

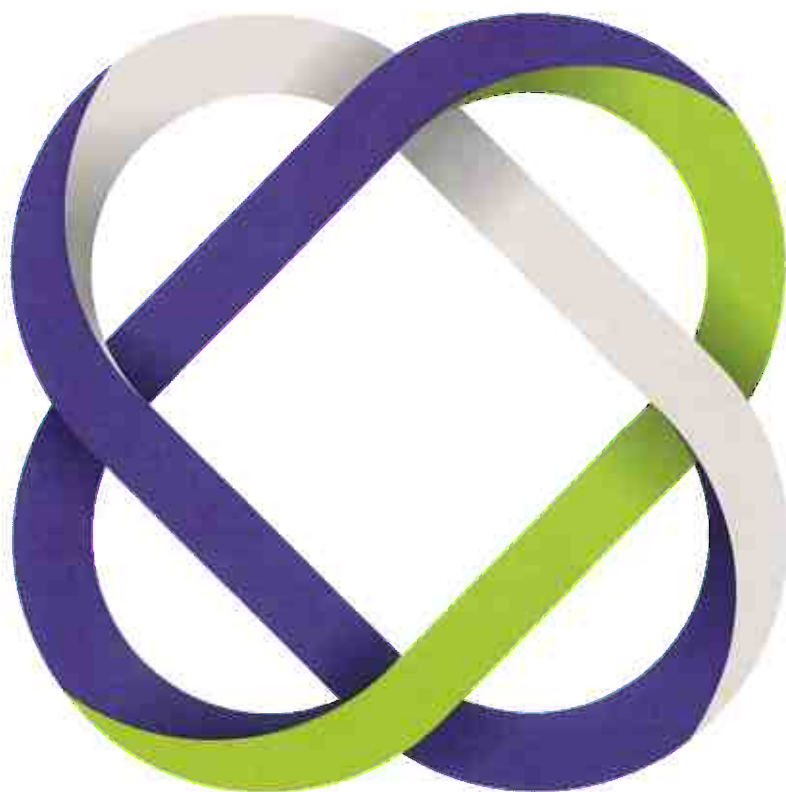
ФБК

Общество с ограниченной ответственностью
«Газпром трансгаз Югорск»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2018 г.

Москва | 2019



Аудиторское заключение независимого аудитора

Участнику 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 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 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 Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Югорск» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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

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

Дата аудиторского заключения
«27» марта 2019 года

Аудируемое лицо

Наименование:

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

Место нахождения:

628260, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Югорск, ул. Мира, д. 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. года за основным государственным регистрационным 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 2018 года

	Форма по ОКУД	Коды
	Дата (число, месяц, год)	0710001
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"</u>	по ОКПО	31 / 12 / 2018
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	00154223
Вид экономической деятельности <u>транспортирование по трубопроводам газа</u>	по ОКВЭД	8622000931
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью/ частная собственность</u>	по ОКОПФ/ОКФС	49.50.21
Единица измерения: <u>тыс.руб.</u>	по ОКЕИ	12300/16
Местонахождение (адрес) <u>Российская Федерация, 628260, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.Югорск, ул.Мира, д.15</u>		384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1, 1.2, 1.3, 1.5; П-25	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	96	116	133
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	46	66	58
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	50	50	75
1.4, 1.5; П-9, 25	Результаты исследований и разработок	1120	171 475	269 954	353 593
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2; П-10, 26	Основные средства, в т.ч.	1150	78 791 935	81 819 776	78 713 182
2.1	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	75 008 094	78 280 490	73 182 231
	земельные участки и объекты природопользования	1152	10 059	9 920	9 920
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	70 416 260	73 945 945	69 500 633
2.2; П-27	Незавершенные капитальные вложения	1154	3 783 841	3 539 286	5 530 951
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3; П-11, 28, 46	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	262 150	262 150	262 150
	инвестиции в дочерние общества	1171	262 150	262 150	262 150
	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	2 399 771	2 246 057	1 959 324
П-12, 15, 31	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	127 978	114 649	221 080
П-31	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	98 042	98 001	110 059
	Итого по разделу I	1100	81 753 405	84 712 702	81 509 462

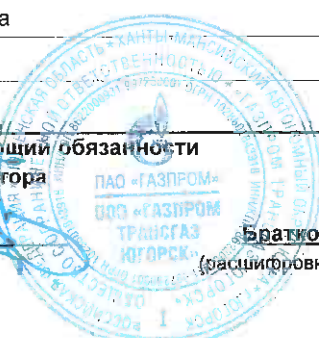
Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1; П-13, 14,29	Запасы, в т.ч.	1210	10 515 015	13 772 486	11 989 619
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	10 471 325	13 731 798	11 949 213
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	37 203	37 804	37 804
	товары отгруженные	1215	6 487	2 884	2 602
П-31	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	688	139 853
5.1,5.2; П-16, 32,41	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	49 028 587	46 561 383	41 572 042
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	167 531	92 756	388 986
	покупатели и заказчики	1232	37 983	44 811	209 205
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	129 548	47 945	179 781
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	48 861 056	46 468 627	41 183 056
	покупатели и заказчики	1236	46 975 830	45 033 935	39 400 227
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	210 080	204 817	606 494
	прочие дебиторы	1239	1 675 146	1 229 875	1 176 335
	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	1 264	11 994	20 510 454
	касса	1251	192	170	350
	расчетные счета	1252	30	11 056	20 508 343
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	1 042	768	1 761
П-15,30	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	36 907	112 744	121 909
	Итого по разделу II	1200	59 581 773	60 459 295	74 333 877
	БАЛАНС	1600	141 335 178	145 171 997	155 843 339

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
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	71 390 191	72 343 578	66 887 617
П-18,33	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 615 000	1 615 000	1 615 000
П-18,33	Резервный капитал	1360	1 593 049	1 559 944	1 559 944
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	774 815	(1 141 446)	(2 259 946)
	Фонд социальной сферы государственной	1380	190 630	230 871	240 363
	Итого по разделу III	1300	100 335 545	99 379 807	92 814 838
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	1 519 535	1 521 716	1 560 972
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3;П-34	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	1 809 868	1 801 209	1 755 357
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	1 799 681	1 801 209	1 754 327
	Итого по разделу IV	1400	3 329 403	3 322 925	3 316 329
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	28 976 057	33 107 266	50 928 086
	поставщики и подрядчики	1521	21 895 052	25 526 954	42 840 181
	задолженность перед персоналом организации	1522	1 143 568	957 828	1 309 432
	задолженность по страховым взносам	1523	490 991	396 431	417 078
	задолженность по налогам и сборам	1524	3 278 620	2 627 374	3 541 859
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	2 167 826	3 598 679	2 819 536
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	39 889	29 408	78 928
	другие расчеты	1528	2 127 937	3 569 271	2 740 608
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	942	975	-
7; П-19,43	Оценочные обязательства	1540	8 693 231	9 361 024	8 784 086
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	37 670 230	42 469 265	59 712 172
	БАЛАНС	1700	141 335 178	145 171 997	155 843 339

Временно исполняющий обязанности
генерального директора

(подпись)

"27" марта 2019 г.



Братнов В.Б.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Власов М.Л.

