

ФБК | 25 лет

Общество с ограниченной ответственностью  
«Газпром трансгаз Югорск»

# Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

по результатам проведения аудита за 2015 г.

Москва | 2016



## Аудиторское заключение

Участникам

Общества с ограниченной ответственностью  
«Газпром трансгаз Югорск»

### **Аудируемое лицо**

#### **Наименование:**

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

#### **Место нахождения:**

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

#### **Государственная регистрация:**

Зарегистрировано Администрацией муниципального образования «Город окружного значения Югорск» 30 июня 1999 г. за номером 000087, свидетельство: серия СВ-1 № 1538. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 30 сентября 2002 г. за основным государственным номером 1028601843918.

### **Аудитор**

#### **Наименование:**

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

#### **Место нахождения:**

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

#### **Государственная регистрация:**

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

#### **Членство в саморегулируемой организации аудиторов:**

Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество».

#### **Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:**

Свидетельство о членстве в некоммерческом партнерстве «Аудиторская Ассоциация Содружество» № 7198, ОРНЗ – 11506030481.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности организации ООО «Газпром трансгаз Югорск», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию

на 31 декабря 2015 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 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

#### **Ответственность аудитора**

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

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

#### **Мнение**

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «Газпром трансгаз Югорск» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Президент ООО «ФБК»

Дата аудиторского заключения  
«21» марта 2016 года



С.М. Шапигузов

На основании Устава,

квалификационный аттестат аудитора

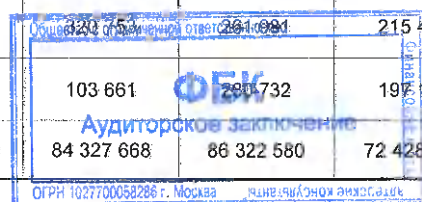
№ 001230, ОРНЗ 29501041926

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 года

	Форма по ОКУД	Коды
	Дата (число, месяц, год)	0710001
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"</u>	по ОКПО	31 / 12 / 2015
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	00 154 223
Вид экономической деятельности <u>транспортирование по трубопроводам газа</u>	по ОКВЭД	8622 000 931
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью/ частная собственность</u>	по ОКОПФ/ОКФС	60.30.21
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 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
1.1, 1.2, 1.3, 1.5;	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	142	151	18
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	42	51	18
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	100	100	-
1.4, 1.5; П-9, 25;	Результаты исследований и разработок	1120	376 620	344 906	272 337
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2; П-10, 26	Основные средства, в т.ч.	1150	81 734 100	84 177 469	70 626 608
2.1;	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	75 623 277	77 163 948	65 632 004
	земельные участки и объекты природопользования	1152	9 920	9 920	9 555
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	71 821 368	74 285 436	62 685 807
2.2; П-27;	Незавершенные капитальные вложения	1154	6 110 823	7 013 521	4 994 604
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3; П-11, 28, 41;	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	303 378	263 394	263 394
	инвестиции в дочерние общества	1171	303 378	263 394	263 394
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 592 675	1 274 679	1 050 523
П-12, 15, 30;	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	320 654	261 094	215 416
П-31;	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	103 661	290 732	197 197
	<b>Итого по разделу I</b>	1100	84 327 668	86 322 580	72 428 296



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
4.1; П-13, 14, 29;	Запасы, в т.ч.	1210	17 918 177	12 669 951	6 733 052
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	17 875 495	12 608 646	6 654 800
	затраты в незавершенном производстве	1213	26	32	2 502
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	39 808	59 027	56 494
	товары отгруженные	1215	2 848	2 246	19 256
П-31;	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	223 707	199 712	330 996
5.1, 5.2; П-16, 32;	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	43 626 831	46 010 879	41 596 677
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	204 455	105 934	158 844
	покупатели и заказчики	1232	107 220	3 709	56 102
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	97 235	102 225	102 742
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	43 422 376	45 904 945	41 437 833
	покупатели и заказчики	1236	40 900 692	44 902 856	39 850 505
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	243 410	208 672	141 410
	прочие дебиторы	1239	2 278 274	793 417	1 445 918
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-17, 35;	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	17 865 454	287 167	655 418
	касса	1251	246	536	520
	расчетные счета	1252	17 862 830	286 176	654 303
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	2 378	455	595
П-15, 30;	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	119 537	48 723	142 872
	<b>Итого по разделу II</b>	1200	79 753 706	59 216 432	49 459 015
	<b>БАЛАНС</b>	1600	164 081 374	145 539 012	121 887 311



