г. была создана КГН в Группе Газпром, ответственным участником которой является ОАО «Газпром». 20 марта 2012 г. Межрегиональной инспекцией ФНС



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2014 год.

России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрирован договор о создании КГН Группы Газпром в составе 56 участников. В декабре 2012 г. Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано изменение к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым с 1 января 2013 г. состав участников расширен до 65 участников. В 2013 г. Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано Дополнительное соглашение № 2 от 26 ноября 2013 г. к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым состав участников расширен с 1 января 2014 г. до 69 участников.

Общество является участником консолидированной группы налогоплательщиков (далее – КГН) с 1 января 2012 г.

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в консолидированную налоговую базу КГН в соответствии с нормами НК РФ. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2410 «Текущий налог на прибыль».

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

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

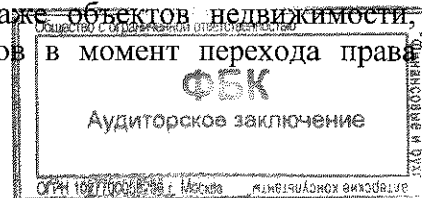
Сумма задолженности Общества (ответственному участнику) по уплате налога на прибыль по КГН исходя из условий договора о создании КГН отражается в бухгалтерском балансе по строке 1528 «Другие расчеты», а сумма переплаты налога на прибыль по КГН отражается в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие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

21. 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. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Счет 45 «Товары отгруженные» применяется при продаже объектов недвижимости, стоимость которых отражается в составе прочих доходов в момент перехода права собственности покупателю.

В составе прочих доходов Общества признаются:



- доходы от продажи материалов, основных средств и иных активов;
- прибыли прошлых лет, выявленные (признанные) в отчетном году;
- доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации;
- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды)– по мере объявления;
- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- проценты к получению;
- прочие.

22. 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:

- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- расходы, связанные с продажей материалов, основных средств и иных активов;
- начисление резерва по сомнительным долгам;
- расчетно-кассовое обслуживание;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- списание дебиторской задолженности;
- расходы, связанные с безвозмездной передачей активов;
- расходы на содержание законсервированных производственных мощностей;
- расходы социального характера;
- уценка основных средств в результате переоценки;
- прочие.

23. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2014 год существенных изменений внесено не было.

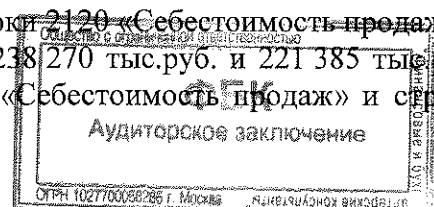
В учетную политику на 2015 год существенных изменений внесено не было.

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

Отдельные показатели графы «За 2013 год» отчета о финансовых результатах за 2014 г. сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:

С 01 января 2014 года Обществом организовано отражение лизинговых платежей в соответствии с Методическими рекомендациями ОАО «Газпром» по планированию и калькулированию себестоимости транспорта газа, введенных в действие Приказом ОАО «Газпром» от 25.12.2007г. № 330. То есть в соответствии с функциональным назначением объектов лизинга и местом их эксплуатации, в разрезе МВЗ, за которыми закреплено данное имущество, исходя из его принадлежности к определенному технологическому процессу.

Сумма лизинговых платежей за 2014 год в составе строки 2120 «Себестоимость продаж» и строки 2220 «Управленческие расходы» составила 1 238 270 тыс.руб. и 221 385 тыс.руб. соответственно (за 2013 год в составе строки 2120 «Себестоимость продаж» и строки



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2014 год.

2220 «Управленческие расходы» - 1 409 819 тыс.руб. и 220 180 тыс.руб. соответственно) (корректировка № 1).

Корректировки показателей 2013 г. в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 г.

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Корректировка, тыс.руб.	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2013 года					
2120	Себестоимость продаж	(238 580 572)	1	(1 409 819)	(239 990 391)
2121	услуги по транспорту газа	(233 325 070)	1	(1 173 730)	(234 498 800)
2128	прочие	(5 255 502)	1	(236 089)	(5 491 591)
2100	Валовая прибыль (убыток)	22 237 818	1	(1 409 819)	20 827 999
2220	Управленческие расходы	(16 630 881)	1	1 409 819	(15 221 062)

III. Раскрытие существенных показателей

Показатели на 31 декабря 2013 г. приведены с учетом корректировок, раскрытых в разделе II в пункте 29 «Корректировка данных предшествующего отчетного периода».

25. Информация по сегментам

Общество не раскрывает информацию по сегментам, поскольку не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

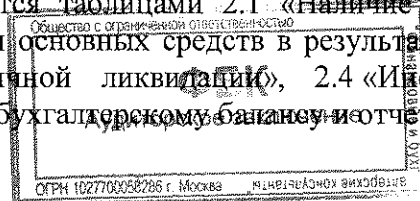
26. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

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

27. 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.

В течение 2014 года Общество получило (в основном от ОАО «Газпром») в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

- в 2014 г. 2 683 394 тыс. руб.
- в 2013 г. 3 460 830 тыс. руб.
- в 2012 г. 17 038 561 тыс. руб.

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

- в 2014 г. 620 707 тыс. руб.
- в 2013 г. 149 421 тыс. руб.
- в 2012 г. 1 091 004 тыс. руб.

Кроме этого, Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

- в 2014 г. 0 тыс. руб.
- в 2013 г. 258 538 тыс. руб.
- в 2012 г. 2 925 099 тыс. руб.

За имущество, полученное по договору лизинга, с 01 января 2015 г. Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 1 108 337 тыс. руб. (без НДС), в 2015 году подлежит выплате 713 546 тыс. руб. (без НДС).

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей (без НДС):

- в 2014 году 1 722 708 тыс. руб.
- в 2013 году 1 879 176 тыс. руб.
- в 2012 году 1 923 077 тыс. руб.

В составе показателя строки 5283 «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» таблицы 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены земельные участки, находящиеся в аренде Общества, в том числе земельные участки, находящиеся в бессрочном пользовании, кадастровая стоимость которых составила:

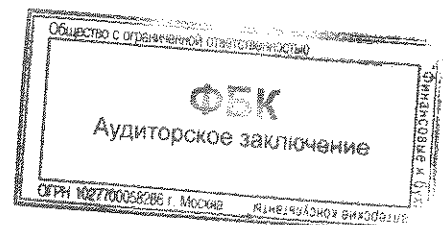
- на 31 декабря 2014 г. 6 835 842 тыс.руб.
- на 31 декабря 2013 г. 7 117 393 тыс.руб.
- на 31 декабря 2012 г. 7 521 781 тыс.руб.

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.

В течение 2014 года Общество передало в пользование (в основном дочерним обществам) по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

- в 2014 г. 8 723 тыс. руб.
- в 2013 г. 269 096 тыс. руб.
- в 2012 г. 469 604 тыс. руб.



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2014 год.

Переоценка основных средств

тыс.руб.