(расшифровка подписи)

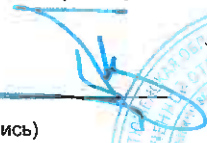
**Отчет о финансовых результатах
за 2018 год**

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"</u>	Форма по ОКУД	КОДЫ
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710002
Вид экономической деятельности <u>транспортирование по трубопроводам газа</u>	по ОКПО	31 / 12 / 2018
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью/ частная собственность</u>	ИНН	00154223
Единица измерения: <u>тыс.руб.</u>	по ОКВЭД	8622000931
	по ОКОПФ/ОКФС	49.50.21
	по ОКЕИ	12300/16
		384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 год
П-21,41	Выручка	2110	282 419 950	288 113 955
	услуги по транспорту газа	2111	279 915 880	285 658 632
	прочее	2118	2 504 070	2 455 323
6; П-22	Себестоимость продаж	2120	(257 324 924)	(263 893 032)
	услуги по транспорту газа	2121	(252 743 016)	(259 313 476)
	прочее	2128	(4 581 908)	(4 579 556)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	25 095 026	24 220 923
	Коммерческие расходы	2210	(1)	-
6; П-38	Управленческие расходы	2220	(19 443 032)	(18 871 468)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	5 651 993	5 349 455
	Доходы от участия в других организациях	2310	146 428	20 720
	Проценты к получению	2320	99	27 305
	Проценты к уплате	2330	-	-
П-36,39	Прочие доходы	2340	1 008 302	908 077
П-36,39	Прочие расходы	2350	(3 877 182)	(3 696 203)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 929 640	2 609 354
П-36	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(2 223 914)	(2 347 520)
П-20,36	текущий налог на прибыль	2410	(2 221 252)	(2 359 104)
	налог на прибыль прошлых лет	2411	(2 662)	11 584
	в т.ч. из стр. 2405			
П-36	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 489 162	1 500 498
П-36	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(6 294)	32 856
П-36	Изменение отложенных налоговых активов	2450	155 118	292 295
П-36	Прочее	2460	6 613	(12 216)
П-20,36	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	68 248	87 319
	Чистая прибыль (убыток)	2400	929 411	662 088

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 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	929 411	6 574 461
	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

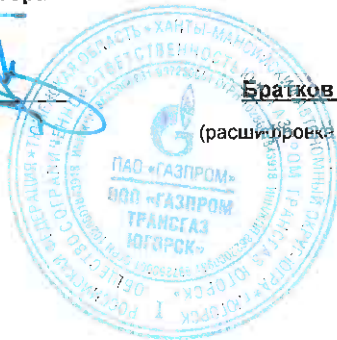
**Временно исполняющий обязанности
генерального директора**



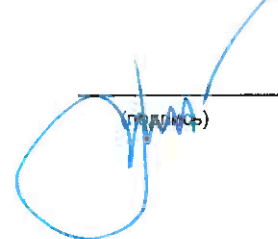
(подпись)

Братков В.Б.

(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер



(подпись)

Власов М.Л.

(расшифровка подписи)

"27" марта 2019 г.

**Отчет об изменениях капитала
за 2018 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 / 2018
ИНН	00154223
по ОКВЭД	8622000931
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 2016 г.	3100	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:	3210	-	-	5 912 373	-	662 088	-	6 574 461
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	662 088	X	662 088
переоценка имущества	3212	X	X	5 912 373	X	-	-	5 912 373
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	-	(9 492)	(9 492)
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	(9 492)	(9 492)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	X	-
прочее	3229	-	-	-	-	-	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	(456 412)	X	456 412	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	24 771 860	-	73 958 578	1 559 944	(1 141 446)	230 871	99 379 807
За 2018 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	66 568	-	929 411	-	995 979
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	929 411	X	929 411
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3319	-	-	66 568	-	-	X	66 568
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	-	-	-	(40 241)	(40 241)
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	-	(40 241)	(40 241)
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	(1 019 955)	X	1 019 955	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	33 105	(33 105)	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	24 771 860	-	73 005 191	1 593 049	774 815	190 630	100 335 545

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 год		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	92 814 838	662 088	5 902 881	99 379 807
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	92 814 838	662 088	5 902 881	99 379 807
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	(2 259 946)	662 088	456 412	(1 141 446)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(2 259 946)	662 088	456 412	(1 141 446)
добавочный капитал до корректировок	3402	68 502 617	-	5 455 961	73 958 578
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	68 502 617	-	5 455 961	73 958 578
резервный капитал до корректировок	3403	1 559 944	-	-	1 559 944
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	1 559 944	-	-	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	240 363	-	(9 492)	230 871
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	240 363	-	(9 492)	230 871


11

3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3 600	100 336 487	99 380 782	92 814 838

Временно исполняющий обязанности
генерального директора

Братков В.Б.
(подпись) (расшифровка подписи)



"27" марта 2019 г.

Главный бухгалтер

Власов М.Л.
(подпись) (расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств
за 2018 год**

	Форма по ОКУД	КОДЫ
	Дата (число, месяц, год)	0710004
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"</u>	по ОКПО	31 / 12 / 2018
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	00154223
Вид экономической деятельности <u>транспортирование по трубопроводам газа</u>	по ОКВЭД	8622000931
Организационно-правовая форма / форма собственности		49.50.21
<u>Общества с ограниченной ответственностью/ частная собственность</u>		
Единица измерения: <u>тыс.руб.</u>	по ОКЕИ	12300/16
		384

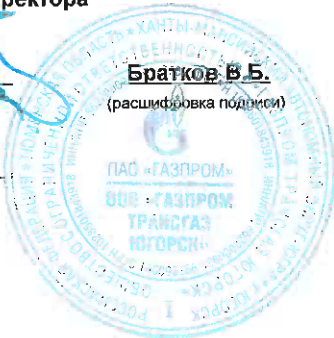
Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	281 572 302	283 858 511
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	280 725 091	283 158 144
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	847 211	700 367
Платежи - всего, в том числе	4120	(280 507 083)	(302 251 989)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(224 434 748)	(245 907 863)
в связи с оплатой труда работников	4122	(30 539 071)	(28 877 097)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 134 570)	(2 560 089)
прочие платежи	4129	(22 398 694)	(24 906 940)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 065 219	(18 393 478)

Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 год
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	190 787	122 156
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	40 401	99 775
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	146 428	20 720
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	3 958	1 661
Платежи - всего, в том числе	4220	(1 266 754)	(2 227 116)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 075 985)	(1 897 892)
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	(190 769)	(329 224)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 075 967)	(2 104 960)
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 2018 год	за 2017 год
Платежи - всего, в том числе	4320	-	-
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	-	-
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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(10 748)	(20 498 438)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11 992	20 510 430
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 244	11 992
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Временно исполняющий обязанности
генерального директора

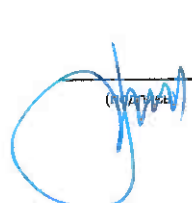
_____ (подпись)
Братков В.Б.
 (расшифровка подписи)



"27" марта 2019 г.

