

ФБК

Общество с ограниченной ответственностью
«Газпром трансгаз Югорск»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2017 г.

Москва | 2018



ФБК

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам

Общества с ограниченной ответственностью
«Газпром трансгаз Югорск»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Югорск» (далее – ООО «Газпром трансгаз Югорск»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Газпром трансгаз Югорск» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

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

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда

у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

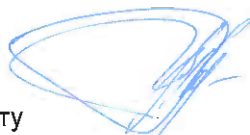
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту



И.В. Горина
(квалификационный аттестат № 01-001145
от 24 декабря 2012 г., ОРНЗ 21606043320)

Дата аудиторского заключения
«28» марта 2018 года

Аудируемое лицо

Наименование:

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

Место нахождения:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Администрацией муниципального образования «Город окружного значения Югорск» 30 июня 1999 г. за номером 000087, 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:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» № 7198, ОРНЗ – 11506030481.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 года

	Форма по ОКУД	Коды
	Дата (число, месяц, год)	0710001
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"</u>	по ОКПО	31 / 12 / 2017
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		49.50.21
<u>Общества с ограниченной ответственностью/ частная собственность</u>	по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
Единица измерения: <u>тыс.руб.</u>	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) <u>Российская Федерация, 628260, Тюменская область, Ханты- Мансийский автономный округ-Югра, г.Югорск, ул.Мира,15</u>		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1, 1.2, 1.3, 1.5; П-25	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	116	133	142
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	66	58	42
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	50	75	100
1.4, 1.5; П-9, 25	Результаты исследований и разработок	1120	269 954	353 593	376 620
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2; П-10, 26	Основные средства, в т.ч.	1150	81 819 776	78 713 182	81 734 100
2.1	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	78 280 490	73 182 231	75 623 277
	земельные участки и объекты природопользования	1152	9 920	9 920	9 920
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	73 945 945	69 500 633	71 821 368
2.2; П-27	Незавершенные капитальные вложения	1154	3 539 286	5 530 951	6 110 823
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3; П-11, 28, 40	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	262 150	262 150	303 378
	инвестиции в дочерние общества	1171	262 150	262 150	303 378
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
П-20, 36	Отложенные налоговые активы	1180	2 246 057	1 959 324	1 680 995
П-12, 15, 31	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	114 649	221 080	320 753
П-31	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	98 001	110 059	103 661
	Итого по разделу I	1100	84 712 702	81 509 462	84 415 988

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1; П-13, 14, 29	Запасы, в т.ч.	1210	13 772 486	11 989 619	17 918 177
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	13 731 798	11 949 213	17 875 495
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	-	26
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	37 804	37 804	39 808
	товары отгруженные	1215	2 884	2 602	2 848
П-31	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	688	139 853	223 707
5.1,5.2; П-16,32, 41	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	46 561 383	41 572 042	43 626 831
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	92 756	388 986	204 455
	покупатели и заказчики	1232	44 811	209 205	107 220
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	47 945	179 781	97 235
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	46 468 627	41 183 056	43 422 376
	покупатели и заказчики	1236	45 033 935	39 400 227	40 900 692
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	204 817	606 494	243 410
	прочие дебиторы	1239	1 229 875	1 176 335	2 278 274
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-17	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	11 994	20 510 454	17 865 454
	касса	1251	170	350	246
	расчетные счета	1252	11 056	20 508 343	17 862 830
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	768	1 761	2 378
П-15,30	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	112 744	121 909	119 537
	Итого по разделу II	1200	60 459 295	74 333 877	79 753 706
	БАЛАНС	1600	145 171 997	155 843 339	164 169 694

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-18,33	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	72 343 578	66 887 617	67 225 485
П-18,33	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 615 000	1 615 000	1 615 000
П-18,33	Резервный капитал	1360	1 559 944	1 559 944	1 458 190
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 141 446)	(2 259 946)	2 089 797
	Фонд социальной сферы государственной	1380	230 871	240 363	256 287
	Итого по разделу III	1300	99 379 807	92 814 838	97 416 619
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	-	-	-
П-20,36	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 521 716	1 560 972	1 588 576
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3; П-34	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	1 801 209	1 755 357	1 534 725
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	1 801 209	1 754 327	1 534 725
	Итого по разделу IV	1400	3 322 925	3 316 329	3 123 301
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-37	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	33 107 266	50 928 086	55 436 211
	поставщики и подрядчики	1521	25 526 954	42 840 181	45 339 112
	задолженность перед персоналом организации	1522	957 828	1 309 432	1 414 313
	задолженность по страховым взносам	1523	396 431	417 078	461 656
	задолженность по налогам и сборам	1524	2 627 374	3 541 859	1 713 370
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	3 598 679	2 819 536	6 507 760
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	29 408	78 928	2 308
	другие расчеты	1528	3 569 271	2 740 608	6 505 452
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	975	-	-
7; П-19, 43	Оценочные обязательства	1540	9 361 024	8 784 086	8 193 563
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	42 469 265	59 712 172	63 629 774
	БАЛАНС	1700	145 171 997	155 843 339	164 169 694

Временно исполняющий обязанности
генерального директора

(подпись)

"27" марта 2018 г.

Братков В.Б.

(расшифровка подписи)

Временно исполняющий обязанности
главного бухгалтера

(подпись)

Веселова Л.П.

(расшифровка подписи)


**Отчет о финансовых результатах
за 2017 год**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"	Форма по ОКУД	КОДЫ
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710002
Вид экономической деятельности транспортирование по трубопроводам газа	по ОКПО	31 / 12 / 2017
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/ частная собственность	ИНН	00 154 223
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКВЭД	8622 000 931
	по ОКОПФ/ОКФС	49.50.21
	по ОКЕИ	12300/16
		384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2017 год	за 2016 год
П-21,41	Выручка	2110	288 113 955	260 173 024
	услуги по транспорту газа	2111	285 658 632	257 511 892
	прочее	2118	2 455 323	2 661 132
6; П-22	Себестоимость продаж	2120	(263 893 032)	(240 143 225)
	услуги по транспорту газа	2121	(259 313 476)	(235 199 815)
	прочее	2128	(4 579 556)	(4 943 410)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	24 220 923	20 029 799
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6; П-38	Управленческие расходы	2220	(18 871 468)	(18 684 109)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	5 349 455	1 345 690
	Доходы от участия в других организациях	2310	20 720	5 034
	Проценты к получению	2320	27 305	31 095
	Проценты к уплате	2330	-	-
П-36,39	Прочие доходы	2340	908 077	1 026 713
П-36,39	Прочие расходы	2350	(3 696 203)	(3 486 420)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 609 354	(1 077 888)
П-36	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(2 347 520)	(1 591 511)
П-20,36	текущий налог на прибыль	2410	(2 359 104)	(1 591 511)
	налог на прибыль прошлых лет	2411	11 584	-
	в т.ч. из стр. 2405			
П-36	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 500 498	1 511 165
П-36	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	32 856	16 928
П-36	Изменение отложенных налоговых активов	2450	292 295	278 996
П-36	Прочее	2460	(12 216)	9 788
П-20,36	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	87 319	37 750
	Чистая прибыль (убыток)	2400	662 088	(2 325 937)

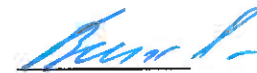
Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2017 год	за 2016 год
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	5 912 373	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 574 461	(2 325 937)
	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Временно исполняющий обязанности
генерального директора


(подпись)

Братков В.Б.
(расшифровка подписи)

Временно исполняющий обязанности
главного бухгалтера


(подпись)

Веселова Л.П.
(расшифровка подписи)

"27" марта 2018 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2017 год**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности транспортирование по трубопроводам газа
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью/ частная собственность
Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата (число, месяц, год)	0710003
по ОКПО	31 / 12 / 2017
ИНН	00 154 223
по ОКВЭД	8622 000 931
по ОКОПФ/ОКФС	49.50.21
по ОКЕИ	12300/16
	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 2015 г.	3100	24 771 860	-	68 840 485	1 458 190	2 089 797	256 287	97 416 619
За 2016 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	40 080	-	-	-	40 080
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	X	-
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	-	-	40 080	-	-	X	40 080
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	(4 625 937)	(15 924)	(4 641 861)
убыток	3221	X	X	X	X	(2 325 937)	X	(2 325 937)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	(15 924)	(15 924)
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	(2 300 000)	X	(2 300 000)
прочее	3229	-	-	-	-	-	X	-

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	(377 948)	X	377 948	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	101 754	(101 754)	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	24 771 860	-	68 502 617	1 559 944	(2 259 946)	240 363	92 814 838
За 2017 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	5 912 373	-	662 088	-	6 574 461
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	662 088	X	662 088
переоценка имущества	3312	X	X	5 912 373	X	X	-	5 912 373
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	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	-	-	-	(9 492)	(9 492)
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	-	(9 492)	(9 492)
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	-	X	-
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(456 412)	X	456 412	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2017г.	3300	24 771 860	-	73 958 578	1 559 944	(1 141 446)	230 871	99 379 807