	Здания	Сооружения	Машины и оборудование	Транспорт	Итого
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	3 491 930	11 446 388	490 648	8 412	15 437 378
Сумма дооценки, в части ранее проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы	86 268	615 094	9 488	2 054	712 904
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	(2 647)	(850 506)	2 693	3 162	(847 298)
Сумма уценки, в части ранее проведенной дооценки, отнесенная на добавочный капитал	(227 618)	(1 207 121)	(42 967)	(5 623)	(1 483 329)
Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости	3 347 933	10 003 855	459 862	8 005	13 819 655

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2013 г., на 31 декабря 2012 г. не проводилась в связи с незначительным изменением текущей (восстановительной) стоимости по сравнению с указанной стоимостью, определенной на предыдущую отчетную дату.

Объекты государственной социальной сферы

Стоимость объектов социальной сферы государственной составляет:

- на 31 декабря 2014 г. 274 858 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 305 068 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 374 742 тыс. руб.

В 2014 году Обществом производилась передача объектов социальной сферы государственной муниципальным органам. Остаточная стоимость переданных объектов составила:

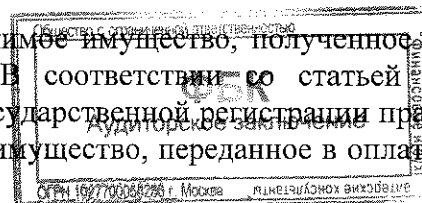
- в 2014 г. 25 505 тыс. руб.
- в 2013 г. 15 363 тыс. руб.
- в 2012 г. 443 тыс. руб.

Остаточная стоимость ликвидированных по согласованию с муниципальными органами объектов составила:

- в 2014 г. 2 330 тыс. руб.
- в 2013 г. 9 084 тыс. руб.
- в 2012 г. 787 тыс. руб.

Остаточная стоимость переданных и ликвидированных объектов относится на уменьшение фонда социальной сферы государственной, отражаемого по строке 1380 «Фонд социальной сферы государственной» бухгалтерского баланса. В 2015 году указанная работа будет продолжена.

Общество ведет работу по оформлению прав на недвижимое имущество, полученное в порядке правопреемства от ДП при реорганизации. В соответствии со статьей 4 Федерального закона от 21 июля 1997 г. № 122-ФЗ «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним» недвижимое имущество, переданное в оплату



46

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2014 год.

уставного капитала Общества, подлежит государственной регистрации в органах Министерства юстиции Российской Федерации.

28. Незавершенные капитальные вложения

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

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

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.
Незавершенное строительство	4 758 630	3 634 514	3 533 826
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	-	-	-
Объекты не требующие монтажа, находящиеся на складе и предназначенные для капитального строительства	955 565	190 232	169 301
Оборудование к установке	1 299 326	1 169 858	1 848 812
Итого	7 013 521	4 994 604	5 551 939

По заключенным с ОАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов по строительству и сдаче в эксплуатацию объектов производственных основных средств Общество выполняет функции заказчика-застройщика. В связи с этим показатель «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса включает величину произведенных капитальных вложений, сооружаемые в рамках указанных договоров объекты, еще не сданные инвестору, в сумме:

на 31 декабря 2014 г. 3 369 010 тыс. руб.

на 31 декабря 2013 г. 3 447 076 тыс. руб.

на 31 декабря 2012 г. 4 021 492 тыс. руб.

Общество не имеет право продавать, передавать в залог или иным способом распоряжаться этими объектами. Собственником объектов, построенных в рамках договоров на реализацию инвестиционных проектов, является ОАО «Газпром».

29. Долгосрочные финансовые вложения

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

Информация о финансовых вложениях в дочерние и зависимые общества приведена в Пояснении 3.1.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 204, 20113, и 2012гг. не создавался.

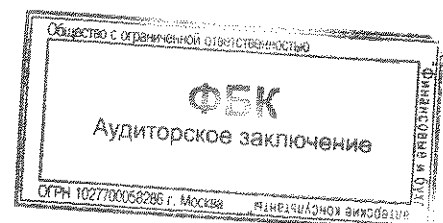
Стоимость финансовых вложений, в отношении которых Общество сохраняет за собой контроль, составляет:

в 2014г. 10 тыс.руб.

по аналогичным объектам:

в 2013г. 10 тыс.руб.

в 2012г. 10 тыс.руб.



30. Материалы и товары для перепродажи

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

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

Информация, представлена в дополнение к таблице 4.2 «Запасы в залоге» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Стоимость материально-производственных запасов, принятых на ответственное хранение (газ, принятый для транспортировки аварийный запас трубы, ГСМ), отраженных за балансом в оценке, предусмотренной в договоре, составили:

на 31 декабря 2014 г. 8 474 298 тыс. руб.

на 31 декабря 2013 г. 8 942 810 тыс. руб.

на 31 декабря 2012 г. 7 855 340 тыс. руб.

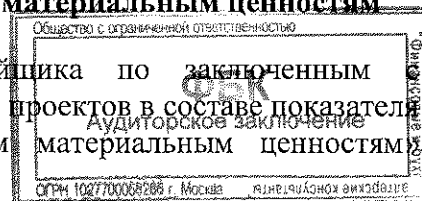
31. Расходы будущих периодов

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	На 31.12.2014 г.		На 31.12.2013 г.		На 31.12.2012 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение программного обеспечения	14 615	37 813	12 123	135 408	17 160	98 870
Расходы по природоохранной деятельности	13 096	4 109	1 856	1 373	5 233	4 234
Затраты на приобретение лицензий на отдельные виды деятельности	1 057	187	492	162	695	322
Прочие	255	2 234	1 840	1 922	70	36
ИТОГО	29 023	44 343	16 311	138 865	23 158	103 462

32. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В связи с выполнением функции заказчика-застройщика по заключенным ОАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов в составе показателя «Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям»



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2014 год.

бухгалтерского баланса, в том числе, отражены суммы налога, предъявленные Обществу подрядными и другими организациями при проведении ими капитального строительства, сборки (монтажа) основных средств и других работ по указанным инвестиционным проектам, в сумме:

- на 31 декабря 2014 г. 405 545 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 494 716 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 3 107 001 тыс. руб.

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

Из приведенных выше сумм налога на добавленную стоимость относятся к объектам, строительство которых и сдачу инвестору предполагается завершить более чем через 12 месяцев после отчетной даты:

- на 31 декабря 2014 г. 219 329 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 185 371 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 232 339 тыс. руб.

Указанные суммы отражены в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

При осуществлении собственного строительства суммы налога, предъявленные Обществу по товарам (работам, услугам), приобретенным для выполнения строительно-монтажных работ, а также суммы налога, предъявленные Обществу при приобретении объектов основных средств и объектов незавершенного капитального строительства, составляют:

- на 31 декабря 2014 г. 15 021 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 15 023 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 15 168 тыс. руб.

Из них относятся к объектам, строительство которых предполагается завершить более чем через 12 месяцев после отчетной даты:

- на 31 декабря 2014 г. 11 403 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 11 826 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 14 228 тыс. руб.