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.
<b>ПАССИВ</b>					
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
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	67 225 485	67 569 055	53 663 682
П-18,33;	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 615 000	1 615 000	1 615 000
П-18,33;	Резервный капитал	1360	1 458 190	1 247 449	1 170 374
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 423 618	4 330 282	1 221 809
	Фонд социальной сферы государственной	1380	256 287	274 857	305 068
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>97 750 440</b>	<b>99 808 503</b>	<b>82 747 793</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 166 435	1 100 461	984 859
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3; П-34;	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	1 534 725	2 622 812	2 730 223
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	1 534 725	2 622 812	2 730 223
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>2 701 160</b>	<b>3 723 273</b>	<b>3 715 082</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	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-38;	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	55 436 211	34 505 760	28 425 783
	поставщики и подрядчики	1521	45 339 112	29 871 517	22 395 679
	задолженность перед персоналом организации	1522	1 414 313	1 237 050	42 119
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	461 656	318 376	303 044
	задолженность по налогам и сборам	1524	1 713 370	1 724 250	1 801 277
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	6 507 760	1 354 567	3 883 644
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	2 308	18 399	45 578
	другие расчеты	1528	6 505 452	1 336 168	3 838 066
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; П-19;	Оценочные обязательства	1540	8 193 563	7 501 476	6 998 673
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>63 629 774</b>	<b>42 007 236</b>	<b>35 424 436</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>164 081 374</b>	<b>145 539 012</b>	<b>121 887 311</b>

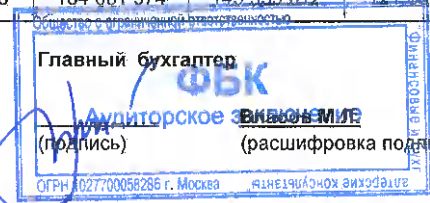


Генеральный директор

(подпись)

21 мая 2016 г.

Созонов П.М.  
(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

(подпись)

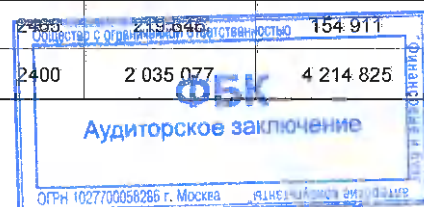
21 мая 2016 г.

Аудиторское общество с ограниченной ответственностью  
(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах  
за 2015 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 / 2015
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью/ частная собственность</u>	ИНН	00 154 223
Единица измерения: <u>тыс.руб.</u>	по ОКВЭД	8622 000 931
	по ОКПФ/ОКФС	60.30.21
	по ОКЕИ	12300/16
		384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2015 год	за 2014 год
П-21	<b>Выручка</b>	2110	274 375 989	254 312 966
	услуги по транспорту газа	2111	271 736 189	251 484 248
	прочее	2118	2 639 800	2 828 718
6; П-22,39;	<b>Себестоимость продаж</b>	2120	(248 936 573)	(228 494 192)
	услуги по транспорту газа	2121	(243 782 628)	(223 139 401)
	прочее	2128	(5 153 945)	(5 354 791)
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	2100	25 439 416	25 818 774
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6; П-39;	Управленческие расходы	2220	(18 740 132)	(16 275 592)
	<b>Прибыль(убыток) от продаж</b>	2200	6 699 284	9 543 182
	Доходы от участия в других организациях	2310	9 142	4 410
	Проценты к получению	2320	30 710	45 434
	Проценты к уплате	2330	-	-
П-40;	Прочие доходы	2340	625 362	1 136 703
П-40;	Прочие расходы	2350	(3 287 221)	(3 965 798)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	4 077 277	6 763 931
П-37;	<b>Налог на прибыль, в т.ч.:</b>	2405	(2 513 861)	(2 808 662)
П-37;	текущий налог на прибыль	2410	(2 513 861)	(2 792 050)
	налог на прибыль прошлых лет	2411	-	(16 612)
	в т.ч. из стр. 2405			
П-37;	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 448 558	1 347 548
П-37;	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(68 190)	(115 931)
П-37;	Изменение отложенных налоговых активов	2450	318 038	224 259
П-37;	Прочие	2460	2 167	(3 683)
П-37;	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2480	219 846	154 911
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	2 035 077	4 214 825