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

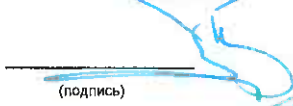
Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2015г.	Изменения капитала за 2016г.		На 31 декабря 2016г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	97 416 619	(2 325 937)	(2 275 844)	92 814 838
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	97 416 619	(2 325 937)	(2 275 844)	92 814 838
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	2 089 797	(2 325 937)	(2 023 806)	(2 259 946)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	2 089 797	(2 325 937)	(2 023 806)	(2 259 946)
добавочный капитал до корректировок	3402	68 840 485	-	(337 868)	68 502 617
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	68 840 485	-	(337 868)	68 502 617
резервный капитал до корректировок	3403	1 458 190	-	101 754	1 559 944
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	1 458 190	-	101 754	1 559 944
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	256 287	-	(15 924)	240 363
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	256 287	-	(15 924)	240 363

11

3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.
Чистые активы	3 600	99 380 782	92 814 838	97 416 619

Временно исполняющий обязанности
генерального директора

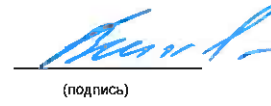


(подпись)

Братков В.Б.

(расшифровка подписи)

Временно исполняющий обязанности
главного бухгалтера



(подпись)

Веселова Л.П.

(расшифровка подписи)

"27" марта 2018 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 2017 год**

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0710004
	Дата (число,месяц,год)	31 / 12 / 2017
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"</u>	по ОКПО	00 154 223
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8622 000 931
Вид экономической деятельности <u>транспортирование по трубопроводам газа</u>	по ОКВЭД	49.50.21
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью/ частная собственность</u>	по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
Единица измерения: <u>тыс.руб.</u>	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	283 858 511	263 598 148
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	283 158 144	261 098 361
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	700 367	2 499 787
Платежи - всего, в том числе	4120	(302 251 989)	(258 879 900)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(245 907 863)	(209 301 119)
в связи с оплатой труда работников	4122	(28 877 097)	(28 020 108)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 560 089)	-
прочие платежи	4129	(24 906 940)	(21 558 673)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(18 393 478)	4 718 248

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	122 156	290 701
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	99 775	215 496
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	40 189
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	20 720	5 034
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	1 661	29 982
Платежи - всего, в том числе	4220	(2 227 116)	(63 917)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 897 892)	(13 241)
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	(329 224)	(50 676)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 104 960)	226 784
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	-	(2 300 000)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(2 300 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(2 300 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(20 498 438)	2 645 032
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	20 510 430	17 865 398
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 992	20 510 430
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Временно исполняющий обязанности
генерального директора



(подпись)



"27" марта 2018 г.

Временно исполняющий обязанности
главного бухгалтера

Братков В.Б.
(расшифровка подписи)


(подпись)

Веселова Л.П.
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

0710005 с.1

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			Выбыло			начислено амортизации	убыток от обесценения	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					
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2017г. за 2016г.	283 255	(225) (213)	27 28	- -	(19) (12)	- -	- -	310 283	(244) (225)	
в том числе:												
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101 5111	за 2017г. за 2016г.	283 255	(225) (213)	27 28	- -	(19) (12)	- -	- -	310 283	(244) (225)	
Деловая репутация	5102 5112	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Прочие	5104 5114	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 г.		на 31 декабря 2016 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 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	198	198	198
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	198	198	198
Деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	811 790	(529 670)	-	-	873 463	(623 365)
	5150	за 2016г.	775 750	(444 543)	-	-	811 790	(529 670)

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

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	71 473	17 454	-	(69 071)	19 856
	5170	за 2016г.	45 413	62 100	-	(36 040)	71 473
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	75	47	-	(72)	50
	5190	за 2016г.	100	63	-	(88)	75

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло объектов		Переклассификация		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	177 336 340	(104 154 109)	3 416 674	1 108 546	(3 743 404)	-	16 784 177	(11 078 795)	196 148 252	(117 867 762)
	5210	за 2016г.	177 504 009	(101 880 732)	1 645 363	1 446 843	(3 720 220)	-	-	-	177 336 340	(104 154 109)
в том числе:												
магистральные трубопроводы	5201	за 2017г.	25 975	(15 249)	-	-	(867)	-	(2 938)	1 733	23 037	(14 363)
	5211	за 2016г.	25 975	(14 382)	-	-	(867)	-	-	-	25 975	(15 249)
скважины	5202	за 2017г.	79 650	(79 650)	-	-	-	-	(22 436)	22 436	57 214	(57 214)
	5212	за 2016г.	84 695	(84 695)	-	5 045	-	-	-	-	79 650	(79 650)
машины и оборудование	5203	за 2017г.	39 002 560	(36 329 476)	264 720	448 383	(665 416)	2 343	7 486 926	(7 227 576)	46 306 698	(43 776 428)
	5213	за 2016г.	38 954 352	(36 299 674)	679 722	565 888	(644 700)	(49 010)	-	-	39 002 560	(36 329 476)
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5204	за 2017г.	123 255 136	(58 963 503)	2 315 997	293 200	(2 680 507)	(173 125)	8 618 083	(3 215 049)	133 467 328	(64 563 516)
	5214	за 2016г.	123 228 095	(56 736 460)	823 532	515 045	(2 693 141)	18 095	-	-	123 255 136	(58 963 503)
прочие ОС	5205	за 2017г.	14 973 019	(8 766 231)	835 957	366 963	(396 614)	170 762	704 542	(660 339)	16 293 975	(9 456 221)
	5215	за 2016г.	15 210 892	(8 745 521)	142 109	360 865	(381 512)	30 915	-	-	14 973 019	(8 766 231)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
магистральные трубопроводы	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	5222	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5224	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	5225	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	5 530 951	1 429 950	-	(3 409 276)	(12 339)	3 539 286
	5250	за 2016г.	6 110 823	2 098 579	(14 550)	(1 448 671)	(1 215 230)	5 530 951
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2017г.	5 046 394	1 429 950	-	(3 409 276)	(11 502)	3 055 566
	5251	за 2016г.	5 435 649	1 996 233	(14 550)	(1 448 671)	(922 267)	5 046 394
оборудование к установке	5242	за 2017г.	484 557	-	-	-	(837)	483 720
	5252	за 2016г.	675 174	102 346	-	-	(292 963)	484 557

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

Наименование показателя	Код строки	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	191 084	145 106
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	-
здания и дороги	5264	191 084	79 973
прочие ОС	5265	-	65 133
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 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4 674 428	4 929 200	5 371 835
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	5 722 418 304	5 720 369 454	4 988 180 170
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	2 437 011	1 114 834	1 119 732
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	495 125	747 493	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
												первоначальная стоимость
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2017г.	242 858	19 292	-	-	-	-	-	-	242 858	19 292
	5311	за 2016г.	282 852	20 526	-	(39 994)	(1 224)	-	-	(10)	242 858	19 292
инвестиции, в том числе:	5302	за 2017г.	242 858	19 292	-	-	-	-	-	-	242 858	19 292
	5312	за 2016г.	282 852	20 526	-	(39 994)	(1 224)	-	-	(10)	242 858	19 292
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2017г.	242 858	19 292	-	-	-	-	-	-	242 858	19 292
	53121	за 2016г.	282 852	20 526	-	(39 994)	(1 224)	-	-	(10)	242 858	19 292
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	53071	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53072	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53073	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53074	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2017г.	242 858	19 292	-	-	-	-	-	-	242 858	19 292
	5310	за 2016г.	282 852	20 526	-	(39 994)	(1 224)	-	-	(10)	242 858	19 292

202

3.1.1 Текущая часть долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				На конец периода				
			первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректировка	в т.ч. текущая часть	первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректировка	в т.ч. текущая часть	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5321	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53211	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53212	-	-	-
инвестиции в другие организации	53213	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5322	-	-	-
векселя третьих лиц	53221	-	-	-
облигации	53222	-	-	-
прочие	53223	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	10	10	10
в том числе:				
инвестиции	5326	10	10	10
инвестиции в дочерние общества	53261	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 продажи), - 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		Изменения за период			На конец периода				
			величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	Поступление и затраты	Выбыло	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (выдачей)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2017г.	-	11 989 619	281 141 902	(279 359 035)	-	-	-	13 772 486	-	13 772 486
	5420	за 2016г.	-	17 918 177	252 844 843	(268 773 401)	-	-	-	11 989 619	-	11 989 619
в том числе:												
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	-	11 949 213	15 346 879	(14 359 173)	-	-	-	794 879	-	13 731 798
	5421	за 2016г.	-	17 875 495	11 483 827	(17 794 887)	-	-	-	384 778	-	11 949 213
животные на выращивании и откорме	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2017г.	-	-	264 897 006	(264 897 006)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	26	240 729 059	(240 729 085)	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2017г.	-	37 804	896 587	(101 708)	-	-	-	(794 879)	-	37 804
	5424	за 2016г.	-	39 808	481 200	(98 428)	-	-	-	(384 778)	-	37 804
	5405	за 2017г.	-	2 602	1 430	(1 148)	-	-	-	-	-	2 884
	5425	за 2016г.	-	2 848	150 757	(151 003)	-	-	-	-	-	2 602