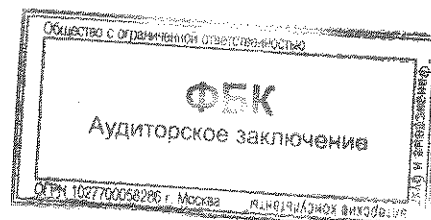
Указанные суммы отражены в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

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

- на 31 декабря 2014 г. 199 712 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 330 996 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 2 883 887 тыс. руб.

НДС по переданным объектам, строительство которых в рамках инвестиционных договоров завершено, составляет:

- на 31 декабря 2014 г. 194 483 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 189 477 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 2 724 603 тыс. руб.



33. Дебиторская задолженность

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

В 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.

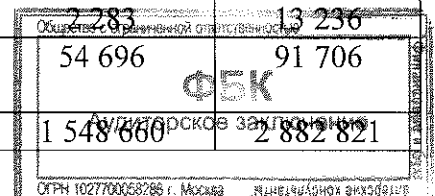
В составе показателя «Авансы выданные» (строки 1233 и 1238 бухгалтерского баланса) отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров. Авансы и/или предварительная оплата, осуществленные в форме передачи иных (отличных от денежных средств) активов, отражаемые в строках 1234 и 1239 «Прочие дебиторы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года отсутствуют.

Общество не пользуется правом вычета НДС по авансам, установленным пунктом 12 статьи 171 НК РФ. Сумма НДС по авансам, не принятая к вычету, отражаемая в строках 1233 и 1238, составляет:

- на 31 декабря 2014 г. 31 831 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 21 389 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 33 397 тыс. руб.

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

Вид задолженности	тыс. руб.		
	на 31.12.2014 г.	на 31.12.2013 г.	на 31.12.2012 г.
Расчеты с ответственным участником консолидированной группы налогоплательщиков	0	461 313	1 354 484
Расчеты по имущественному и личному страхованию	379 934	362 675	314 895
Расчеты по строительству объектов в порядке долевого участия с внешними организациями	204 000	220 701	205 151
Расчеты с персоналом по оплате труда	171 304	151 977	132 574
Переплата по налогу на прибыль	3	101 766	571 388
Переплата по налогам и сборам, по социальному страхованию и обеспечению (кроме налога на прибыль)	40 167	78 593	30 064
Расчеты с персоналом по прочим операциям	34 652	59 098	94 337
Расчеты по договорам комиссии	25 026	41 782	63 219
Расчеты с подотчетными лицами	11 976	13 776	11 767
Расчеты по претензиям	2 758	2 283	13 236
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	25 822	54 696	91 706
	895 642	1 548 660	2 882 821



34. Капитал и резервы**Уставный капитал**

В течение 2012, 2013 и 2014 гг. величина уставного капитала не изменялась и по состоянию на 31 декабря 2014 составила 24 771 860 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2014 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Добавочный капитал

В состав добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество включает:

Наименование капитала	тыс. руб.		
	На 31.12.14 г.	На 31.12.13 г.	На 31.12.12 г.
Вклад участника в имущество Общества	1 615 000	1 615 000	1 615 000

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражается сумма дооценки в результате проведенной переоценки внеоборотных активов.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 15% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению участника по итогам работы Общества за 2013 год чистая прибыль Общества в размере 77 075 тыс. руб. была направлена на формирование резервного фонда. По состоянию на 31 декабря 2014 г. величина резервного фонда составила 5,0357% от величины уставного капитала.

Согласно Решению единственного участника по итогам работы Общества за истекший год был начислен доход, подлежащий выплате участнику:

за 2013 г. 1 100 000 тыс. руб.

за 2012 г. 0 тыс. руб.

за 2011 г. 2 199 009 тыс. руб.

35. Долгосрочные обязательства

В составе статьи «Прочие обязательства» строки 1450 бухгалтерского баланса отражена величина средств финансирования, полученного в рамках заключенных с ОАО «Газпром» договоров на реализацию инвестиционных проектов, строительство объектов по которым, согласно условиям договоров, подлежит завершению по истечении более чем 12 месяцев после отчетной даты:

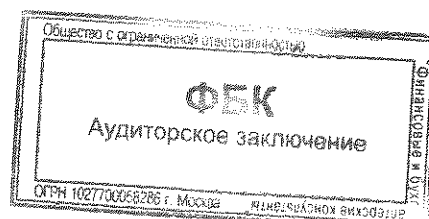
на 31 декабря 2014 г. 2 622 812 тыс. руб.

на 31 декабря 2013 г. 2 730 223 тыс. руб.

на 31 декабря 2012 г. 3 169 593 тыс. руб.

36. Информация, связанная с использованием денежных средств

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2014, 2013 и 2012 годах не осуществлялось.



58

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2014 год.

37. Информация, связанная с полученными обеспечениями

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

тыс. руб.

Организация-поручитель	Виды гарантий, по которым получены поручительства	Стоимость обеспечений, по которым они отражены в бухгалтерской отчетности		
		на 31.12.2014 г.	на 31.12.2013 г.	на 31.12.2012 г.
ОАО АКБ «БАНК МОСКВЫ»	под договорные обязательства	1 028 376	-	-
АКБ «Фора-Банк»	под договорные обязательства	142 590	142 590	0
ОАО «Газпромбанк»	под договорные обязательства	55 596	33 207	23 072
ОАО «Сбербанк России»	под договорные обязательства	28 597	4 487	0
Прочие	под договорные обязательства	30 478	5 258	7 582
Итого		1 285 637	185 542	30 654

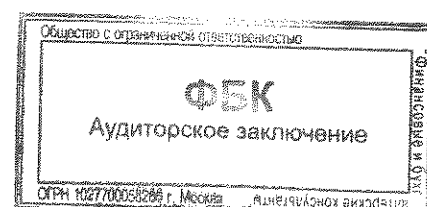
38. Налогообложение

Налог на прибыль

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

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности 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.

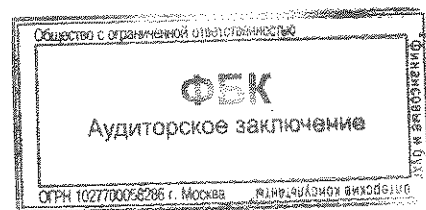
В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:



Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2014 год			За 2013 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	6 763 931	-	6 763 931	3 602 858	-	3 602 858
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	1 352 786	-	1 352 786	720 572	-	720 572
2450	Изменение отложенных налоговых активов	224 259	-	224 259	60 560	-	60 560
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(115 931)		(115 931)	(150 685)	-	(150 685)
2410	Текущий налог на прибыль	(2 792 050)	X	(2 792 050)	(2 038 868)	X	(2 038 868)
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	(16 612)	(16 612)	X	(2 708)	(2 708)
2460	Прочее	(3 683)	-	(3 683)	(109)	-	(109)
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	154 911	X	154 911	70 442	X	70 442
2400	Чистая прибыль (убыток)	4 231 437	(16 612)	4 214 825	1 544 198	(2 708)	1 541 490
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	1 330 936	16 612	1 347 548	1 408 421	2 708	1 411 129