Главный бухгалтер

_____ (подпись)
Власов М.Л.
 (расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Форма 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			накислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость			накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2018 год за 2017 год	310 283	(244) (225)	- 27	- -	(20) (19)	- -	- -	310 310	(264) (244)	
в том числе:												
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101 5111	за 2018 год за 2017 год	310 283	(244) (225)	- 27	- -	(20) (19)	- -	- -	310 310	(264) (244)	
Деловая репутация	5102 5112	за 2018 год за 2017 год	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Прочие	5104 5114	за 2018 год за 2017 год	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.		на 31 декабря 2016 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 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		Изменения за период				На конец периода	
		за 2018 год	за 2017 год	На начало года		выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
				первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	873 463	811 790	(623 365)	25 059	-	-	898 522	(727 047)
	5150	873 463	811 790	(529 670)	61 673	-	-	873 463	(623 365)

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 2018 год	19 856	5 203	-	(25 059)	-
	5170	за 2017 год	71 473	17 454	-	(69 071)	19 856
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 год	50	6 773	-	(6 773)	50
	5190	за 2017 год	75	47	-	(72)	50

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		Начислено амортизации	Переклассификация		Переоценка первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 год	196 148 252	(117 867 762)	1 496 627	(2 586 805)	1 838 448	(4 020 666)	-	-	195 068 074	(120 049 980)	
	5210	за 2017 год	177 336 340	(104 154 109)	3 416 674	(1 388 939)	1 108 546	(3 743 404)	-	-	196 148 252	(117 867 762)	
в том числе:													
магистральные трубопроводы	5201	за 2018 год	23 037	(14 383)	-	-	-	(774)	-	-	23 037	(15 157)	
	5211	за 2017 год	25 975	(15 249)	-	-	-	(867)	-	(2 938)	23 037	(14 383)	
сважины	5202	за 2018 год	57 214	(57 214)	15 698	(1 147)	1 147	(758)	-	(22 436)	71 765	(56 825)	
	5212	за 2017 год	79 650	(79 650)	-	-	-	-	-	-	57 214	(57 214)	
машины и оборудование	5203	за 2018 год	46 306 698	(43 776 428)	559 283	(643 809)	643 804	(626 713)	(218 622)	-	46 003 550	(43 682 550)	
	5213	за 2017 год	39 002 560	(36 329 476)	264 720	(449 851)	448 383	(665 416)	2 343	7 486 926	46 306 698	(43 776 428)	
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5204	за 2018 год	133 467 328	(64 563 516)	307 859	(1 276 051)	560 263	(2 898 311)	167 197	-	132 666 333	(67 082 807)	
	5214	за 2017 год	123 255 136	(58 963 503)	2 315 997	(548 763)	293 200	(2 680 507)	(173 125)	8 618 083	133 467 328	(64 563 516)	
прочие ОС	5205	за 2018 год	16 293 975	(9 456 221)	613 787	(665 798)	633 234	(494 110)	51 425	-	16 293 389	(9 312 641)	
	5215	за 2017 год	14 973 019	(8 766 231)	835 957	(390 325)	366 963	(396 614)	170 782	704 542	16 293 975	(9 456 221)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
магистральные трубопроводы	5221	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
сважины	5222	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5232	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
машины и оборудование	5223	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5233	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5224	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5234	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие ОС	5225	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5235	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 год	3 539 286	1 688 561	-	(1 424 258)	(19 748)	3 783 841
	5250	за 2017 год	5 530 951	1 429 950	-	(3 409 276)	(12 339)	3 539 286
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2018 год	3 055 566	1 655 777	-	(1 424 258)	(1 019)	3 286 066
	5251	за 2017 год	5 046 394	1 429 950	-	(3 409 276)	(11 502)	3 055 566
оборудование к установке	5242	за 2018 год	483 720	32 784	-	-	(18 729)	497 775
	5252	за 2017 год	484 557	-	-	-	(837)	483 720

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

Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	8 343	191 084
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	-
здания и дороги	5264	370	191 084
прочие ОС	5265	7 973	-
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 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4 087 830	4 674 428	4 929 200
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	5 699 579 497	5 722 418 304	5 720 369 454
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	2 491 994	2 437 011	1 114 834
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	501 665	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
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2018 год	242 858	19 292	-	-	-	-	242 858	19 292	
	5311	за 2017 год	242 858	19 292	-	-	-	-	242 858	19 292	
инвестиции, в том числе:	5302	за 2018 год	242 858	19 292	-	-	-	-	242 858	19 292	
	5312	за 2017 год	242 858	19 292	-	-	-	-	242 858	19 292	
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2018 год	242 858	19 292	-	-	-	-	242 858	19 292	
	53121	за 2017 год	242 858	19 292	-	-	-	-	242 858	19 292	
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53122	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
инвестиции в другие организации	53023	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53123	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5313	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53131	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
совместная деятельность	53032	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53132	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
векселя третьих лиц	53033	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53133	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
долгосрочные депозиты	53034	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53134	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
облигации	53035	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53135	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
другие	53036	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53136	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5306	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5317	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
краткосрочные депозиты	53071	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53171	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
векселя третьих лиц	53072	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53172	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
облигации	53073	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53173	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
другие	53074	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53174	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - всего	5300	за 2018 год	242 858	19 292	-	-	-	-	242 858	19 292	
	5310	за 2017 год	242 858	19 292	-	-	-	-	242 858	19 292	

22

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 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5302	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие	53036	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5321	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53211	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53212	-	-	-
инвестиции в другие организации	53213	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5322	-	-	-
векселя третьих лиц	53221	-	-	-
облигации	53222	-	-	-
прочие	53223	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - 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 продаж), - всего	5329	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53291	-	-	-
облигации	53292	-	-	-
прочие	53293	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	Поступление и затраты	Выбыло		себестоимость	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
						себестоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2018 год	13 772 486	13 772 486	274 274 245	(277 531 716)	-	-	-	-	10 515 015	10 515 015	
	5420	за 2017 год	11 989 619	11 989 619	281 141 902	(279 359 035)	-	-	-	-	13 772 486	13 772 486	
в том числе:													
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 год	13 731 798	13 731 798	14 257 317	(18 603 748)	-	-	-	-	1 085 958	10 471 325	
	5421	за 2017 год	11 949 213	11 949 213	15 346 879	(14 359 173)	-	-	-	-	794 879	13 731 798	
животные на выращивании и откорме	5402	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2018 год	-	-	258 825 232	(258 825 232)	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2017 год	-	-	264 897 006	(264 897 006)	-	-	-	-	-	-	
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2018 год	37 804	37 804	1 184 167	(98 810)	-	-	-	(1 085 958)	37 203	37 203	
	5424	за 2017 год	37 804	37 804	896 587	(101 708)	-	-	-	(794 879)	37 804	37 804	
товары отгруженные	5405	за 2018 год	2 884	2 884	7 529	(3 926)	-	-	-	-	6 487	6 487	
	5425	за 2017 год	2 602	2 602	1 430	(1 148)	-	-	-	-	2 884	2 884	