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	1 843 974	1 369 991	3 963 591
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	1 843 974	1 369 991	3 963 591
животные на выращивании и откорме	5442	-	-	-
товары для перепродажи	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5446	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5447	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		Поступление				Выбыло				Перевод задолженности исходя из срочности		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	388 986	-	4 653	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92 756	-
	5521	за 2016г.	204 455	-	23 184	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	161 347	388 986
в том числе:																		
покупатели и заказчики	5502	за 2017г.	209 205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(164 394)	44 811
	5522	за 2016г.	107 220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101 985	209 205
авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5504	за 2017г.	179 781	-	4 653	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(136 489)	47 945
	5524	за 2016г.	97 235	-	23 184	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59 362	179 781
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	41 231 696	(48 640)	346 953 331	96 742	(97)	(342 062 276)	408	-	-	-	-	-	-	-	300 883	46 516 956
	5530	за 2016г.	43 474 971	(52 595)	314 025 730	136 007	(25 610)	(316 243 665)	29 565	-	-	-	-	-	-	-	(161 347)	41 231 696
в том числе:																		
покупатели и заказчики	5511	за 2017г.	39 441 921	(41 694)	340 217 620	4 563	(93)	(334 753 145)	369	-	-	-	-	-	-	-	164 394	45 075 353
	5531	за 2016г.	40 951 173	(50 481)	307 420 158	20 593	(20 733)	(308 848 018)	29 520	-	-	-	-	-	-	-	(101 985)	39 441 921
авансы выданные	5512	за 2017г.	606 494	-	6 431 640	-	-	(6 833 317)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	204 817
	5532	за 2016г.	243 410	-	5 722 310	-	-	(5 359 226)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	606 494
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5514	за 2017г.	1 183 281	(6 946)	304 071	92 179	(4)	(475 814)	39	-	-	-	-	-	-	-	136 489	1 236 786
	5534	за 2016г.	2 280 388	(2 114)	883 262	115 414	(4 877)	(2 036 421)	45	-	-	-	-	-	-	-	(59 362)	1 183 281
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2017г.	41 620 682	(48 640)	346 957 984	96 742	(97)	(342 062 276)	408	-	-	-	-	-	-	-	46 516 956	48 329
	5520	за 2016г.	43 679 426	(52 595)	314 048 914	136 007	(25 610)	(316 243 665)	29 565	-	-	-	-	-	-	-	41 620 682	(48 640)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017г.		на 31 декабря 2016г.		на 31 декабря 2015г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	468 598	420 269	266 263	217 623	222 193	169 598
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	459 458	418 040	256 259	214 565	213 993	163 512
авансы выданные	5542	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5543	9 140	2 229	10 004	3 058	8 200	6 086

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 2017г.	1 755 357	58 801	-	(1 843)	-	(9 106)	1 801 209
	5571	за 2016г.	1 534 725	12 626	-	(7 097)	-	215 103	1 755 357
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность по налогам и сборам и по страховым взносам	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2017г.	1 755 357	58 801	-	(1 843)	-	(9 106)	1 801 209
	5576	за 2016г.	1 534 725	12 626	-	(7 097)	-	215 103	1 755 357
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	50 928 086	387 569 281	87 874	(405 486 973)	(108)	9 106	33 107 266
	5580	за 2016г.	55 436 211	347 175 128	2 336 754	(353 804 813)	(91)	(215 103)	50 928 086
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2017г.	42 840 181	253 618 803	-	(270 932 030)	-	-	25 526 954
	5581	за 2016г.	45 339 112	225 141 636	-	(227 640 567)	-	-	42 840 181
векселя к уплате	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2017г.	1 309 432	34 334 266	-	(34 685 870)	-	-	957 828
	5583	за 2016г.	1 414 313	33 568 735	-	(33 673 616)	-	-	1 309 432
задолженность по страховым взносам	5564	за 2017г.	417 078	8 143 326	34	(8 164 007)	-	-	396 431
	5584	за 2016г.	461 656	8 001 375	22	(8 045 975)	-	-	417 078
задолженность по налогам и сборам	5565	за 2017г.	3 541 859	57 629 552	12 755	(58 556 792)	-	-	2 627 374
	5585	за 2016г.	1 713 370	52 387 108	199	(50 558 818)	-	-	3 541 859
авансы полученные	5566	за 2017г.	78 928	437 158	65 407	(552 082)	(3)	-	29 408
	5586	за 2016г.	2 308	374 070	33 407	(330 826)	(31)	-	78 928
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2016г.	-	-	2 300 000	(2 300 000)	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2017г.	2 740 608	33 406 176	9 678	(32 596 192)	(105)	9 106	3 569 271
	5588	за 2016г.	6 505 452	27 702 204	3 126	(31 255 011)	(60)	(215 103)	2 740 608
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2017г.	52 683 443	387 626 082	87 874	(405 488 816)	(108)	-	34 908 475
	5570	за 2016г.	56 970 936	347 187 754	2 336 754	(353 811 910)	(91)	-	52 683 443

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	8 604	10 996	1 005 924
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	100	1 185	971 322
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	294	-	359
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	8 210	9 811	34 243

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	83 782 347	73 402 068
Расходы на оплату труда	5620	34 718 510	34 005 523
Отчисления на социальные нужды	5630	8 407 468	8 255 286
Амортизация	5640	3 828 862	3 796 122
Прочие затраты	5650	153 031 858	139 954 355
Итого по элементам	5660	283 769 045	259 413 354
Изменение остатков			
Прирост ((-)):	5670	-	-
произведенная готовая продукция	5671	(896 587)	(481 200)
др.счета (кроме внутривоз. оборота по затратам)	5672	(209 666)	(201 268)
Уменьшение ((+)):	5680	-	-
продажа готовой продукции	5681	101 708	96 422
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	-	-
продажа товаров отгруженных	5683	-	-
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	-	26
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	282 764 500	258 827 334

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 784 086	10 199 224	(9 596 618)	(25 668)	9 361 024
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	29 652	-	(28 693)	-	959
прочие оценочные обязательства	5706	3 444 154	1 722 323	(1 570 284)	-	3 596 193
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	2 751 204	2 921 270	(2 725 536)	(25 668)	2 921 270
обязательство по оплате отпусков	5708	2 559 076	5 555 631	(5 272 105)	-	2 842 602
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		8 784 086	-	-	-	9 361 024

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	439 289	55 213	62 995
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	5 120	4 028	4 028
из него:				
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	5 120	4 028	4 028
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	10 542	21 157	46 530
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 2017г.			за 2016г.		
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	Получено	Возвращено
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	-	-	-	-	-	-

Временно исполняющий обязанности
генерального директора

(подпись)

"27" марта 2018 г.

Братков В.Б.
(расшифровка подписи)

Временно исполняющий обязанности
главного бухгалтера

(подпись)

Веселова Л.П.
(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 (далее – ДП) «Тюментрансгаз» и является его правопреемником (регистрационное свидетельство СВ-1 № 1538 от 7 июля 1999г.).