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

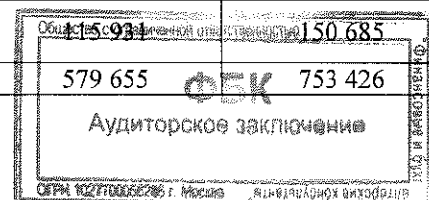
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2014 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строк и формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2014 год (графа 5 таблицы 1)	За 2013 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	6 763 931	3 602 858
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	1 352 786	720 572
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	1 347 548	1 411 129
4		Постоянные налоговые обязательства	1 396 375	1 720 026
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	6 981 875	8 600 132
5.1		• Расходы социального характера	2 398 311	3 138 019
5.2		• Разницы, связанные с амортизацией	1 768 745	1 582 799
5.3		• В части расходов, не связанных с основной деятельностью	1 053 899	971 007
5.4		• В части превышающей законодательно установленные нормы	380 135	1 476 110
5.5		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	58 519	153 041
5.6		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	1 320 445	1 278 946
5.7		• Убытки, не принимаемые для целей налогообложения	1 821	210
6		Постоянные налоговые активы	48 827	308 897
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	244 135	1 544 486
7.1		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	1 181	153 041
7.2		• Доходы, не принимаемые для целей налогообложения	5 074	6 058
7.3		• Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	237 880	1 385 387
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	224 259	60 560
9		Изменение временных вычитаемых разниц	1 121 295	302 802
9.1		• Разницы в амортизации ОС	(35 015)	(32 060)
9.2		• От реализации амортизированного имущества	405	3 032
9.3		• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	986 776	(745)
9.4		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	197 759	303 945
9.5		• Прочие вычитаемые разницы	(28 630)	28 630
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	579 655	753 426
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц		



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

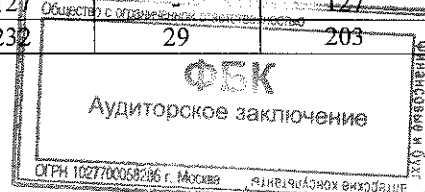
№ п/п	№ строк и формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2014 год (графа 5 таблицы 1)	За 2013 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
		• Разница в амортизации ОС	304 506	747 461
		• НИОКР	274 819	-
		• Расходы на лицензии	127	-
		• Прочие налогооблагаемые разницы	203	5 965
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	14 043 311	10 207 880
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	2 808 662	2 041 576
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	2 792 050	2 038 868
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	16 612	2 708
14	2460	Прочее	3 683	109
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	154 911	70 442
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10)	4 214 825	1 541 490

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр.9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 2) в 2014 и 2013 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2014 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	1 642 456	1 418 197	224 259
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	8 212 278	7 090 983	1 121 295
2.1	9.1	• Разница в амортизации ОС	23 643	58 658	(35 015)
2.2	9.2	• От реализации амортизированного имущества	1 694	1 289	405
2.3	9.3	• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	1 369 791	383 015	986 776
2.4	9.4.	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	6 816 699	6 618 940	197 759
2.5	9.5	• Прочие вычитаемые разницы	451	29 081	(28 630)
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	167 325	51 394	115 931
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	836 626	256 971	579 655
4.1	11.1	• Разницы в амортизации ОС	556 338	251 832	304 506
4.2	11.2	• НИОКР	279 929	5110	274 819
4.3	11.3	• Расходы на лицензии	127		127
4.4	11.4	• Прочие налогооблагаемые разницы	232	29	203



55

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2013 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	1 291 947	(1 231 387)	60 560
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	6 459 737	(6 156 935)	302 802
2.1	9.1	• Разница в амортизации ОС	37 781	(69 841)	(32 060)
2.2	9.2	• От реализации амортизированного имущества	4 160	(1 128)	3 032
2.3	9.3	• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	179 184	(179 929)	(745)
2.4	9.4	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	6 209 982	(5 906 037)	303 945
2.5	9.5	• Прочие вычитаемые разницы	28 630	0	28 630
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	171 004	(20 319)	150 685
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	855 022	(101 596)	753 426
4.1	11.1	• Разницы в амортизации ОС	849 057	(101 596)	747 461
4.2	11.2	• Прочие налогооблагаемые разницы	5 965	-	5 965

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

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

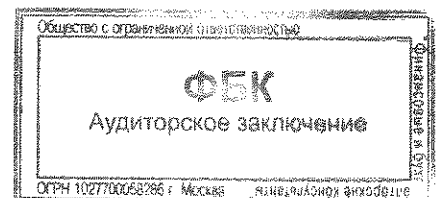
на 31 декабря 2014 г. 73 429 тыс. руб.
на 31 декабря 2013 г. 0 тыс. руб.
на 31 декабря 2012 г. 0 тыс. руб.

По строке 1528 «Другие кредиторы» бухгалтерского баланса, в том числе, отражена величина средств финансирования, полученных в рамках заключенных с ОАО «Газпром» договоров на реализацию инвестиционных проектов, строительство объектов по которым, согласно условиям договоров, подлежит завершению в течение 12 месяцев после отчетной даты:

на 31 декабря 2014 г. 1 018 709 тыс. руб.
на 31 декабря 2013 г. 1 030 063 тыс. руб.
на 31 декабря 2012 г. 1 649 402 тыс. руб.

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

на 31 декабря 2014 г. 18 399 тыс. руб.
на 31 декабря 2013 г. 45 578 тыс. руб.
на 31 декабря 2012 г. 12 539 тыс. руб.



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

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

на 31 декабря 2014 г. 2 700 тыс. руб.

на 31 декабря 2013 г. 7 966 тыс. руб.

на 31 декабря 2012 г. 2 018 тыс. руб.

40. Расходы по обычным видам деятельности

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

Вид расхода по обычным видам деятельности	тыс.руб.	
	2014 г.	2013 г.
Иные коммерческие расходы	-	17
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	-	17
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	8 101 136	7 419 258
Страхование	2 125 468	2 272 868
Лизинг	346 332	220 169
Страховые взносы на зарплату	1 631 680	1 504 246
Налоги с сборы	984 584	946 360
Амортизация основных средств и НМА	545 287	557 270
Сырье и материалы	589 739	538 791
Услуги по техобслуживанию и ремонту	365 495	422 524
Услуги по программному обеспечению и сопровождению	249 651	249 293
Услуги стороннего транспорта	300 814	236 602
Капитальный ремонт основных средств	122 318	140 385
Энергия	127 817	103 943
Командировочные расходы	89 202	90 135
Расходы по аренде	75 109	42 559
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	48 916	40 243
Иные управленческие расходы	572 044	436 411
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	16 275 592	15 221 062

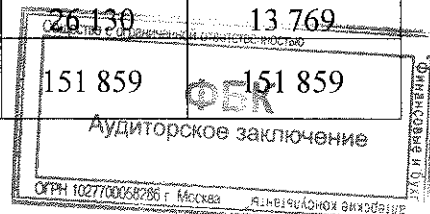
Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2014 г. 6,6 %

в 2013 г. 6,0 %

41. Прочие доходы и расходы

Наименование видов прочих доходов и расходов	2014 г.		2013 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа материалов	182 255	169 554	519 877	322 898
Продажа основных средств	89 378	68 155	36 761	21 894
Продажа иных активов	9 216	1 288	26 130	13 769
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	-	57 338	151 859	151 859