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	566 963	1 843 974	1 369 991
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	566 963	1 843 974	1 369 991
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	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло			Перевод задолженности исходя из срочности				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 2018 год	92 756	-	12 346	-	-	-	-	-	-	-	62 429	-	167 531	-
	5521	за 2017 год	388 986	-	4 653	-	-	-	-	-	-	-	(300 883)	-	92 756	-
в том числе:																
покупатели и заказчики	5502	за 2018 год	44 811	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6 828)	-	37 983	-
	5522	за 2017 год	209 205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(164 394)	-	44 811	-
авансы выданные	5503	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5504	за 2018 год	47 945	-	12 346	-	-	-	-	-	-	-	69 257	-	129 548	-
	5524	за 2017 год	179 781	-	4 653	-	-	-	-	-	-	-	(136 489)	-	47 945	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 год	46 516 956	(48 329)	341 409 909	152 536	(778)	(339 106 918)	-	109	-	(62 429)	-	48 910 054	(48 998)	
	5530	за 2017 год	41 231 696	(48 640)	346 953 331	96 742	(97)	(342 062 276)	(3 420)	408	-	300 883	-	46 516 956	(48 329)	
в том числе:																
покупатели и заказчики	5511	за 2018 год	45 075 353	(41 418)	333 756 022	3 439	(749)	(331 823 750)	-	105	-	6 828	-	47 017 892	(42 062)	
	5531	за 2017 год	39 441 921	(41 694)	340 217 620	4 563	(93)	(334 753 145)	-	369	-	164 394	-	45 075 353	(41 418)	
авансы выданные	5512	за 2018 год	204 817	-	6 640 637	-	-	(6 635 374)	-	-	-	-	-	210 080	-	
	5532	за 2017 год	606 494	-	6 431 640	-	-	(6 833 317)	-	-	-	-	-	204 817	-	
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5514	за 2018 год	1 236 786	(6 911)	1 013 250	149 097	(29)	(647 794)	-	4	-	(69 257)	-	1 682 082	(6 936)	
	5534	за 2017 год	1 183 281	(6 946)	304 071	92 179	(4)	(475 814)	(3 420)	39	-	136 489	-	1 236 786	(6 911)	
Дебиторская задолженность всего	5500	за 2018 год	46 609 712	(48 329)	341 422 255	152 536	(778)	(339 106 918)	-	109	-	-	-	49 077 585	(48 998)	
	5520	за 2017 год	41 620 682	(48 640)	346 957 984	96 742	(97)	(342 062 276)	(3 420)	408	-	-	-	46 609 712	(48 329)	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.		на 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	391 658	342 660	468 598	420 269	266 263	217 623
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	381 246	339 184	459 458	418 040	256 259	214 565
авансы выданные	5542	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5543	10 412	3 476	9 140	2 229	10 004	3 058

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 2018 год	1 801 209	10 783	-	(988)	-	(1 136)	1 809 868
	5571	за 2017 год	1 755 357	56 801	-	(1 843)	-	(9 106)	1 801 209
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность по налогам и сборам и по страховым взносам	5554	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2018 год	1 801 209	10 783	-	(988)	-	(1 136)	1 809 868
	5576	за 2017 год	1 755 357	56 801	-	(1 843)	-	(9 106)	1 801 209
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 год	33 107 266	406 744 609	82 676	(410 959 629)	(1)	1 136	28 976 057
	5580	за 2017 год	50 928 086	387 569 281	87 874	(405 486 973)	(108)	9 106	33 107 266
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2018 год	25 526 954	248 115 231	-	(251 747 133)	-	-	21 895 052
	5581	за 2017 год	42 840 181	253 618 803	-	(270 932 030)	-	-	25 526 954
векселя к уплате	5562	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2018 год	957 828	68 115 248	-	(67 929 508)	-	-	1 143 568
	5583	за 2017 год	1 309 432	34 334 266	-	(34 685 870)	-	-	957 828
задолженность по страховым взносам	5564	за 2018 год	396 431	8 841 160	142	(8 746 742)	-	-	490 991
	5584	за 2017 год	417 078	8 143 326	34	(8 164 007)	-	-	396 431
задолженность по налогам и сборам	5565	за 2018 год	2 627 374	57 047 030	1	(56 395 785)	-	-	3 278 620
	5585	за 2017 год	3 541 859	57 629 552	12 755	(58 556 792)	-	-	2 627 374
авансы полученные	5566	за 2018 год	29 408	709 608	80 359	(779 486)	-	-	39 889
	5586	за 2017 год	78 928	437 158	65 407	(552 082)	(3)	-	29 408
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2018 год	3 569 271	23 916 332	2 174	(25 360 975)	(1)	1 136	2 127 937
	5588	за 2017 год	2 740 608	33 406 176	9 678	(32 596 192)	(105)	9 106	3 569 271
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2018 год	34 908 475	406 755 392	82 676	(410 960 617)	(1)	-	30 785 925
	5570	за 2017 год	52 683 443	387 626 082	87 874	(405 488 816)	(108)	-	34 908 475

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	3 980	8 604	10 996
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	3 498	100	1 185
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	264	294	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	218	8 210	9 811

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2018 год	за 2017 год
Материальные затраты	5610	88 703 406	83 782 347
Расходы на оплату труда	5620	35 933 293	34 718 510
Отчисления на социальные нужды	5630	8 946 970	8 407 468
Амортизация	5640	4 112 278	3 828 862
Прочие затраты	5650	140 572 792	153 031 858
Итого по элементам	5660	278 268 739	283 769 045
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670	-	-
произведенная готовая продукция	5671	(1 184 167)	(896 587)
др.счета (кроме внутривоз. оборота по затратам)	5672	(415 426)	(209 666)
Уменьшение ([+]):	5680	-	-
продажа готовой продукции	5681	98 209	101 708
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	601	-
продажа товаров отгруженных	5683	1	-
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	276 767 957	282 764 500

28

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 361 024	10 272 213	(10 934 531)	(5 475)	8 693 231
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	959	11 494	(476)	-	11 977
прочие оценочные обязательства	5706	3 596 193	1 611 316	(2 552 783)	-	2 654 726
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	2 921 270	3 110 239	(2 915 795)	(5 475)	3 110 239
обязательство по оплате отпусков	5708	2 842 602	5 539 164	(5 465 477)	-	2 916 289
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		9 361 024	-	-	-	8 693 231

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	367 482	439 289	55 213
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	13 439	5 120	4 028
из него:				
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	13 439	5 120	4 028
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	10 542	10 542	21 157
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 2018 год				за 2017 год			
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
		Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	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

Главный бухгалтер

Братков Б.Б.
(подпись)
ПАО «ГАЗПРОМ
ТРАНСГАЗ»
"27" марта 2019 г.

Бласов М.Л.
(расширенная подпись)
Власов М.Л.
(расширенная подпись)

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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 2018 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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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. Лонгъюган
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	Перегибненское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Перегибненское ЛПУМГ)	628109, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, с. Перегибное
16	Октябрьское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Октябрьское ЛПУМГ)	628125, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, шт. 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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

22	Пельимское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Пельимское ЛПУМГ)	624582, Свердловская область, г. Ивдель, рп. Пелым
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»

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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» ежесуточно 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 более 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 2018 году 547 940 млрд. м³км;
в 2017 году 529 647,0 млрд. м³км;
в 2016 году 486 954,0 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»	Начальник 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:

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

24 383 человек в 2018 году;

24 497 человек в 2017 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 2018 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 29 декабря 2017 года № 923, и утверждена приказом Общества от 29 декабря 2017 года № 805.

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

- основные средства и нематериальные активы;
- нематериальные и материальные поисковые 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 Центрального банка Российской Федерации, составившего:

руб.

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Доллар США	69,4706	57,6002	60,6569
Евро	79,4605	68,8668	63,8111

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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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.

Проведенный анализ текущей (восстановительной) стоимости показал, что текущая (восстановительная) стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2018 года несущественно отличается от их текущей (восстановительной) стоимости на 31 декабря 2017 года, в связи с чем проведение переоценки по состоянию на 31 декабря 2018 года признано нецелесообразным.

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.

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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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 2006 года, 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.

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», «Нематериальные поисковые активы», «Материальные поисковые активы» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

11. Финансовые вложения

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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Стоимость	3 029,00	2 929,00	2 819,00

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.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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

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

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника Общества возраста, дающего право на пенсию, 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 1430 и 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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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 2018 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 2018 году 1 122 491 тыс. руб.
- в 2017 году 2 191 311 тыс. руб.
- в 2016 году 6 406 577 тыс. руб.

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

- в 2018 году 23 827 048 тыс. руб.
- в 2017 году 1 602 045 тыс. руб.
- в 2016 году 179 120 тыс. руб.

Общество не получало в лизинг основные средства в 2016-2018гг.

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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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 2018 году 0 тыс. руб.
- в 2017 году 3 231 тыс. руб.
- в 2016 году 15 033 тыс. руб.