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

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

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

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2017 года Общество имело в своем составе 40 территориально обособленных структурных подразделений.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Ямбургское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Ямбургское ЛПУМГ)	629757, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, пгт. Пангоды, ул. Энтузиастов, д.29
2	Ныдинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Ныдинское ЛПУМГ)	629757, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, пгт. Заполярный
3	Ново-Уренгойское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Ново-Уренгойское ЛПУМГ)	629300, Тюменская область, ЯНАО, г. Новый Уренгой, ул. Промысловая, д.36
4	Пангодинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Пангодинское ЛПУМГ)	629757, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, пгт. Пангоды
5	Правохеттинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Правохеттинское ЛПУМГ)	629745, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Правохеттинский
6	Надымское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Надымское ЛПУМГ)	629730, Тюменская область, ЯНАО, г. Надым

7	Ягельное линейное производственное управление магистральных газопроводов (Ягельное ЛПУМГ)	629761, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Ягельный
8	Приозерное линейное производственное управление магистральных газопроводов (Приозерное ЛПУМГ)	629746, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Приозерный
9	Лонг-Юганское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Лонг-Юганское ЛПУМГ)	629759, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Лонгыюган
10	Сорумское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Сорумское ЛПУМГ)	628169, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Сорум, ул.Крайняя, д.1
11	Сосновское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Сосновское ЛПУМГ)	628177, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Сосновка
12	Верхнеказымское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Верхнеказымское ЛПУМГ)	628172, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Верхнеказымский, промышленная зона № 5
13	Казымское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Казымское ЛПУМГ)	628162, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Белоярский, ул.Ратькова
14	Бобровское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Бобровское ЛПУМГ)	628173, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Лыхма
15	Перегребненское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Перегребненское ЛПУМГ)	628109, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, с. Перегребное
16	Октябрьское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Октябрьское ЛПУМГ)	628125, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, пгт. Андра
17	Сосьвинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Сосьвинское ЛПУМГ)	628156, Тюменская область, ХМАО-Югра, Березовский район, д. 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 ЛПУМГ)	628147, Тюменская область, ХМАО-Югра, Березовский район, п. Светлый
20	Таежное линейное производственное управление магистральных газопроводов (Таежное ЛПУМГ)	628128, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, п. Уньюган

21	Комсомольское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Комсомольское ЛПУМГ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск, 8километр автодороги Югорск-Агириш, 1
22	Пельмское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Пельмское ЛПУМГ)	624582, Свердловская область, г. Ивдель, рп. Пельым
23	Ивдельское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Ивдельское ЛПУМГ)	624591, Свердловская область, г. Ивдель
24	Краснотурьинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Краснотурьинское ЛПУМГ)	624460, Свердловская область, г. Краснотурьинск
25	Карпинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Карпинское ЛПУМГ)	624930, Свердловская область, г. Карпинск
26	Нижнетуринское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Нижнетуринское ЛПУМГ)	624223, Свердловская область, г. Нижняя Тура
27	Надымское управление технологического транспорта и специальной техники (Надымское УТТиСТ)	629730, Тюменская область, ЯНАО, г. Надым, ул.Топчева
28	Белоярское управление технологического транспорта и специальной техники (Белоярское УТТиСТ)	628162, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Белоярский, промышленная зона 2, д.19
29	Югорское управление технологического транспорта и специальной техники (Югорское УТТиСТ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск, ул. Промышленная, стр.8
30	Югорское управление материально-технического снабжения и комплектации (Югорское УМТСиК)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск, ул.Геологов, 15-А
31	Учебно-производственный центр (УПЦ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск, Ленина, 16
32	Управление по эксплуатации зданий и сооружений (УЭЗиС)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск, ул.Гастелло, 24
33	Управление организации восстановления основных фондов (УОВОФ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск, ул.Попова, 14
34	Санаторий-профилакторий	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск, ул.Железнодорожная, 23 «А»
35	Управление связи (УС)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск, ул. 40 лет Победы, 14

36	Инженерно-технический центр (ИТЦ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск, ул. Промышленная, д. 21 «А»
37	Культурно-спортивный комплекс «НОРД» (КСК «НОРД»)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск, ул.Ленина, д.18
38	Надымское управление аварийно-восстановительных работ (Надымское УАВР)	629730, Тюменская область, ЯНАО, г. Надым, ул. Топчева
39	Белоярское управление аварийно-восстановительных работ (Белоярское УАВР)	628162, Тюменская область, ХМАО-Югра, г.Белоярский, ул. Лысюка, д.8
40	Югорское управление аварийно-восстановительных работ (Югорское УАВР)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск, ул.Промышленная, д. 21 «А»

3. Основные виды деятельности

Основным видом производственно-хозяйственной деятельности Общества является транспортировка газа потребителям в регионе своей деятельности. Протяженность магистральных газопроводов компании в многониточном исполнении составляет 1,5 тысячи километров. По системе газопроводов ООО «Газпром трансгаз Югорск» ежедневно транспортируется более 1,0 миллиарда кубометров газа, в пиковые периоды – 1,5 миллиарда кубометров газа. Общество эксплуатирует 17 ниточную систему газопроводов из труб диаметром от 1020 до 1420 мм (80% от общей протяженности) на рабочее давление 75 и 55 атм. Общая протяженность газопроводов составляет 27,7 тыс.км., 221 компрессорный цех ООО «Газпром трансгаз Югорск» оснащен 1171 газоперекачивающими агрегатами (ГПА) суммарной установленной мощностью более 15,7 тыс.МВт.

Объем товаро-транспортной работы Общества составил:

в 2017 году 529 647,0 млрд. м³км;

в 2016 году 486 954,0 млрд. м³км;

в 2015 году 490 903,1 млрд. м³км.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Созонов П.М.

Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Яковлев Д.Н.	ПАО «Газпром»	Заместитель начальника отдела
Баев Д.Ю.	ПАО «Газпром»	Заместитель начальника отдела
Насонов Е.Н.	ООО «Газпром трансгаз Югорск»	Исполняющий обязанности начальника отдела внутреннего аудита

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

24 497 человек в 2017 году;

24 750 человек в 2016 году.

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

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

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2017 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 30 декабря 2016 года №891, и утверждена приказом Общества от 30 декабря 2016 года № 998.

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

	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года	31 декабря 2015 года
Доллар США	57,6002	60,6569	72,8827
Евро	68,8668	63,8111	79,6972

руб.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в

иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

9. Результаты исследований и разработок

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

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

Пересмотр сроков полезного использования НИОКР не производится.

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 России от 30 марта 2001 года №26н, принятые к учету в установленном порядке.

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

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

По состоянию на 31 декабря 2017 года Общество переоценило здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства по текущей (восстановительной) стоимости, определенной независимым оценщиком. Результаты переоценки учтены в данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2017 года. Суммы прироста первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости указанных объектов и накопленной амортизации отнесены на добавочный капитал.

Сумма дооценки объекта по результатам переоценки на 31 декабря 2017 года, 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 2017 года, 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 года, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 года № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 года – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств* приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 1 января 2002 года	с 1 января 2002 года
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

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

Амортизация грузовых автомобилей общего пользования грузоподъемностью 3-65 т., введенных в эксплуатацию до 2002 г., начисляется в зависимости от величины пробега за отчетный период.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объектам жилищного фонда, введенным в эксплуатацию до 1 января 2006 года, объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006года, амортизация начисляется в общем порядке);
- объектам социальной сферы государственной;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам, находящимся на реконструкции и модернизации более 12 месяцев.

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

* Классификация основных средств ПАО «Газпром», включаемых в амортизационные группы, утвержденная приказом ПАО «Газпром» от 30 декабря 2016 года № 892.

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

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

Вложения во внеоборотные активы

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

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок» 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, кроме финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

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

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

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

	руб. за 1000 куб. м.		
	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года	31 декабря 2015 года
Стоимость	2 929,00	2 819,00	2 819,0

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

Запасы 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 ПАО «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.

15. Расходы будущих периодов

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

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

16. Дебиторская задолженность

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

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая,

возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

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

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

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- 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;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- возврат налогов;
- расчеты по претензиям;
- проценты за хранение денежных средств на счетах в банках;
- перечисления в НПФ;
- перечисления в страховые компании по договорам страхования;
- неналоговые платежи;
- расчеты с работниками кроме оплаты труда.

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

18. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

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

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе суммы вкладов в имущество, полученные от участника (ПАО «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;
- другие оценочные обязательства.

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

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

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

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

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

20. Налогообложение

С 1 января 2012 года была создана консолидированная группа налогоплательщиков (далее – КГН) в Группе Газпром, ответственным участником которой является ПАО «Газпром». 20 марта 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрирован договор о создании КГН Группы Газпром в составе 56 участников. В декабре 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано изменение к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым с 1 января 2013 года состав участников расширен до 65 участников. В 2013 году Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано Дополнительное

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

Общество является участником КГН с 1 января 2012 года.

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в консолидированную налоговую базу КГН в соответствии с нормами НК РФ. 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. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

Счет 45 «Товары отгруженные» применяются 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 участия в других организациях (в том числе дивиденды) – по мере объявления;
- доходы от продажи материалов;
- доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации;
- 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:

- расходы, связанные с продажей материалов, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера;
- расходы, связанные с безвозмездной передачей активов;
- услуги кредитных организаций;
- налог на имущество и прочие неналоговые платежи;
- расходы по страхованию, кроме страхования имущества.

23. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2017 год существенных изменений внесено не было.

III. Раскрытие существенных показателей

24. Информация по сегментам

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

25. 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.

26. Основные средства

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

Основные средства, полученные в аренду

Общество получило (в основном от ПАО «Газпром») в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2017 году 2 191 311 тыс. руб.