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

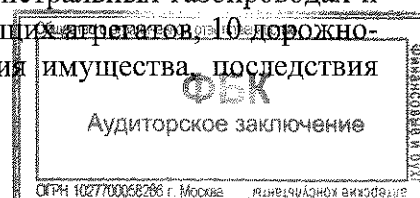
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2014 г.		2013 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	-	X	151 859	X
Налоги (прочие неналоговые платежи)	X	1 498	X	65
Начисление (сторно) оценочных обязательств	3 549	-	-	13 182
Расходы социального характера	X	1 722 149	X	1 583 894
Доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации	7 094	X	2 508	X
Расходы по договорам с отделами рабочего снабжения	X	253 914	X	282 134
Все виды страхования, кроме страхования имущества	X	207 572	X	170 308
Благотворительная деятельность	X	20 726	X	95 859
Расходы, связанные с безвозмездной передачей активов	X	118 796	X	45 990
Оприходование возвратных материалов от ремонта, реконструкции, ликвидации	50 796	X	89 720	X
Дооценка/уценка основных средств в результате переоценки	712 904	847 300	-	-
Прочие, в том числе чрезвычайные доходы и расходы)	81 511	497 508	400 529	584 653
Итого прочие доходы/расходы	1 136 703	4 100 194	1 227 384	3 286 505

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2014 и 2013 гг. соответственно, представлены в отчете о финансовых результатах Общества развернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую в этом же году был создан резерв.

В таблице к виду «Прочие» отнесены в том числе расходы/доходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии).

В 2014 году произошли 2 случая аварий и инцидентов на магистральных газопроводах и компрессорных станциях, 7 случаев поломок газоперекачивающих агрегатов, 10 дорожно-транспортных происшествий и 3 случая прочего повреждения имущества, последствия



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

которых привели к возникновению у Общества прочих доходов и расходов в размере 22 976 тыс. руб. и 20 056 тыс. руб. соответственно.

Общая сумма указанных доходов и расходов в 2014 и 2013 гг. характеризуется следующими показателями:

		тыс. руб.	
	Показатель	2014 г.	2013 г.
1	Общая сумма ущерба от чрезвычайных обстоятельств	(11 825)	(27 818)
2	Расходы на ликвидацию последствий чрезвычайных обстоятельств	(8 231)	(85 280)
3	Страховое возмещение полученное	22 976	339 895
4	Прибыль/Убыток от чрезвычайных обстоятельств	2 920	226 797

42. Дочерние и зависимые общества

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, поскольку головная организация ОАО «Газпром», которой принадлежит 100% уставного капитала Общества, не требует ее составления.

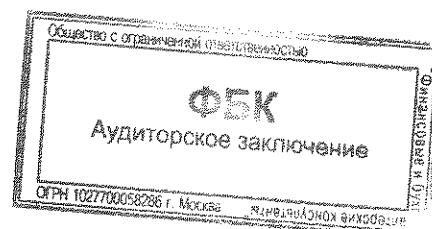
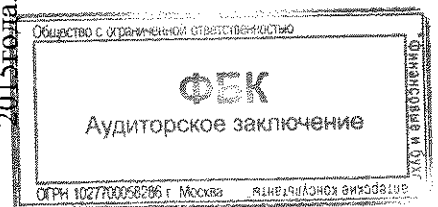


Таблица 1 Крупнейшие дочерние общества ООО «Газпром трансгаз Югорск»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.2014 г., %	Доля участия на 31.12.2013 г., %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 30.09.2014 г., тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 9 месяцев 2014 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2014 год, тыс. руб.
1	ООО «Газпром питание»	99,96	99,96	г.Москва	организация общественного питания	3 482	(526)	0
2	ООО «Югорскремстройгаз»	99	99	г.Югорск	строительство	183 262	(1 149 318)	0
3	ООО «Аэропорт Советский»	86,30	86,30	г.Советский	обеспечение авиaperевозок	171 964	13 712	1 184
4	ООО «Курортный комплекс «Надежда»	85	85	г.Геленджик	организация отдыха	96 342	15 084	1 360
5	ООО «Газпром Ямал»	80	80	п.Небуг	организация отдыха	304 987	22 988	1 839
6	ООО «Югорскгаздобытча»	80	80	г.Югорск	освоение месторождений	10	0	0
7	ОАО «Аэропорт Белоярский»	53,41	53,41	г.Белоярский	обеспечение авиaperевозок	253 345	857	27

Данные о чистых активах и чистой прибыли по состоянию на конец отчетного года не предоставляются в связи с тем, что годовые бухгалтерские балансы на 31 декабря 2014г. будут утверждены Общими собраниями участниками Общества, согласно графику в апреле 2015года.



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

43. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром¹

Общество контролируется открытым акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ОАО «Газпром» и его дочерних обществ.

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

тыс. руб.

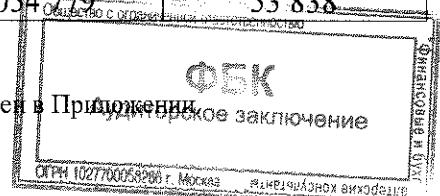
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС)	
		2014 г.	2013 г.
ОАО «Газпром»	Услуги по транспортированию газа, заказчика-застройщика, по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	251 729 257	258 261 551
ОАО «Центрэнергогаз», дочернее общество ОАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, продажа материалов, другой продукции, товаров, оказание прочих услуг	255 257	298 749
ООО «Газпром ПХГ», дочернее общество ОАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	144 513	133 061
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ОАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	72 999	87 877
ОАО «Газпром автоматизация», дочернее общество ОАО «Газпром»	Оказание прочих услуг, продажа материалов	54 550	25 194
ОАО «Газпром газораспределение», дочернее общество ОАО «Газпром»	Оказание прочих услуг, продажа материалов	25 641	8 324
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ОАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	19 585	371 867
ЗАО «Газпром СтройТЭК Салават», дочернее общество ОАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	18 277	8 260
Прочие	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	28 503	37 590
Всего		252 348 582	259 232 473

В отчетном году Обществу продали газ на собственные нужды, предоставили имущество в аренду, оказали транспортные услуги, услуги по диагностике, по техобслуживанию и ремонту, услуги связи, произвели капитальный ремонт, оказали услуги по программному обеспечению и сопровождению и прочие услуги следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2014 г.	2013 г.
ОАО «Газпром»	154 102 685	162 812 592
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ОАО «Газпром»	14 313 433	5 059 335
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ОАО «Газпром»	14 019 910	41 549 132
ЗАО «Газпром СтройТЭК Салават», дочернее	2 054 779	53 838