Переоценка основных средств

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2018 года не проводилась в связи с незначительным изменением текущей (восстановительной) стоимости по сравнению с указанной стоимостью, определенной на дату последней переоценки.

тыс. руб.

	Здания	Сооружения	Машины и оборудования	Транспорт	Другие ОС	Итого
По состоянию на 31 декабря 2018 года						
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	-	-	-	-	-	-
Сумма дооценки в части ранее проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы	-	-	-	-	-	-
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	-	-	-	-	-	-
Сумма уценки в части ранее проведенной дооценки, отнесенная на добавочный капитал	-	-	-	-	-	-
Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости	-	-	-	-	-	-
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 2018 года 190 630 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 230 871 тыс. руб.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

на 31 декабря 2016 года 240 363 тыс. руб.

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

в 2018 году 2 801 тыс. руб.

в 2017 году 6 195 тыс. руб.

в 2016 году 0 тыс. руб.

Остаточная стоимость ликвидированных по согласованию с муниципальными органами объектов составила:

в 2018 году 4 399 тыс. руб.

в 2017 году 3 297 тыс. руб.

в 2016 году 15 924 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 2019 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	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
Незавершенное строительство	2 212 076	2 190 943	4 306 008
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	-	-	-
Объекты не требующие монтажа, находящиеся на складе и предназначенные для капитального строительства	1 073 990	864 623	740 386
Оборудование к установке	497 775	483 720	484 557

тыс. руб.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Показатель	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
Итого	3 783 841	3 539 286	5 530 951

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 2018 г. 1 699 229 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 г. 1 701 153 тыс. руб.

на 31 декабря 2016 г. 1 710 027 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., 10 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2018 года, 2017 и 2016 годов соответственно.

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, ГСМ, принятый для хранения в ПХГ, аварийный запас трубы), отраженных за балансом по стоимости, устанавливаемой в соответствии с Прейскурантом «Внутренние расчетные (оптовые) цены на газ и

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ПАО «Газпром», составили:

- на 31 декабря 2018 года 16 524 270 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 13 681 745 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 9 013 764 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 31.12.2018 г.		На 31.12.2017 г.		На 31.12.2016 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение программного обеспечения	20 021	24 711	8 270	99 639	98 353	111 669
Расходы по природоохранной деятельности	952	3807	1 943	1 123	9 074	4 481
Затраты на приобретение лицензий на отдельные виды деятельности	730	44	774	45	827	74
Прочие	881	545	4 666	4 080	1 315	1 413
ИТОГО	22 584	29 107	15 653	104 887	109 569	117 637

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 строки 1192 «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 2018 года 98 042 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 98 001 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 238 910 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 2018 года 98 042 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 98 001 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 97 227 тыс. руб.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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 2018 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 10 832 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2018 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 10 832 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 2018 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 688 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 139 853 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2018 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 140 911 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 132 697 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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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, отражается в строках 1233 и 1238, составляет:

- на 31 декабря 2018 года 31 998 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 30 684 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 132 697 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	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Расчеты с ответственным участником консолидированной группы налогоплательщиков	554 902	-	-
Расчеты по имущественному и личному страхованию	95 117	133 626	158 556
Расчеты по строительству объектов в порядке долевого участия с внешними организациями	204 000	204 000	204 000
Расчеты с персоналом по оплате труда	172	308	454
Переплата по налогам и сборам, по социальному страхованию и обеспечению (кроме налога на прибыль)	88 539	86 351	97 854
Расчеты с персоналом по прочим операциям	11 976	15 721	16 986
Расчеты по договорам комиссии	1 173	729	40 224
Расчеты с подотчетными лицами	12 069	13 633	11 531
Расчеты по претензиям	9 363	39 846	42 881
Расчеты по отдельным операциям с имуществом и обязательствами	823 466	776 627	770 154
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	3 917	6 979	13 476
Итого	1 804 694	1 277 820	1 356 116

33. Капитал и резервы

Уставный капитал

В течение 2016, 2017 и 2018 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 2018 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2018 года величина уставного капитала не менялась.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Добавочный капитал

В состав добавочного капитала по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса Общество включает:

	тыс. руб.		
Наименование капитала	На 31.12.18	На 31.12.17	На 31.12.16
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. Согласно Решению участника по итогам работы Общества за 2017 год чистая прибыль Общества в размере 33 105 тыс. руб. была направлена на формирование резервного капитала. По состоянию на 31 декабря 2018 года величина резервного капитала составила 6,43 % от величины уставного капитала.

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

- за 2017 год 0 тыс. руб.
- за 2016 год 0 тыс. руб.
- за 2015 год 2 300 000 тыс. руб.

34. Долгосрочные обязательства

В составе статьи «Прочие обязательства» строки 1450 бухгалтерского баланса отражена в том числе 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 2018 года 1 809 868 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 1 801 209 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 1 754 327 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.

	тыс.руб.		
Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Залогодатель - Физические лица	13 439	5 120	4 028
Виды активов, по которым получены поручительства	Дебиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Дебиторская задолженность
Стоимость обеспеченных поручительствами активов,	12 031	4 560	1 983

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
по которой они отражены в бухгалтерском учете, тыс. руб.			
Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога, тыс. руб.	13 439	5 120	4 028
Права и возможности использования полученного в залог имущества (статья 346 ГК РФ «Пользование и распоряжение предметом залога»)	да	да	да

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Организация-поручитель: АО «Газпромбанк», ПАО «Банк ВТБ», ПАО «Сбербанк», Прочие	354 043	434 169	51 185
Виды активов, по которым получены поручительства	Исполнение договорных обязательств	Исполнение договорных обязательств	Исполнение договорных обязательств
Стоимость обеспеченных поручительствами активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете, тыс. руб.	-	-	-
Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога, тыс. руб.	354 043	434 169	51 185
Права и возможности использования полученного в залог имущества (статья 346 ГК РФ «Пользование и распоряжение предметом залога»)	нет	нет	нет

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 предшествующим 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:

ООО «Газпром трансгаз Югорск»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в головной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2018 год			2017 год			итого в отчете о финансовых результатах
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
1	2	3	4	5	6	7	8	
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 929 640	-	2 929 640	2 609 354	-	2 609 354	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	585 928	-	585 928	521 871	-	521 871	
2450	Изменение отложенных налоговых активов	155 118	-	155 118	292 295	-	292 295	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(6 294)	-	(6 294)	32 856	-	32 856	
2410	Текущий налог на прибыль	(2 221 252)	X	(2 221 252)	(2 359 104)	X	(2 359 104)	
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	(2 662)	(2 662)	X	11 584	11 584	
2460	Прочее	6 613	-	6 613	(12 216)	-	(12 216)	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	68 248	X	68 248	87 319	X	87 319	
2400	Чистая прибыль (убыток)	929 411	-	929 411	662 088	-	662 088	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	1 489 162	-	1 489 162	1 500 498	-	1 500 498	

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 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 2018 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2018 год (графа 5 таблицы 1)	2017 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 929 640	2 609 354
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	585 928	521 871
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	1 489 162	1 500 498
4		в т.ч.:		
4		Постоянные налоговые обязательства	1 629 176	1 608 933
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	8 145 878	8 044 667
5.1		• Расходы социального характера	4 078 540	4 025 139
5.2		• Разницы, связанные с амортизацией	2 427 359	2 268 123
5.3		• В части расходов, не связанных с основной деятельностью	1 191 571	905 342
5.4		• В части превышающей законодательно установленные нормы	76 029	97 757
5.5		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	792	97
5.6		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	290 543	356 789
5.7		• Убытки, не принимаемые для целей налогообложения	81 044	391 420
6		Постоянные налоговые активы	140 014	108 435
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	700 068	542 176
7.1		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	123	408
7.2		• Доходы, не принимаемые для целей налогообложения	147 318	21 240
7.3		• Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	552 627	520 525
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	155 118	292 295
9		Изменение временных вычитаемых разниц	775 590	1 461 475
9.1		• Разницы в амортизации ОС	(13 937)	(10 689)