в 2016 году 6 406 577 тыс. руб.

в 2015 году 15 406 577 тыс. руб.

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

в 2017 году 1 602 045 тыс. руб.

в 2016 году 179 120 тыс. руб.

в 2015 году 894 094 тыс. руб.

Общество не получало в лизинг основные средства в 2015-2017гг. В 2015г. был осуществлен досрочный выкуп всего лизингового имущества.

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей:

в 2017 году 0 тыс. руб.
 в 2016 году 0 тыс. руб.
 в 2015 году 1 230 819 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду

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

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

в 2017 году 3 231 тыс. руб.
 в 2016 году 15 033 тыс. руб.
 в 2015 году 12 023 тыс. руб.

Переоценка основных средств

	тыс.руб.					
	Здания	Сооружения	Машины и оборудова ние	Транспорт	Другие основ ные средст ва	Итого
По состоянию на 31 декабря 2017 года						
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	4 505 574	5 073 821	302 758	66 337	8	9 948 498
Сумма дооценки в части ранее проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы	111 629	151 990	5 924	197	-	269 740
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	(179 216)	(214 608)	(21 679)	(61 228)	-	(476 731)
Сумма уценки в части ранее проведенной дооценки, отнесенная на добавочный капитал	(607 739)	(3 397 765)	(27 653)	(2 968)	-	(4 036 125)
Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости	3 830 248	1 613 438	259 350	2 338	8	5 705 382

Объекты государственной социальной сферы

Стоимость объектов социальной сферы государственной составляет:

на 31 декабря 2017 года 230 871 тыс. руб.
 на 31 декабря 2016 года 240 363 тыс. руб.
 на 31 декабря 2015 года 256 287 тыс. руб.

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

в 2017 году 6 195 тыс. руб.
 в 2016 году 0 тыс. руб.
 в 2015 году 3 337 тыс. руб.

Остаточная стоимость ликвидированных по согласованию с муниципальными органами объектов составила:

в 2017 году 3 297 тыс. руб.
 в 2016 году 15 924 тыс. руб.
 в 2015 году 4 803 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 2018 году указанная работа будет продолжена.

Общество ведет работу по оформлению прав на недвижимое имущество, полученное в порядке правопреемства от ДП при реорганизации.

Недвижимое имущество, переданное в оплату уставного капитала Общества, подлежит государственной регистрации. Государственная регистрация сделок с недвижимым имуществом, осуществленных после 1 января 2017 года, регулируется Федеральным законом от 13 июля 2015 года № 218-ФЗ "О государственной регистрации недвижимости". Государственный кадастровый учет и (или) государственная регистрация прав, а также предоставление сведений ЕГРП и ГКН на основании заявлений (запросов) и необходимых для этого документов, поступивших в территориальные органы Росреестра и филиалы ФГБУ "ФКП Росреестра" до 1 января 2017 г., должны осуществляться по правилам, установленным Федеральным законом от 24 июля 2007 г. № 221-ФЗ "О государственном кадастре недвижимости" и Федеральным законом от 21 июля 1997 г. № 122-ФЗ "О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним".

27. Незавершенные капитальные вложения

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

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

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Незавершенное строительство	2 190 943	4 306 008	4 659 028
Объекты не требующие монтажа, находящиеся на складе и предназначенные для капитального строительства	864 623	740 386	776 621
Оборудование к установке	483 720	484 557	675 174
Итого	3 539 286	5 530 951	6 110 823

По заключенным с ПАО «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 в сооружаемые в рамках указанных договоров объекты, еще не сданные инвестору, в сумме:

- на 31 декабря 2017 года 1 701 153 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 1 710 027 тыс. руб.
- на 31 декабря 2015 года 2 314 213 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 ПАО «Газпром».

28. 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 организации приведена в Пояснении 40.

Данные по статье «Инвестиции в дочерние организации» (строка 1171) бухгалтерского баланса приведены за минусом резерва под обесценение, который составляет 10 тыс.руб., 10 тыс.руб., 0 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2017года, 2016 и 2015 годов соответственно.

Стоимость финансовых вложений, в отношении которых Общество сохраняет за собой контроль (например, выписанный или купленный опцион), составляет:

- на 31 декабря 2017 года 10 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 10 тыс. руб.
- на 31 декабря 2015 года 10 тыс. руб.

29. 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 связанное 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, газ, аварийный запас трубы, ГСМ принятый для хранения в ПХГ), отраженных за балансом по стоимости, устанавливаемой в соответствии с Прейскурантом «Внутренние расчетные (оптовые) цены на газ и внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ПАО «Газпром», составили:

на 31 декабря 2017 года 13 681 745 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года 9 013 764 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года 9 086 463 тыс. руб.

30. 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 31.12.2017 г.		На 31.12.2016 г.		На 31.12.2015 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение программного обеспечения	8 270	99 639	98 353	111 669	199 059	109 383
Расходы по природоохранной деятельности	1 943	1 123	9 074	4 481	13 555	4 945
Затраты на приобретение лицензий на отдельные виды деятельности	774	45	827	74	901	109
Прочие	4 666	4 080	1 315	1 413	1 564	846
ИТОГО	15 653	104 887	109 569	117 637	215 079	115 283

31. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

В связи с выполнением функции заказчика-застройщика по заключенным с ПАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов в составе показателя «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» 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 2017 года 98 001 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года 238 910 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года 313 644 тыс. руб.

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

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

на 31 декабря 2017 года 98 001 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года 99 227 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года 92 636 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 2017 года 0 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года 10 832 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года 11 402 тыс. руб.

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

на 31 декабря 2017 года 0 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года 10 832 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года 11 025 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 2017 года 688 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года 139 853 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года 223 707 тыс. руб.

Налог на добавленную стоимость по переданным объектам, строительство которых в рамках инвестиционных договоров завершено, составляет:

на 31 декабря 2017 года 140 911 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года 132 697 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года 177 671 тыс. руб.

32. Дебиторская задолженность

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

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

По строке 1232 «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса в основном отражается задолженность по договорам с пересмотренными сроками погашения задолженности.

В составе показателя «Авансы выданные» (строки 1233 и 1238 бухгалтерского баланса) отражается сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары (работы, услуги), уплаченная другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

Авансы и/или предварительная оплата, осуществленные в форме передачи иных (отличных от денежных средств) активов, отражается в строках 1234 и 1239 «Прочие дебиторы» бухгалтерского баланса.

Общество не пользуется правом вычета НДС по авансам выданным, 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 2017 года 30 684 тыс. руб.

на 31 декабря 2016 года 132 697 тыс. руб.

на 31 декабря 2015 года 177 671 тыс. руб.

В составе прочей дебиторской задолженности учитываются беспроцентные займы, предоставленные ПАО «Газпром». Такие вложения осуществляются Обществом в целях улучшения финансовых результатов деятельности и ускорения расчетов с контрагентами соответственно.

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

Вид задолженности	тыс. руб.		
	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Расчеты с ответственным участником консолидированной группы налогоплательщиков	-	-	1 294 446
Расчеты по имущественному и личному страхованию	133 626	158 556	387 641
Расчеты по строительству объектов в порядке долевого участия с внешними организациями	204 000	204 000	204 000
Расчеты с персоналом по оплате труда	308	454	170 034
Переплата по налогу на прибыль	-	-	3
Переплата по налогам и сборам, по социальному страхованию и обеспечению (кроме налога на прибыль)	86 351	97 854	60 965
Расчеты с персоналом по прочим операциям	15 721	16 986	21 584
Расчеты по договорам комиссии	729	40 224	3 199
Расчеты с подотчетными лицами	13 633	11 531	10 526
Расчеты по претензиям	39 846	42 881	13 121
Расчеты по отдельным операциям с имуществом и обязательствами	776 627	770 154	186 186
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	6 979	13 476	23 804
Итого	1 277 820	1 356 116	2 375 509

33. Капитал и резервы

Уставный капитал

В течение 2015, 2016 и 2017 гг. величина уставного капитала не изменялась и по состоянию на 31 декабря 2017 года составила 24 771 860 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2017 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2017 года величина уставного капитала не менялась.

Добавочный капитал

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

Наименование капитала	тыс. руб.		
	На 31.12.17	На 31.12.16	На 31.12.15
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 капитала в размере 15 % от величины уставного капитала Общества. По состоянию на 31 декабря 2017 года величина резервного капитала составила 6,30 % от величины уставного капитала.

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

за 2016 год 0 тыс. руб.
за 2015 год 2 300 000 тыс. руб.
за 2014 год 4 110 000 тыс. руб.