¹ Перечень организаций, формирующих Группу Газпром, приведен в Приложении



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

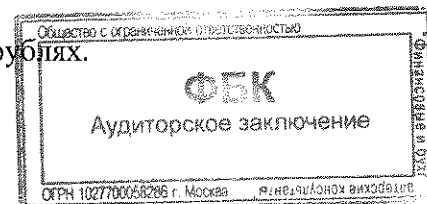
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2014 г.	2013 г.
общество ОАО «Газпром»		
ОАО «Межрегионэнергосбыт», дочернее общество ОАО «Газпром»	1 367 702	1 391 000
ООО «Газпром авиа», дочернее общество ОАО «Газпром»	1 319 773	1 259 958
ООО «Газпромтранс», дочернее общество ОАО «Газпром»	811 398	39 997
ОАО «Спецгазавтотранс», дочернее общество ОАО «Газпром»	401 600	385 772
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ОАО «Газпром»	384 497	318 204
ОАО «Газпром автоматизация», дочернее общество ОАО «Газпром»	335 284	335 391
ОАО «Газпромнефть», дочернее общество ОАО «Газпром»	86 090	56 200
ООО «Газпром газнадзор», дочернее общество ОАО «Газпром»	64 268	24 645
ООО «Газпром газораспределение Север», дочернее общество ОАО «Газпром»	19 556	4 849
Прочие	77 756	61 075
Всего	189 358 731	213 351 988

В рамках агентского договора с ООО «Газпром комплектация», дочернего общества ОАО «Газпром», в 2014 году приобретено товарно-материальных ценностей на сумму 14 313 428 тыс.руб., в том числе сумма агентского вознаграждения составляет 137 608 тыс.руб., (в 2013 году – 5 059 335 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение – 47 220 тыс.руб., в 2012 году – 2 558 608 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение – 30 460 тыс.руб.).

В 2014 году агентский договор с ООО «Газпром центрремонт», дочерним обществом ОАО «Газпром» не заключался. В рамках агентского договора с ООО «Газпром центрремонт», в 2013 году приобретено товарно-материальных ценностей на сумму 2 720 116 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение составляет 108 570 тыс.руб., ТМЦ от внутригруппового поставщика ОАО «Центрэнергогаз» 255 918 тыс.руб. и ТМЦ от внутригруппового поставщика ОАО «Оргэнергогаз» 14 081 тыс.руб., в 2012 году - 2 163 740 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение - 77 225 тыс.руб., ТМЦ от внутригруппового поставщика ОАО «Центрэнергогаз» 169 636 тыс.руб. и ТМЦ от внутригруппового поставщика ОАО «Оргэнергогаз» 11 031 тыс.руб. Кроме того, в 2013 году получено работ в части капитального ремонта, ремонтно-технического обслуживания и диагностики на сумму 37 354 216 тыс.руб., в том числе сумма агентского вознаграждения составляет 1 263 186 тыс.руб. и работы внутригруппового подрядчика ОАО «Центрэнергогаз» 7 179 024 тыс.руб., в 2012 году - 39 696 962 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение - 1 673 816 тыс.руб. и работы внутригруппового подрядчика ОАО «Центрэнергогаз» 36 618 576 тыс.руб.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

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

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.
ОАО «Газпром»	44 398 712	39 808 669	40 926 353
ОАО «Межрегионэнергосбыт», дочернее общество ОАО «Газпром»	166 564	123 404	70 708
ООО «Газпром ПХГ», дочернее общество ОАО «Газпром»	51 052	44 638	62 394
ОАО «Центрэнергогаз», дочернее общество ОАО «Газпром»	23 361	34 670	36 015
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ОАО «Газпром»	7 265	4 462	125 132
Прочие	31 967	41 272	24 066
Всего	44 678 921	40 057 115	41 244 668

тыс. руб.

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность		
	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.
ОАО «Газпром»	19 823 773	21 681 698	26 614 458
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ОАО «Газпром»	6 086 279	2 526 053	771 251
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ОАО «Газпром»	1 318 261	1 849 626	6 594 482
ООО «Газпром авиа», дочернее общество ОАО «Газпром»	128 940	90 496	150 460
ОАО «Газпром автоматизация», дочернее общество ОАО «Газпром»	94 517	45 805	220 607
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ОАО «Газпром»	46 417	33 356	34 098
ОАО «Центрэнергогаз», дочернее общество ОАО «Газпром»	0	156 585	36
ОАО «Спецгазавтотранс», дочернее общество ОАО «Газпром»	9 778	65 782	38 749
Прочие	47 263	71 726	94 874
Всего	27 555 228	26 521 127	34 519 015

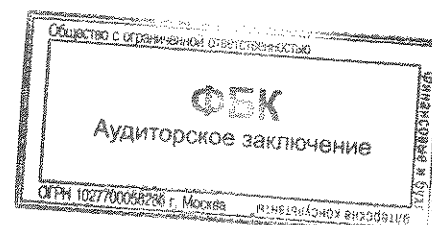
тыс. руб.

Кредиторская задолженность с ОАО «Газпром» представлена, в том числе, долгосрочной задолженностью, которая составляет:

на 31 декабря 2014 г. 2 622 812 тыс.руб.

на 31 декабря 2013 г. 2 730 223 тыс.руб.

на 31 декабря 2012 г. 3 169 593 тыс.руб.



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

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

тыс. руб.

№	Название строки	За отчетный период			Из графы 3, в том числе по внутренне-групповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутренне-групповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
		3	4	5					
1	2								
	Денежные потоки от текущих операций								
4110	Поступления – всего	250 669 909	248 044 218	247 711 807	262 866 647	259 419 161	258 953 069		
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	249 750 685	247 968 316	247 666 387	260 992 351	259 062 319	258 828 776		
4119	прочие поступления	919 224	75 902	45 420	1 874 296	356 842	124 293		
4120	Платежи – всего	(246 300 257)	(187 491 927)	(157 813 539)	(259 887 517)	(217 511 298)	(164 698 559)		
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(204 617 197)	(185 221 673)	(155 689 592)	(220 848 469)	(216 330 858)	(163 623 304)		
4122	в связи с оплатой труда работников	(24 477 543)	-	-	(23 666 284)	-	-		
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(2 120 325)	(2 120 325)	(2 120 325)	(1 075 255)	(1 075 255)	(1 075 255)		
4129	прочие платежи:	(15 085 192)	(149 929)	(3622)	(14 297 509)	(105 185)	-		
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4 369 652	60 552 291	89 898 268	2 979 130	41 907 863	94 254 510		
	Денежные потоки от инвестиционных операций								
4210	Поступления - всего	79 538	-	4 410	151 194	33 964	5 509		
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	72 524	-	-	115 258	8 324	-		
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	4 410	-	4 410	5 509	-	5 509		
4219	прочие поступления	2 604	-	-	30 427	25 640	-		
4220	Платежи - всего	(1 994 536)	(113 603)	-	(1 153 944)	(10 347)	-		
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(1 641 788)	(113 603)	-	(879 419)	(10 347)	-		
4229	прочие платежи:	(352 748)	-	-	(274 525)	-	-		
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(1 914 998)	(113 603)	4 410	(1 002 750)	23 617	5 509		
	Денежные потоки от финансовых операций								
4310	Поступления - всего								
4319	прочие поступления	-	-	-	-	-	-		
4320	Платежи - всего	(2 822 708)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 879 176)	-	-		
4321	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 100 000)	-	-	-		