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2018 год (графа 5 таблицы 1)	2017 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
9.2		• От реализации амортизируемого имущества	(1 217)	(2 582)
9.3		• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	533 126	873 795
9.4		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	252 583	602 952
9.5		• Прочие вычитаемые различия	5 035	(2 001)
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(6 294)	32 856
11		Изменение временных налогооблагаемых различий	(31 468)	164 282
11.1		• Разницы в амортизации	(129 697)	81 198
11.2		• НИОКР	98 470	83 046
11.3		• Расходы на лицензии	(241)	38
11.4		• Прочие налогооблагаемые различия	-	-
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	11 092 950	11 737 602
13	2405	Налог на прибыль, в т.ч.	(2 223 914)	(2 347 520)
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	(2 221 252)	(2 359 104)
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	(2 662)	11 584
14	2460	Прочее	6 613	(12 216)
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	68 248	87 319
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	929 411	662 088

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 2018 и 2017 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 2018 год.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	2018 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	2 419 665	(2 264 547)	155 118
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	12 098 327	(11 322 737)	775 590
2.1	9.1	• Разницы в амортизации ОС	9 530	(23 467)	(13 937)
2.2	9.2	• От реализации амортизируемого имущества	1 330	(2 547)	(1 217)
2.3	9.3	• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	3 020 134	(2 487 008)	533 126
2.4	9.4	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	8 930 286	(8 677 703)	252 583
2.5	9.5	• Прочие вычитаемые разницы	137 047	(132 012)	5 035
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	134 940	(128 646)	6 294
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	(674 702)	643 234	(31 468)
4.1	11.1	• Разницы в амортизации ОС	(669 173)	539 476	(129 697)
4.2	11.2	• НИОКР	(5 207)	103 677	98 470
4.3	11.3	• Расходы на лицензии	(322)	81	(241)

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	2017 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 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)

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	2017 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
4.2	11.2	• НИОКР	10 651	(93 697)	(83 046)
4.3	11.3	• Расходы на лицензии	98	(136)	(38)

Сумма списанного отложенного налогового обязательства, связанного с выбытием активов, составила в 2018 году 8 475 тыс. рублей (в 2017 году – 6 400 тыс. рублей). В результате безвозмездной передачи актива сумма составила соответственно в 2018 году – 8 442 тыс. рублей (в 2017 году – 6 369 тыс. рублей), в связи с досрочным прекращением действия лицензий в 2018 году – 33 тыс. руб. (в 2017 году – 31 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, 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 2018 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 424 260 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 723 910 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 2018 года 1 136 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 39 694 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2018 года 39 889 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 29 408 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 78 928 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2018 года 6 700 тыс. руб.
- 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 2018 год.

на 31 декабря 2016 года 14 130 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	2018 год	2017 год
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	(1)	-
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам органов управления Общества	(9 695 909)	(9 364 034)
Страхование	(2 953 208)	(2 917 248)
Страховые взносы на зарплату	(2 287 734)	(2 141 724)
Налоги, сборы и прочие обязат. платежи	(1 338 570)	(1 192 224)
Амортизация основных средств и НА	(577 281)	(524 096)
Сырье и материалы	(409 825)	(494 813)
Услуги по техническому обслуживанию и ремонту	(281 066)	(325 057)
Услуги по программному обеспечению и сопровождению	(704 743)	(613 093)
Капитальный ремонт основных средств	(92 060)	(232 527)
Услуги стороннего транспорта	(302 593)	(288 566)
Энергия	(172 724)	(155 651)
Расходы по аренде	(66 158)	(65 598)
Командировочные расходы	(64 316)	(80 430)
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	(24 173)	(30 406)
Иные управленческие расходы	(472 672)	(446 001)
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	(19 443 032)	(18 871 468)

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2018 году 7,03 %

в 2017 году 6,67 %

39. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2018 г.		2017 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа материалов	504 336	284 825	271 801	235 674
Продажа основных средств	25 955	13 289	30 782	8 873

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2018 г.		2017 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа ценных бумаг и других финансовых вложений	-	-	-	-
Продажа иных активов	3 015	190	4 311	582
Продажа дебиторской задолженности	543	543	-	-
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	109	778	408	97
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	109	X	408	X
Налоги (налог на имущество, прочие неналоговые платежи)	X	21 951	X	26 097
Начисление (сторно) оценочных обязательств	5 475	11 494	25 668	-
Курсовые разницы по прочему имуществу и обязательствам	-	-	379	62
Расходы социального характера	X	2 136 724	X	2 033 486
Доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации	22 434	X	4 166	X
Расходы по договорам с отделами рабочего снабжения	X	88 486	X	80 484
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	2 570	66	44 154	7 400
Все виды страхования, кроме страхования имущества	X	181 704	X	178 194
Благотворительная деятельность	X	6 547	X	6 742
Расходы, связанные с безвозмездной передачей активов	33	699 026	25	258 951
Оприходование возвратных материалов от ремонта, реконструкции, ликвидации	157 534	X	128 438	X
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные (признанные) в отчетном году	142	419	1 453	221 954
Прочие, в том числе чрезвычайные доходы и расходы)	286 156	431 140	396 492	637 607
Итого прочие доходы/расходы	1 008 302	3 877 182	908 077	3 696 203

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2018 и 2017 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.

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 2018 году произошло 15 аварий и инцидентов на магистральных газопроводах, последствия которых привели к возникновению у Общества прочих доходов и расходов в размере 229 206 тыс. руб. и 245 987 тыс. руб. соответственно.

Общая сумма указанных доходов и расходов в 2018 и 2017 гг. характеризуется следующими показателями:

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

		тыс. руб.	
	Показатель	2018 г.	2017 г.
1	Общая сумма ущерба от чрезвычайных обстоятельств	(243 486)	(21 630)
2	Расходы на ликвидацию последствий чрезвычайных обстоятельств	(2 501)	(9 879)
3	Страховое возмещение полученное	228 644	73 714
	Доходы от оприходования материалов, оставшихся от пришедших в негодность в результате аварии основных средств (годных остатков)	562	444
4	Прибыль/Убыток от чрезвычайных обстоятельств	(16 781)	42 649

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 организации ООО «Газпром трансгаз Югорск»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Сумма вложений на 31.12.2018, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2018, %	Сумма вложений на 31.12.2017, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2017, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2018, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2018 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2017 год, тыс. руб.
		2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ООО «Югорскремстройгаз»	10	99	10	99	г.Югорск	строительство	(3 232 458)	(467 325)	-
2	ООО «Аэропорт Советский»	12 956	86,30	12 956	86,30	г.Советский	обеспечение авиалервозок	161 291	(11 032)	-
3	ООО «Курортный комплекс «Надежда»	134	85	134	85	г.Геленджик	организация отдыха	229 635	52 885	16 904
4	ООО «Молния Ямал»	220 471	80	220 471	80	п.Небуг	организация отдыха	439 732	78 063	129 524
5	ООО «Югорскгаздобыча»	8	80	8	80	г.Югорск	освоение месторождений	10	-	-
6	АО «Аэропорт Белоярский»	28 581	53,41	28 581	53,41	г.Белоярский	обеспечение авиалервозок	178 870	(26 620)	-