34. Долгосрочные обязательства

В составе статьи «Прочие обязательства» строки 1450 бухгалтерского баланса отражена величина средств финансирования, полученного в рамках заключенных с ПАО «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 2017 года 1 801 209 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года 1 754 327 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года 1 534 725 тыс. руб.

35. Информация, связанная с полученными обеспечениями

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

Организация-поручитель	Виды гарантий, по которым получены поручительства	тыс.руб.		
		Стоимость обеспечений, по которым они отражены в бухгалтерской отчетности		
		на 31.12.2017	на 31.12.2016	на 31.12.2015
ПАО «Банк ВТБ»	под договорные обязательства	388 292	-	-
АО «Газпромбанк»	под договорные обязательства	38 111	11 481	29 184

Организация-поручитель	Виды гарантий, по которым получены поручительства	Стоимость обеспечений, по которым они отражены в бухгалтерской отчетности		
		на 31.12.2017	на 31.12.2016	на 31.12.2015
ПАО «Сбербанк России»	под договорные обязательства	7 766	38 005	19 356
Прочие	под договорные обязательства	5 120	5 727	14 455
Итого		439 289	55 213	62 955

36. Налогообложение

Налог на прибыль

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

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

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

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2017 год			2016 год			итого в отчете о финансовых результатах
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	8	
		3	4	5	6	7		
1	2							
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 609 354	-	2 609 354	(1 077 888)	-	(1 077 888)	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	521 871	-	521 871	(215 578)	-	(215 578)	
2450	Изменение отложенных налоговых активов	292 295	-	292 295	278 996	-	278 996	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	32 856	-	32 856	16 928	-	16 928	
2410	Текущий налог на прибыль	(2 359 104)	X	(2 359 104)	(1 591 511)	X	(1 591 511)	
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	11 584	11 584	X	-	-	
2460	Прочее	(12 216)	-	(12 216)	9 788	-	9 788	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	87 319	X	87 319	37 750	X	37 750	
2400	Чистая прибыль (убыток)	662 088	-	662 088	(2 325 937)	-	(2 325 937)	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	1 500 498	-	1 500 498	1 511 165	-	1 511 165	

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2017 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2017 год (графа 5 таблицы 1)	2016 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 609 354	(1 077 888)
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	521 871	(215 578)
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) в т.ч.:	1 500 498	1 511 165
4		Постоянные налоговые обязательства	1 608 933	1 571 064
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	8 044 667	7 855 317
5.1		• Расходы социального характера	4 025 139	4 073 507
5.2		• Разницы, связанные с амортизацией	2 268 123	2 390 312
5.3		• В части расходов, не связанных с основной деятельностью	905 342	997 062
5.4		• В части превышающей законодательно установленные нормы	97 757	126 524
5.5		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	97	25 620
5.6		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	356 789	235 172
5.7		• Убытки, не принимаемые для целей налогообложения	391 420	7 120
6		Постоянные налоговые активы	108 435	59 899
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	542 176	299 495
7.1		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	408	29 565
7.2		• Доходы, не принимаемые для целей налогообложения	21 240	5 445
7.3		• Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	520 525	264 485
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	292 295	278 996
9		Изменение временных вычитаемых разниц	1 461 475	1 394 979
9.1		• Разницы в амортизации ОС	(10 689)	(25 340)

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2017 год (графа 5 таблицы 1)	2016 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
9.2		• От реализации амортизируемого имущества	(2 582)	1 086
9.3		• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	873 795	963 621
9.4		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	602 952	455 521
9.5		• Прочие вычитаемые различия	(2 001)	91
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	32 856	16 928
11		Изменение временных налогооблагаемых различий	164 282	84 642
11.1		• Разницы в амортизации	81 198	35 860
11.2		• НИОКР	83 046	49 087
11.3		• Расходы на лицензии	38	(305)
11.4		• Прочие налогооблагаемые различия	-	-
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	11 737 602	7 957 555
13	2405	Налог на прибыль, в т.ч.	(2 347 520)	(1 591 511)
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	(2 359 104)	(1 591 511)
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	11 584	-
14	2460	Прочее	(12 216)	9 788
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	87 319	37 750
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	662 088	(2 325 937)

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных различий (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 различий (стр.11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 2) в 2017 и 2016 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	2017 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	2 373 972	(2 081 677)	292 295
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	11 869 861	(10 408 386)	1 461 475
2.1	9.1	• Разницы в амортизации ОС	11 003	(21 692)	(10 689)
2.2	9.2	• От реализации амортизируемого имущества	42	(2 624)	(2 582)
2.3	9.3	• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	2 955 556	(2 081 761)	873 795
2.4	9.4	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	8 777 126	(8 174 174)	602 952
2.5	9.5	• Прочие вычитаемые разницы	126 134	(128 135)	(2 001)
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	86 027	(118 883)	(32 856)
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	430 134	(594 416)	(164 282)
4.1	11.1	• Разницы в амортизации ОС	419 385	(500 583)	(81 198)
4.2	11.2	• НИОКР	10 651	(93 697)	(83 046)
4.3	11.3	• Расходы на лицензии	98	(136)	(38)

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	2016 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	2 274 923	(1 995 927)	278 996
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	11 374 612	(9 979 633)	1 394 979
2.1	9.1	• Разницы в амортизации ОС	-	(25 340)	(25 340)
2.2	9.2	• От реализации амортизируемого имущества	3 668	(2 582)	1 086
2.3	9.3	• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	2 881 780	(1 918 159)	963 621
2.4	9.4	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	8 174 730	(7 719 209)	455 521
2.5	9.5	• Прочие вычитаемые разницы	314 434	(314 343)	91
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	95 005	(111 933)	(16 928)
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	475 027	(559 669)	(84 642)

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	2016 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
4.1	11.1	• Разницы в амортизации	438 640	(474 500)	(35 860)
4.2	11.2	• НИОКР	36 040	(85 127)	(49 087)
4.3	11.3	• Расходы на лицензии	347	(42)	305

Сумма списанного отложенного налогового обязательства, связанного с выбытием активов, составила в 2017 году 6 400 тыс.рублей (в 2016 году - 10 676 тыс.рублей). В результате безвозмездной передачи актива сумма составила соответственно в 2017 году - 6 369 тыс. рублей (в 2016 году - 10 617 тыс.рублей), в связи с досрочным прекращением действия лицензий в 2016 году - 31 тыс.руб. (в 2016 году - 59 тыс.рублей).

37. Кредиторская задолженность

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

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

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

на 31 декабря 2017 года 424 260 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года 723 910 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года 0 тыс. руб.

По строке 1528 «Другие расчеты» бухгалтерского баланса в том числе отражена величина средств финансирования, полученных в рамках заключенных с ПАО «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 2017 года 0 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года 39 694 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года 1 028 039 тыс. руб.

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

на 31 декабря 2017 года 29 408 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года 78 928 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года 2 308 тыс. руб.

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

на 31 декабря 2017 года 4 873 тыс. руб.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

на 31 декабря 2016 года 14 130 тыс. руб.

на 31 декабря 2015 года 346 тыс. руб.

38. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по разделу «Расходы по обычным видам деятельности», дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

	тыс.руб.	
Вид расхода по обычным видам деятельности	2017 год	2016 год
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	-	-
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам органов управления Общества	9 364 034	9 390 472
Страхование	2 917 248	2 772 559
Страховые взносы на зарплату	2 141 724	2 173 438
Налоги, сборы и прочие обязат. платежи	1 192 224	1 119 865
Амортизация основных средств и НА	524 096	518 534
Сырье и материалы	494 813	555 088
Услуги по техническому обслуживанию и ремонту	325 057	316 623
Услуги по програм.обеспечению и сопровождению	613 093	596 923
Капитальный ремонт основных средств	232 527	268 813
Услуги стороннего транспорта	288 566	252 200
Энергия	155 651	145 873
Расходы по аренде	65 598	74 249
Командировочные расходы	80 430	73 095
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	30 406	46 733
Иные управленческие расходы	446 001	379 644
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	18 871 468	18 684 109

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2017 году 6,67 %

в 2016 году 7,22 %

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

39. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2017 год		2016 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа материалов	271 801	235 674	191 937	178 028
Продажа основных средств	30 782	8 873	215 096	172 255
Продажа ценных бумаг и других финансовых вложений	-	-	40 189	41 218
Продажа иных активов	4 311	582	12 233	10
Продажа дебиторской задолженности	-	-	3 758	3 758
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	408	97	29 565	25 610
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	408	X	29 565	X
Налоги (налог на имущество, прочие неналоговые платежи)	X	26 097	X	17 500
Начисление (сторно) оценочных обязательств	25 668	-	-	28 833
Курсовые разницы по прочему имуществу и обязательствам	379	62	1 244	21 477
Расходы социального характера	X	2 033 486	X	1 970 445
Доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации	4 166	X	159 469	X
Расходы по договорам с отделами рабочего снабжения	X	80 484	X	246 577
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	44 154	7 400	79 285	123
Все виды страхования, кроме страхования имущества	X	178 194	X	164 139
Благотворительная деятельность	X	6 742	X	45 837
Расходы, связанные с безвозмездной передачей активов	25	258 951	X	183 497
Оприходование возвратных материалов от ремонта, реконструкции, ликвидации	128 438	X	200 893	X
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные (признанные) в отчетном году	1 453	221 954	6 160	5 238
Дооценка/уценка основных средств в результате переоценки	269 740	476 731	-	-
Прочие, в том числе чрезвычайные доходы и расходы	126 752	160 876	86 884	381 875
Итого прочие доходы/расходы	908 077	3 696 203	1 026 713	3 486 420

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2017 и 2016 годы соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

В таблице к виду «Прочие» отнесены, в том числе расходы/доходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.). В 2017 году произошло 1 авария и 3 инцидента на магистральных газопроводах, последствия которых привели к возникновению у Общества прочих доходов и расходов в размере 31 509 тыс. руб. и 51 389 тыс. руб. соответственно.