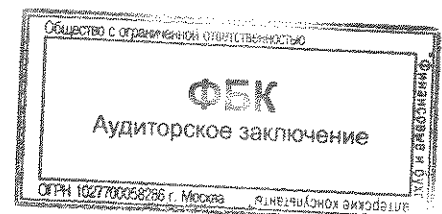
Аудиторское заключение

ИТО в разрезе

09

ООО «Газпром трансгаз Югорск»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
4329	прочие выплаты, перечисления	(1 722 708)	-	-	(1 879 176)	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(2 822 708)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 879 176)	-	-
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(368 054)	59 338 688	88 802 678	97 204	41 931 480	94 260 019
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	654 828	X	X	557 624	X	X
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	286 774	X	X	654 828	X	X



65

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

Операции с прочими связанными сторонами

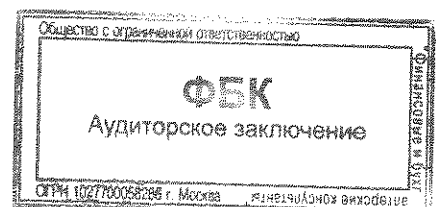
	Наименование и организационно-правовая форма	Характер отношений
1	ЗАО «Газпром межрегионгаз Север»	Связанная сторона
2	НПФ «Газфонд»	Негосударственный пенсионный фонд
3	ОАО «Аэропорт Белоярский»	Контроль
4	ОАО «Газпром космические системы»	Связанная сторона
5	ОАО «Газпромбанк»	Связанная сторона
6	ОАО «Оргэнергогаз»	Связанная сторона
7	ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	Связанная сторона
8	ДООАО «Электрогаз»	Связанная сторона
9	ООО «Аэропорт Советский»	Контроль
10	ООО «Газпром Ямал»	Контроль
11	ООО «Запсибгазторг»	Связанная сторона
12	ООО «Курортный комплекс «Надежда»»	Контроль
13	ООО «Газпром персонал»	Связанная сторона
14	ООО «Газстрой»	Связанная сторона
15	ООО «Фирма Сервисгазавтоматика»	Связанная сторона
16	ООО «Газпром телеком»	Связанная сторона
17	ООО «Югорскремстройгаз»	Контроль
18	ООО «Инновационные нефтегазовые технологии»	Связанная сторона
19	ОАО «Газпром промгаз»	Связанная сторона
20	ОАО «СОГАЗ»	Связанная сторона

В отчетном году Общество предоставило имущество в аренду, оказало коммунальные услуги, услуги связи, выполнило другие работы и услуги, продало прочие активы следующим организациям – связанным сторонам:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Выручка от продаж (без НДС)	
	2014 г.	2013 г.
ООО «Газпром Ямал»	118 410	101 551
ООО «Югорскремстройгаз»	102 522	139 957
ООО «Курортный комплекс «Надежда»»	99 114	95 018
ЗАО «Газпром межрегионгаз Север»	75 059	71 067
ОАО «Газпромбанк»	54 810	56 411
ДООАО «Электрогаз»	51 993	59 769
ООО «Аэропорт Советский»	10 331	10 145
Прочие	11 107	2 835
Итого:	523 326	536 753

В отчетном году Обществу произвели капитальный ремонт, оказали услуги по техобслуживанию и ремонту, транспортные услуги, услуги связи, коммунальные и прочие услуги следующие организации – связанные стороны:



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2014 г.	2013 г.
ОАО «СОГАЗ»	1 162 173	1 268 451
НПФ «Газфонд»	1 111 014	1 251 611
ООО «Фирма Сервисгазавтоматика»	102 519	0
ОАО «Газпромбанк»	48 873	75 899
ОАО «Оргэнергогаз»	32 254	45 851
ООО «Инновационные нефтегазовые технологии»	25 621	0
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	22 652	14 775
ОАО «Газпром космические системы»	14 996	10 208
ОАО «Аэропорт Белоярский»	13 831	1 323
ООО «Газпром телеком»	12 025	5 150
ООО «Югорскремстройгаз»	11 389	27 164
ООО «Курортный комплекс «Надежда»»	10 763	4 858
ООО «Запсибгазторг»	3 302	5 323
ООО «Газпром Ямал»	766	7 399
Прочие	32 027	45 946
Итого:	2 604 205	2 763 958

Дебиторская задолженность прочих крупнейших связанных сторон Общества составила:

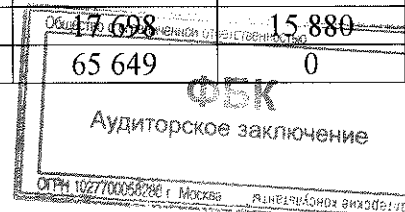
тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.
ОАО СОГАЗ	0	0	55 229	260 797	264 602	264 895
ООО «Югорскремстройгаз»	0	0	0	69 558	3 146	116 904
ООО «Курортный комплекс «Надежда»»	0	0	0	28 762	9 142	14 976
ЗАО «Газпром межрегионгаз Север»	0	0	0	11 467	10 653	11 447
ООО «Газпром персонал»	0	3 243	0	3 407	0	0
Прочие	0	0	0	6 186	10 244	6 687
Всего	0	3 243	55 229	380 177	297 787	414 909

Задолженность Общества по расчетам с организациями - связанными сторонами составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.
ООО «Газстрой»	1 488 797	441 190	260 828
ОАО «Оргэнергогаз»	31 126	17 698	15 880
ООО «Фирма Сервисгазавтоматика»	26 664	65 649	0



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.
ОАО «Аэропорт Белоярский»	14 906	22	81
ОАО « Газпром промгаз»	13 910	869	869
ООО «Запсибгазторг»	13 465	32 505	440
ОАО СОГАЗ	2 841	0	0
ООО «Инновационные нефтегазовые технологии»	1 844	0	0
ООО «Югорскремстройгаз»	414	12 116	2 190 694
Прочие	2 246	32 094	47 876
Всего	1 594 369	602 143	2 516 668

Вся сумма кредиторской задолженности по расчетам с организациями – связанными сторонами относится к краткосрочной задолженности по состоянию на 31 декабря 2014 г., 31 декабря 2013 г., 31 декабря 2012 г. соответственно.

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами:

Наименование строки	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Поступило денежных средств, в том числе:	436 158	984 536
по текущей деятельности	431 775	979 271
по финансовой деятельности	0	0
по инвестиционной деятельности	4 383	5 265
Направлено денежных средств, в том числе:	3 022 876	5 306 476
по текущей деятельности	2 969 183	3 055 874
по финансовой деятельности	0	0
по инвестиционной деятельности	53 693	2 250 602

В составе строки «Поступило денежных средств по текущей деятельности» в основном отражены поступления от продажи товаров, продукции, работ и услуг.

В составе строки «Направлено денежных средств по текущей деятельности» в основном отражены платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги.

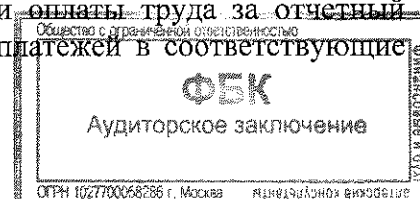
44. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, его заместителей и главного бухгалтера.