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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	Выручка от продаж (без НДС)	
		2018 год	2017 год
ПАО «Газпром»	Услуги по транспортированию газа, заказчика-застройщика, по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	280 117 476	285 816 405
ООО «Газпром ПХГ», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	317 649	274 903
АО «Газпром центрэнергогаз», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, продажа материалов, другой продукции, товаров, оказание прочих услуг	215 563	201 461
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	68 337	65 453
АО «Газпром СтройТЭК Салават», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	2 697	16 736
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	41 151	21 596
Прочие	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	32 134	37 588
Всего		280 795 007	286 434 142

В отчетном году Обществу осуществили продажу газа на собственные нужды, предоставили имущество в аренду, оказали услуги по 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:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2018 год	2017 год
ПАО «Газпром»	185 381 899	190 526 868

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2018 год	2017 год
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ПАО «Газпром»	3 221	31 365
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	378 680	673 787
АО «Газпром центрэнергогаз», дочернее общество ПАО «Газпром»	3 707 402	4 429 295
АО «Газпром СтройТЭК Салават», дочернее общество ПАО «Газпром»	868 805	770 086
АО «Газпром энергосбыт», дочернее общество ПАО «Газпром»	1 842 522	1 334 546
ООО «Газпром авиа», дочернее общество ПАО «Газпром»	1 238 603	1 203 245
ООО «Газпромтранс», дочернее общество ПАО «Газпром»	725 254	559 797
ПАО «Газпром спецгазотранс», дочернее общество ПАО «Газпром»	110 125	102 969
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ПАО «Газпром»	383 532	382 384
ООО «Газпром питание», дочернее общество ПАО «Газпром»	265 691	253 224
ООО «Газпром информ», дочернее общество ПАО «Газпром»	283 726	214 481
АО «Газпром газораспределение Север», дочернее общество ПАО «Газпром»	21 367	-
ООО «Газпром космические системы», дочернее общество ПАО «Газпром»	13 830	24 626
ООО «Газпром трансгаз Ухта», дочернее общество ПАО «Газпром»	76 162	-
ООО «Газпромнефть-Смазочные материалы» ПАО «Газпром»	89 041	-
ОАО «Газэнергосервис» ПАО «Газпром»	66 672	-
Прочие	117 386	307 147
Всего	195 573 918	200 813 820

В рамках агентского договора с ООО «Газпром комплектация», дочернего общества ПАО «Газпром», в 2018 году приобретено товарно-материальных ценностей на сумму 320 282 тыс. руб., в том числе сумма агентского вознаграждения составляет 3 221 тыс. руб. (в 2017 году – 3 337 553 тыс. руб., в том числе сумма агентского вознаграждения – 31 454 тыс. руб.). В рамках агентского договора с ООО «Газпром центрремонт», дочерним обществом ПАО «Газпром», в 2018 году приобретено товарно-материальных ценностей на сумму 289 784 тыс. руб., в том числе агентское вознаграждение составляет 4 474 тыс. руб. (в 2017 году – 688 450 тыс. руб., в том числе агентское вознаграждение – 14 186 тыс. руб.). Поставка товарно-материальных ценностей от внутригруппового поставщика АО «Газпром центрэнергогаз» в 2018 году составила 0 тыс. руб. (в 2017 году – 189 964 тыс. руб.).

Кроме того, в 2018 году получено работ в части капитального ремонта, ремонтно-технического обслуживания на сумму 5 191 708 тыс. руб., в том числе сумма агентского вознаграждения составляет 373 986 тыс. руб. (в 2017 году – 18 989 923 тыс. руб., в том числе сумма агентского вознаграждения – 713 860 тыс. руб.) Работы внутригруппового подрядчика АО «Газпром центрэнергогаз» в 2018 году составляют 0 тыс. руб. (в 2017 году 4 237 255 тыс. руб.).

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

в 2018 году 267 955 тыс. руб.

в 2017 году 367 972 тыс. руб.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16
ПАО «Газпром»	-	-	-	47 578 637	45 128 595	39 680 571
АО «Газпром энергосбыт», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	196 394	186 961	169 717
ООО «Газпром ПХГ», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	87 590	69 788	46 525
АО «Газпром центрэнергогаз», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	18 785	22 564	21 339
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	7 596	8 774	7 238
АО «Газпром газораспределение», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	-	-	42 421
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	16 336	22 773	424 756
ООО «Газпром трансгаз Ухта» ПАО «Газпром»	-	-	-	177 729	-	-
Прочие	-	-	-	4 972	5 856	20 892
Всего	-	-	-	48 088 039	45 445 311	40 413 459

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16
ПАО «Газпром»	1 799 681	1 801 209	1 754 327	18 844 817	22 198 316	39 846 165
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	-	417 410	1 394 812

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	624 438	3 276 794	2 043 181
ООО «Газпром информ», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	77 896	72 987	180 577
ООО «Газпромтранс», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	30 244	35 559	6 945
ПАО «Газпром спецгазавтотранс», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	4 454	4 454	5 240
ООО «Газпром авиа», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	24 118	11 879	65 782
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	16 351	17 369	40 767
АО «Газпром центрэнергогаз», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	988 852	77	144
АО «Газпром закупки» ПАО «Газпром»	-	-	-	16 700	-	-
ООО «Газпром питание» ПАО «Газпром»	-	-	-	27 033	-	-
АО «Газпром СтройТЭК Салават», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	-	-	15 601	-	-
АО «Газэнергосервис» ПАО «Газпром»	-	-	-	70 269	-	-
Прочие	1 799 681	1 801 209	1 754 327	17 326	30 405	33 509
Всего	1 799 681	1 801 209	1 754 327	20 758 099	26 065 250	43 617 122

ООО «Газпром трансгаз Югорск»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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

№	Название строки	тыс. руб.					
		За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	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 организациям*
1	2	3	4	5	6	7	8
	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления – всего	281 572 302	279 221 638	279 559 281	283 858 511	281 806 504	281 380 130
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	280 725 091	279 220 669	279 330 103	283 158 144	281 763 701	281 380 071
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	-	-	-	-	-	-
4113	от перепродажи финансовых вложений	847 211	969	229 178	700 367	42 803	59
4119	прочие поступления	36 132	139	211	29 768	56	41
	в т. ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков						
4120	Платежи – всего	(280 507 083)	(208 234 923)	(195 376 489)	(302 251 989)	(235 034 046)	(207 776 224)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(224 434 748)	(204 883 063)	(188 953 584)	(245 907 863)	(232 286 093)	(205 206 211)
4122	в связи с оплатой труда работников	(30 539 071)	-	-	(28 877 097)	-	-
4123	процентов по долговым обязательствам	-	-	-	-	-	-
4124	налога на прибыль организаций	(3 134 570)	(3 134 570)	(3 134 570)	(2 560 089)	(2 560 089)	(2 560 089)
4129	прочие платежи	(22 398 694)	(217 290)	(3 288 335)	(24 906 940)	(187 864)	(9 924)
	в т. ч. на выдачу авансов	(178 495)	(166 437)	(166)	(216 752)	(167 272)	(3 417)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	1 065 219	70 986 715	84 182 792	(18 393 478)	46 772 458	73 603 906
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления – всего	190 787	3 064	146 428	122 156	36 150	20 720
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	40 401	3 064	-	99 775	36 150	-
4212	от продажи акций других организаций (долей участия)	-	-	-	-	-	-
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	-	-	-	-	-	-
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	146 428	-	146 428	20 720	-	20 720
4215	от продажи поисковых активов	-	-	-	-	-	-
4219	прочие поступления	3 958	-	-	1 661	-	-
4220	Платежи – всего	(1 266 754)	(3 240)	(21 126)	(2 227 116)	(117 642)	0
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией,	(1 075 985)	(3 240)	(21 126)	(1 897 892)	(117 642)	-