Общая сумма указанных доходов и расходов в 2017 и 2016 годах характеризуется следующими показателями:

		тыс. руб.	
	Показатель	2017 год	2016 год
1	Общая сумма ущерба от чрезвычайных обстоятельств	(21 630)	(22 631)
2	Расходы на ликвидацию последствий чрезвычайных обстоятельств	(9 879)	(28 758)
3	Страховое возмещение полученное	73 714	31 588
4	Прибыль (убыток) от чрезвычайных обстоятельств	42 649	(19 361)

40. Дочерние и зависимые организации

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, поскольку головная организация ПАО «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 31.12.2017 г., %	Доля участия на 31.12.2016 г., %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2017, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2017 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2016 год, тыс. руб.
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	ООО «Югорскремстройгаз»	99	99	г.Югорск	строительство	(2 765 133)	(1 242 201)	-
2	ООО «Аэропорт Советский»	86,30	86,30	г.Советский	обеспечение авиатранспорта	172 323	(3 297)	-
3	ООО «Курортный комплекс «Надежда»	85	85	г.Геленджик	организация отдыха	196 637	39 774	6 106
4	ООО «Молния Ямал»	80	80	п.Небуг	организация отдыха	523 574	102 736	14 614
5	ООО «Югорскгаздобыча»	80	80	г.Югорск	освоение месторождений	10	-	-
6	АО «Аэропорт Белоярский»	53,41	53,41	Г.Белоярский	обеспечение авиатранспорта	205 490	(13 250)	-

41. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

Общество контролируется публичным акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних организаций.

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	тыс. руб. Выручка от продаж (без НДС)	
		2017 год	2016 год
ПАО «Газпром»	Услуги по транспортированию газа, заказчика-застройщика, по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	285 816 405	257 736 593
ООО «Газпром ПХГ», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	274 903	261 692
АО «Газпром центрэнергогаз», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, продажа материалов, другой продукции, товаров, оказание прочих услуг	201 461	244 688
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	65 453	64 588
АО «Газпром газораспределение», дочернее общество ПАО «Газпром»	Оказание прочих услуг, продажа материалов	-	36 110
АО «Газпром СтройТЭК Салават, дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	16 736	21 774
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	21 596	12 905
Прочие	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	37 588	45 520
Всего		286 434 142	258 423 870

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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2017 год	2016 год
ПАО «Газпром»	190 526 868	168 370 042
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ПАО «Газпром»	31 365	239 246
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	673 787	1 340 828
АО «Газпром центрэнергогаз», дочернее общество ПАО «Газпром»	4 429 295	1 838
АО «Газпром СтройТЭК Салават», дочернее общество ПАО «Газпром»	770 086	405 939
АО «Межрегионэнергообит», дочернее общество ПАО «Газпром»	1 334 546	1 391 557
ООО «Газпром авиа», дочернее общество ПАО «Газпром»	1 203 245	1 363 657
ООО «Газпромтранс», дочернее общество ПАО «Газпром»	559 797	214 554
ПАО «Газпром спецгазавтотранс», дочернее общество ПАО «Газпром»	102 969	22 757
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ПАО «Газпром»	382 384	388 505
ООО «Газпром питание», дочернее общество ПАО «Газпром»	253 224	0
ООО «Газпром информ», дочернее общество ПАО «Газпром»	214 481	184 875
АО «Газпром газораспределение Север», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	20 207
ООО «Газпром космические системы», дочернее общество ПАО «Газпром»	24 626	12 677
ООО «Газпром газнадзор», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	7 510
Прочие	307 147	162 076
Всего	200 813 820	174 126 268

В рамках агентского договора с ООО «Газпром комплектация», дочернего общества ПАО «Газпром», в 2017 году приобретено товарно-материальных ценностей на сумму 3 337 553 тыс.руб., в том числе сумма агентского вознаграждения составляет 31 454 тыс.руб. (в 2016 году – 9 181 759 тыс.руб., в том числе сумма агентского вознаграждения – 91 891 тыс.руб.).

В рамках агентского договора с ООО «Газпром центрремонт», дочерним обществом ПАО «Газпром», в 2017 году приобретено товарно-материальных ценностей на сумму 688 450 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение составляет 14 186 тыс.руб. (в 2016 году – 409 897 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение – 12 626 тыс.руб.). Поставка товарно-материальных ценностей от внутригруппового поставщика АО «Газпром центрэнергогаз» в 2017 году составила 189 964 тыс.руб. (в 2016 году – 323 698 тыс.руб.).

Кроме того, в 2017 году получено работ в части капитального ремонта, ремонтно-технического обслуживания на сумму 18 989 923 тыс.руб., в том числе сумма агентского вознаграждения составляет 713 860 тыс.руб. (в 2016 году – 14 746 893 тыс.руб., в том числе сумма агентского вознаграждения – 481 715 тыс.руб.) Работы внутригруппового подрядчика АО «Газпром центрэнергогаз» составляют 4 237 255 тыс.руб. (в 2016 году 4 575 136 тыс.руб.).

Кроме того, организациями Группы Газпром Обществу были оказаны услуги непроизводственного характера (авиауслуги, услуги связи, газ на чрезвычайные расходы) на сумму:

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

в 2017 году 367 972 тыс. руб.

в 2016 году 106 177 тыс. руб.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

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

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	на 31.12.2017	на 31.12.16	на 31.12.15
ПАО «Газпром»	45 128 595	39 680 571	41 834 810
АО «Межрегионэнергосбыт», дочернее общество ПАО «Газпром»	186 961	169 717	150 978
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	78 084
ООО «Газпром ПХГ», дочернее общество ПАО «Газпром»	69 788	46 525	31 658
АО «Газпром центрэнергогаз», дочернее общество ПАО «Газпром»	22 564	21 339	23 505
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ПАО «Газпром»	8 774	7 238	9 522
АО «Газпром газораспределение», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	42 421	6 419
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	22 773	424 756	6 281
Прочие	5 856	20 892	11 267
Всего	45 445 311	40 413 459	42 152 524

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность		
	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15
ПАО «Газпром»	23 999 525	41 600 492	41 702 274
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ПАО «Газпром»	417 410	1 394 812	4 083 215
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	3 276 794	2 043 181	5 621 955
ООО «Газпром информ», дочернее общество ПАО «Газпром»	72 987	180 577	155 053
ООО «Газпромтранс», дочернее общество ПАО «Газпром»	35 559	6 945	1 435
ПАО «Газпром спецгазавтотранс», дочернее общество ПАО «Газпром»	4 454	5 240	106 382

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

ООО «Газпром авиа», дочернее общество ПАО «Газпром»	11 879	65 782	51 402
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ПАО «Газпром»	17 369	40 767	36 240
АО «Газпром центрэнергогаз», дочернее общество ПАО «Газпром»	77	144	905
Прочие	30 405	33 509	46 762
Всего	27 866 459	45 371 449	51 805 623