Вознаграждение генеральному директору утверждается Единственным участником Общества.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается генеральным директором.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

В составе долгосрочных вознаграждений представлены произведенные в отчетном периоде выплаты всем представителям основного управленческого персонала вне зависимости от сроков достижения пенсионного возраста.

		тыс. руб.		
		2014 г.	2013 г.	2012 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	398 577	454 423	385 036
2	а) краткосрочные вознаграждения;	271 700	336 727	244 951
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	126 877	117 696	140 085
4	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	26 402	117 696	140 085

45. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

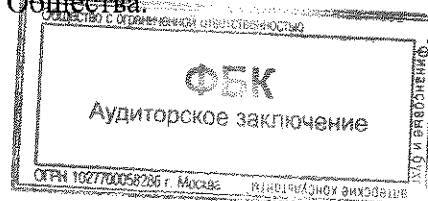
Оценочные обязательства

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

46. 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.



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

47. Информация об инновациях и модернизации производства

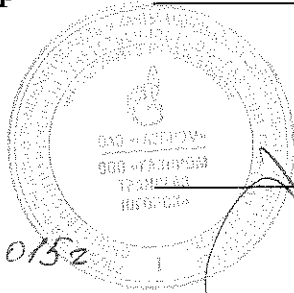
Информация о нематериальных активах, созданных и приобретенных Обществом, о движении основных средств, а также расходах, осуществляемых Обществом в рамках инновации и модернизации производства, в случае ее существенности приводится в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности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

Генеральный директор



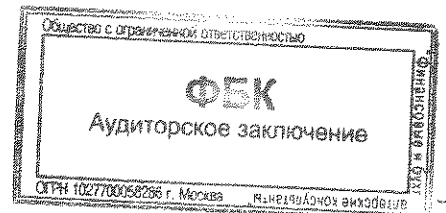
/Созонов П.М./

Главный бухгалтер



/Власов М.Л./

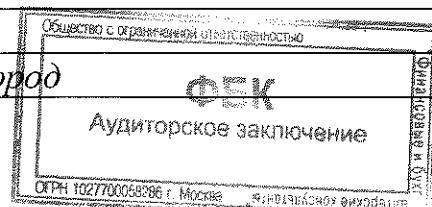
24 марта 2015г



Приложение 1

Перечень организаций, формирующих Группу Газпром

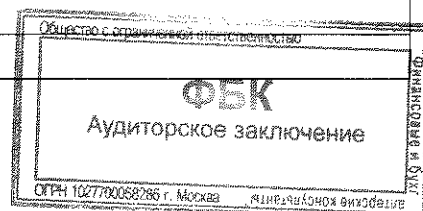
1	ОАО	Газпром
2	ОАО	Востокгазпром
3	ОАО	Газпром автоматизация
4	ООО	Газпром авиа
5	ООО	Газпром ВНИИГаз
6	ООО	Газпром газнадзор
7	ООО	Газпром газобезопасность
8	ООО	Газпром геологоразведка
9	ООО	Газпром добыча Астрахань
10	ООО	Газпром добыча Краснодар
11	ООО	Газпром добыча Надым
12	ООО	Газпром добыча Ноябрьск
13	ООО	Газпром добыча Оренбург
14	ООО	Газпром добыча Уренгой
15	ООО	Газпром добыча шельф Южно-Сахалинск
16	ООО	Газпром добыча Ямбург
17	ООО	Газпром инвест Восток
18	ООО	Газпром инвест
19	ЗАО	Газпром инвест Юг
20	ООО	Газпром инвестхолдинг
21	ООО	Газпром информ
22	ООО	Газпром комплектация
23	ООО	Газпром межрегионгаз
24	ОАО	Газпром нефть
25	ООО	Газпром переработка
26	ООО	Газпром подземремонт Оренбург
27	ООО	Газпром подземремонт Уренгой
28	ООО	Газпром ПХГ
29	ООО	Газпром связь
30	ООО	Газпром сжиженный газ
31	ООО	Газпром торгсервис
32	ООО	Газпром трансгаз Волгоград
33	ООО	Газпром трансгаз Екатеринбург
34	ООО	Газпром трансгаз Казань
35	ООО	Газпром трансгаз Краснодар
36	ООО	Газпром трансгаз Махачкала
37	ООО	Газпром трансгаз Москва
38	ООО	Газпром трансгаз Нижний Новгород



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

39	ООО	Газпром трансгаз Самара
40	ООО	Газпром трансгаз Санкт-Петербург
41	ООО	Газпром трансгаз Саратов
42	ООО	Газпром трансгаз Ставрополь
43	ООО	Газпром трансгаз Сургут
44	ООО	Газпром трансгаз Томск
45	ООО	Газпром трансгаз Уфа
46	ООО	Газпром трансгаз Ухта
47	ООО	Газпром трансгаз Чайковский
48	ООО	Газпром трансгаз Югорск
49	ООО	Газпром центрремонт
50	ООО	Газпром экспо
51	ООО	Газпром экспорт
52	ООО	Газпром энерго
53	ООО	Газпромтранс
54	ОАО	Газпромтрубинвест
55	ООО	Газпром флот
56	ОАО	Газпром газораспределение
57	ОАО	Газэнергосервис
58	ООО	Газпром георесурс
59	ОАО	Дальтрансгаз
60	ОАО	Красноярсгазпром
61	ОАО	Мосэнерго
62	ООО	Новоуренгойский ГХК
63	ОАО	Газпром трансгаз Белорусь
64	ОАО	ОГК-2
65	ООО	Газпром геотехнологии
66	ЗАО	Пургаз
67	ОАО	Регионгазхолдинг
68	ЗАО	Росшельф
69	ЗАО	Газпром инвест РГК
70	ОАО	Газпром нефтехим Салават
71	ОАО	СеверНефтегазпром
72	ОАО	Спецгазавтотранс
73	ОАО	ТГК-1
74	ООО	ТюменНИИгипрогаз
75	ОАО	Центргаз
76	ОАО	Центрэнергогаз
77	ЗАО	Ямалгазинвест
78	ОАО	Газпром газэнергосеть
79	ООО	Газпром межрегионгаз Москва



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год.

80	ОАО	Газпром межрегионгаз Нижний Новгород
81	ЗАО	Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург
82	ОАО	Газпром газораспределение Ростов-на-Дону
83	ОАО	Межрегионэнергосбыт
84	ОАО	Гипроспецгаз
85	ЗАО	Газпром ЮРГМ Трейдинг
86	ЗАО	Газпром ЮРГМ Девелопмент
87	ООО	Газпром Ресурс Нортгаз
88	ООО	Газпром ресурс Пургаз
89	ООО	Газпром социнвест
90	ОАО	Камчатгазпром
91	ОАО	Сибирские газовые сети
92	ОАО	МОЭК
93	ЗАО	Газпром Армения
94	ОАО	Газпром газораспределение Север
95	ООО	Газпром инвестпроект
96	ООО	Газпром энергохолдинг
97	ООО	Факторинг-Финанс
98	ОАО	Центрэнергохолдинг
99	ООО	Газпром капитал