ООО «Газпром трансгаз Югорск»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	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 организациям*
	реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов						
4222	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
4225	на создание / покупку поисковых активов	-	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи	(190 769)	-	-	(329 224)	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(1 075 967)	(176)	125 302	(2 104 960)	(81 492)	20 720
	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						
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)	-	-	-	-	-	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4329	прочие платежи	-	-	-	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций						
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(10 748)	70 986 539	84 308 094	(20 498 438)	46 690 966	70 874 943
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	11 992	-	-	20 510 430	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	1 244	-	-	11 992	-	-

ООО «Газпром трансгаз Югорск»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	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 организациям*
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-	-	-	-	-

* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и ПАО «Газпром», а также хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу дочерними и зависимыми.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Операции с прочими связанными сторонами

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений
1	Банк ГПБ (АО)	связанная сторона
2	СОГАЗ АО	связанная сторона
3	АРКТИКГАЗ ОАО	связанная сторона
4	Аэропорт Советский ООО	контроль
5	Молния Ямал ООО	контроль
6	Курортный комплекс Надежда ООО	контроль
7	Югорскремстройгаз ООО	контроль
8	Аэропорт Белоярский АО	контроль
9	ПГЭС ООО	связанная сторона
10	Газпром оргэнергогаз АО	связанная сторона
11	Газпром электрогаз АО	связанная сторона
12	Запсибгазторг ООО	связанная сторона
13	Газпром энергосбыт Тюмень АО	связанная сторона
14	Газпром телеком ООО	связанная сторона
15	Энергогаз ООО	связанная сторона
16	Газпром межрегионгаз Север ООО	связанная сторона
17	Газпроектинжиниринг ДООО	связанная сторона
18	Газпром промгаз АО	связанная сторона
19	НИИГазэкономика ООО	связанная сторона
20	Газпром корпоративный институт ЧОУ ДПО	связанная сторона
21	ГАЗФОНД НПФ	Негосударственный пенсионный фонд
22	Юграгазторг ООО	связанная сторона
23	Газпром газомоторное топливо ООО	связанная сторона
24	АНТ-Информ ООО	связанная сторона
25	ТМ ПАО	связанная сторона
26	Газпром бытовые системы АО	связанная сторона
27	КЗИТ ООО	связанная сторона
28	Газпром ЕРЦ ООО	связанная сторона
29	АНТ-Цифровые Сервисы ООО	связанная сторона

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим крупнейшим связанным сторонам:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.	
	2018 год	2017 год
АО «СОГАЗ»	641 834	511 779
ООО «Молния Ямал»	266 315	121 525
ООО «Курортный комплекс «Надежда»	111 727	98 125
ООО «Югорскремстройгаз»	108	58 445
ООО «Газпром межрегионгаз Север»	79 233	76 109
АО «Газпром электрогаз»	24 648	36 648
АО «Газпромбанк»	-	35 842
ООО «Аэропорт Советский»	7 358	8 331
Прочие	13 173	9 137
Итого:	1 144 396	955 941

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

В отчетном году Обществу оказали услуги по страхованию, пенсионному обеспечению, выполнили работы по техническому обслуживанию и текущему ремонту, капитальному ремонту, проектно-изыскательские работы и оказали другие услуги, следующие крупнейшие связанные стороны:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2018 год	2017 год
НПФ «Газфонд»	1 925 156	1 853 498
АО «СОГАЗ»	1 283 058	1 282 054
ТМ ПАО	224 515	209 578
АО Газпром энергосбыт Тюмень	-	26 063
ООО «Газпром газомоторное топливо»	15 012	18 059
ДООАО «Газпроектинжиниринг»	33 309	16 838
АО «Газпром оргэнергогаз»	16 343	12 678
ООО «Молния Ямал»	34 486	10 062
ООО «Курортный комплекс «Надежда»	15 579	6 845
ООО «Юграгазторг»	2 032	5 459
АО «Газпромбанк»	4 234	3 332
ООО «Аэропорт Советский»	2 679	2 936
ООО «Газпром телеком»	4 861	1 204
АО «Аэропорт Белоярский»	824	933
ООО «Запсибгазторг»	440	46
ООО ПГЭС	60 117	-
ООО «Газпром ЕРЦ»	11 298	-
АО «Газпром электрогаз»	926 938	-
ЧОУ ДПО Газпром корпоративный институт	3 864	-
Прочие	3 803	7 939
Итого:	4 568 548	3 457 524

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 через 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16
АО СОГАЗ	-	-	-	46 674	64 075	44 944
ООО «Югорскремстройгаз»	-	-	127 891	325 896	325 788	129 003
ООО «Газпром межрегионгаз Север»	-	-	-	11 934	10 830	14 026
ООО «Курортный комплекс «Надежда»	-	-	-	7 008	18 300	9 180
ООО «Газпром электрогаз»	-	-	-	2 025	5 915	1 787
Прочие	-	-	-	1 866	1 502	2 953
Всего	-	-	127 891	395 403	426 410	201 893

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16
ПАО «Тюменские моторостроители»	-	-	-	106 570	32 908	-
АО СОГАЗ	-	-	-	11 681	11 826	6 623
ДОО «Газпромектинжиниринг»	-	-	-	28 941	9 521	-
НПФ «Газфонд»	-	-	-	2 464	3 480	-
АО «Газпром оргэнергогаз»	-	-	-	2 431	2 745	550
АО «Газпром промгаз»	-	-	-	1 444	1 444	2 100
АО «Газпром энергосбыт Тюмень»	-	-	-	3	1 402	963
АО «Аэропорт Белоярский»	-	-	-	124	139	-
ООО «Запсибгазторг»	-	-	-	511	24	64
ООО «Газпром питание»	-	-	-	-	-	21 138
ООО «Газпром проектирование»	-	-	-	-	-	3 168
ООО «Югорскремстройгаз»	-	-	-	-	-	35
ООО «Курортный комплекс «Надежда»	-	-	-	3 140	-	-
АО «Газпром электрогаз»	-	-	-	112 268	-	-
ООО ПГЭС	-	-	-	70 940	-	-
ООО «Газпром ЕРЦ»	-	-	-	4 763	-	-
Прочие	-	-	-	4 654	5 051	4 289
Всего	-	-	-	349 934	68 540	38 930

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами:

Наименование строки	2018 год	2017 год
Поступило денежных средств, в том числе:	923 483	883 165
по текущей деятельности	777 055	862 344
по финансовой деятельности	-	-
по инвестиционной деятельности	146 428	20 720
Направлено денежных средств, в том числе:	(4 351 685)	(3 430 902)
по текущей деятельности	(4 330 559)	(3 430 902)
по финансовой деятельности	(21 126)	-
по инвестиционной деятельности	-	-

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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

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 директором.

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.

		тыс. руб.	
		2018 год	2017 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	343 464	339 656
2	краткосрочные вознаграждения	343 464	339 656

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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

46. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

**Временно исполняющий обязанности
генерального директора**

Главный бухгалтер

27 марта 2019



В.Б. Братков

М.И. Власов