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

№	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*
1	2						
	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления – всего	283 858 511	281 806 504	281 380 130	263 598 148	260 164 583	259 600 621
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	283 158 144	281 763 701	281 380 071	261 098 361	259 557 545	259 135 960
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	-	-	-	-	-	-
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-
4119	прочие поступления	700 367	42 803	59	2 499 787	607 038	464 661
	в т.ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков	29 768	56	41	78 992	13	34
4120	Платежи – всего	(302 251 989)	(235 034 046)	(207 776 224)	(258 879 900)	(202 723 847)	(169 159 877)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(245 907 863)	(232 286 093)	(205 206 211)	(209 301 119)	(201 468 144)	(168 610 046)
4122	в связи с оплатой труда работников	(28 877 097)	-	-	(28 020 108)	-	-
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	-	-	-	-	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(2 560 089)	(2 560 089)	(2 560 089)	-	-	-
4129	прочие платежи	(24 906 940)	(187 864)	(9 924)	(21 558 673)	(1 255 703)	(549 831)
	в т.ч. отчисления в гос. внебюджетные фонды	(7 835 884)	-	-	(7 726 161)	-	-
	в т.ч. на выдачу авансов	(216 752)	(167 272)	(3 417)	(720 255)	(705 743)	-
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(18 393 478)	46 772 458	73 603 906	4 718 248	57 440 736	90 440 744
	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления - всего	122 156	36 150	20 720	290 701	45 789	45 223
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	99 775	36 150	-	215 496	5 600	-
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	40 189	40 189	40 189
4213	от возврата выданных займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав требования денежных средств другим лицам)	-	-	-	-	-	-
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. организациях	20 720	-	20 720	5 034	-	5 034
4219	прочие поступления	1 661	-	-	29 982	-	-
4220	Платежи - всего	(2 227 116)	(117 642)	-	(63 917)	-	-
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(1 897 892)	-	-	(13 241)	-	-

ООО «Газпром трансгаз Югорск»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутргрупповым 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 внутргрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций	-	-	-	-	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	-	-	-	-	-
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи	(329 224)	-	-	(50 676)	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(2 104 960)	(81 492)	20 279	226 784	45 789	45 223
	Денежные потоки от финансовых операций						
4310	Поступления - всего	-	-	-	-	-	-
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-	-	-
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-	-	-
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-	-	-	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4320	Платежи - всего				(2 300 000)	(2 300 000)	(2 300 000)
4321	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	-	-	-	-	-	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-	-	-	(2 300 000)	(2 300 000)	(2 300 000)
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4329	прочие выплаты, перечисления	-	-	-	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций				(2 300 000)	(2 300 000)	(2 300 000)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(20 498 438)	46 690 966	73 624 626	2 645 032	55 186 525	88 185 967
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	20 510 430	x	x	17 865 398	x	x
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	11 992	x	x	20 510 430	x	x
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	x	x	x	x	x	x

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу основным, дочерними и зависимыми.

Операции с прочими связанными сторонами

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений
1	НПФ «Газфонд»	Негосударственный пенсионный фонд
2	ООО «Югорскремстройгаз»	Контроль
3	ООО «Аэропорт Советский»	Контроль
4	АО «Аэропорт Белоярский»	Контроль
5	ООО «Курортный комплекс «Надежда»	Контроль
6	ООО «Молния Ямал»	Контроль
7	АО «Газпромбанк»	Связанная сторона
8	АО «СОГАЗ»	Связанная сторона
9	ООО «Запсибгазторг»	Связанная сторона
10	ОАО «Оргэнергогаз»	Связанная сторона
11	ООО «Газпром газомоторное топливо»	Связанная сторона
12	ООО «Газпром межрегионгаз Север»	Связанная сторона
13	АО «Газпром электрогаз»	Связанная сторона
14	ПАО «Тюменские моторостроители»	Связанная сторона

В отчетном году Общество представило в аренду основные средства, оказало коммунальные услуги, услуги связи, выполнила другие работы и услуги следующим крупнейшим связанным сторонам:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб. Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2017 год	2016 год
АО «СОГАЗ»	511 779	444 162
ООО «Газпром газомоторное топливо»	-	188 887
ООО «Молния Ямал»	121 525	110 117
ООО «Курортный комплекс «Надежда»	98 125	93 212
ООО «Югорскремстройгаз»	58 445	79 617
ООО «Газпром межрегионгаз Север»	76 109	74 438
АО «Газпром электрогаз»	36 648	41 613
АО «Газпромбанк»	35 842	39 802
ООО «Аэропорт Советский»	8 331	7 982
Прочие	9 137	12 843
Итого:	955 941	1 092 673

В отчетном году Обществу оказали услуги по аренде имущества, услуги электроэнергии, услуги по организации питания, поставка ТМЦ и прочие услуги, работы следующие крупнейшие связанные стороны:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб. Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2017 год	2016 год
НПФ «Газфонд»	1 853 498	1 647 417
АО «СОГАЗ»	1 282 054	1 401 028
ПАО «Тюменские моторостроители»	209 578	-
АО «Тюменская энергосбытовая компания»	26 063	25 015

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

ООО «Газпром газомоторное топливо»	18 059	29 690
ДООАО «Газпроектинжиниринг»	16 838	-
АО «Газпром оргэнергогаз»	12 678	6 508
ООО «Молния Ямал»	10 062	17 987
ООО «Курортный комплекс «Надежда»	6 845	11 322
ООО «Юграгазторг»	5 459	67 147
АО «Газпромбанк»	3 332	2 586
ООО «Аэропорт Советский»	2 936	3 982
ООО «Газпром телеком»	1 204	2 116
АО «Аэропорт Белоярский»	933	1 152
ООО «Запсибгазторг»	46	62 970
ООО «Газпром проектирование»	-	8 117
ООО «Югорскремстройгаз»	-	7 428
ООО «Газпром питание»	-	139 140
Прочие	7 939	9 164
Итого:	3 457 524	3 442 769

Дебиторская задолженность прочих крупнейших связанных сторон Общества составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр.1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15
АО СОГАЗ	-	-	-	64 075	44 944	272 305
ООО «Югорскремстройгаз»	-	127 891	-	325 788	129 003	137 312
ООО «Газпром межрегионгаз Север»	-	-	-	10 830	14 026	11 847
ООО «Курортный комплекс «Надежда»	-	-	-	18 300	9 180	8 983
ООО «Газпром персонал»	-	-	-	-	-	-
ООО «Газпром электрогаз»	-	-	-	5 915	1 787	3 617
Прочие	-	-	-	1 502	2 953	2 441
Всего	-	127 891	-	426 410	201 893	436 505

Задолженность Общества по расчетам с крупнейшими связанными сторонами, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.17	на 31.12.16	31.12.15
ПАО «Тюменские моторостроители»	32 908	-	-
АО СОГАЗ	11 826	6 623	3 746
ДООАО «Газпромектинжиниринг»	9 521	-	-
НПФ «Газфонд»	3 480	-	3 002
АО «Газпром оргэнергогаз»	2 745	550	10 148
АО «Газпром промгаз»	1 444	2 100	143

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.17	на 31.12.16	31.12.15
АО «Тюменская энергосбытовая компания»	1 402	963	1 550
АО «Аэропорт Белоярский»	139	-	143
ООО «Запсибгазторг»	24	64	12 969
ООО «Фирма Сервисгазавтоматика»	-	-	8 873
ООО «Газпром питание»	-	21 138	-
ООО «Газпром проектирование»	-	3 168	-
ООО «Югорскремстройгаз»	-	35	33
Прочие	5 051	4 289	5 732
Всего	68 540	38 930	46 339

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами:

Наименование строки	тыс.руб.	
	2017 год	2016 год
Поступило денежных средств, в том числе:	883 165	1 088 182
по текущей деятельности	862 344	894 261
по финансовой деятельности	-	-
по инвестиционной деятельности	20 720	193 921
Направлено денежных средств, в том числе:	(3 430 902)	(3 242 919)
по текущей деятельности	(3 430 902)	(3 238 196)
по финансовой деятельности	-	-
по инвестиционной деятельности	-	(4 723)

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.

42. 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.

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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

тыс. руб.

		2017 год	2016 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	339 656	429 240
2	а) краткосрочные вознаграждения;	339 656	404 182
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	25 058
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);	-	25 058

43. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

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

44. 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.

45. Информация об инновациях и модернизации производства

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

46. События после отчетной даты

Решением Совета директоров ПАО «Газпром» от 31.10.2017 № 3027 согласовано проведение реорганизации ООО «Газпром трансгаз Югорск» путем выделения ООО «Газпром регионремонт Югорск» с одновременным присоединением выделенного Общества к ООО «Газпром центрремонт». Информация о величине уставного капитала ООО «Газпром регионремонт Югорск», выделяемого из ООО «Газпром трансгаз

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

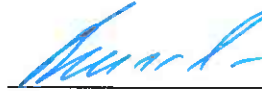
Югорск» на момент составления отчетности не доведена до ООО «Газпром трансгаз Югорск». Перечень имущества и обязательств, передаваемых в создаваемое в результате реорганизации ООО «Газпром регионремонт Югорск», в настоящий момент находится в стадии формирования и будет окончательно определен к 31 марта 2018 г.

**Временно исполняющий обязанности
генерального директора**



Братков В.Б.

**Временно исполняющий обязанности
главного бухгалтера**



Веселова Л.П.

27 марта 2018 года