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2015 год	за 2014 год
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	13 954 051
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 035 077	18 168 876
	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

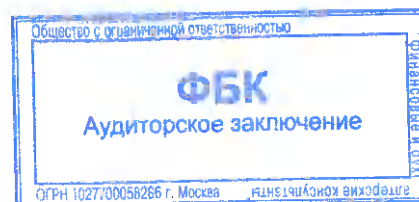
Генеральный директор

Главный бухгалтер

Созонов П.М.  
(расшифровка подписи)

Власов М.Л.  
(расшифровка подписи)

21 марта 2016 г.



8



**Отчет об изменениях капитала  
за 2015 год**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности транспортирование по трубопроводам газа

Организационно-правовая форма / форма собственности

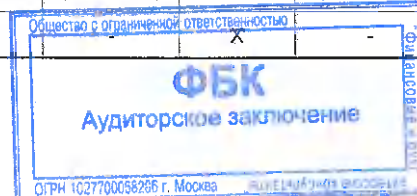
Общество с ограниченной ответственностью/ частная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата (число, месяц, год)	0710003
по ОКПО	31.12.2015
ИНН	00 154 223
по ОКВЭД	8622 000 931
по ОКОПФ/ОКФС	60.30.21
по ОКЕИ	12300/16
	384

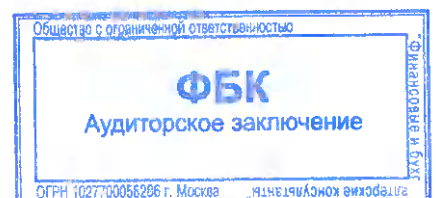
**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
<b>Величина капитала на 31 декабря 2013 г.</b>	3100	24 771 860	-	55 278 682	1 170 374	1 221 809	305 068	82 747 793
<b>За 2014 год</b>								
<b>Увеличение капитала - всего, в том числе:</b>	3210	-	-	13 975 824	-	4 215 097	-	18 190 921
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 214 825	X	4 214 825
переоценка имущества	3212	X	X	13 954 051	X	-	-	13 954 051
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	-	-	21 773	-	272	X	22 045
<b>Уменьшение капитала - всего, в том числе:</b>	3220	-	-	-	-	(1 100 000)	(30 211)	(1 130 211)
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	(30 211)	(30 211)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(1 100 000)	X	(1 100 000)
прочее	3229	-	-	-	-	-	X	-



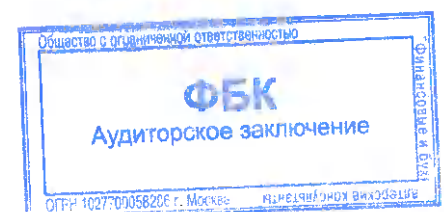
8

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	(70 451)	X	70 451	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	77 075	(77 075)	X	-
<b>Величина капитала на 31 декабря 2014 г.</b>	3200	24 771 860	-	69 184 055	1 247 449	4 330 282	274 857	99 808 503
<b>За 2015 год</b>								
<b>Увеличение капитала - всего, в том числе:</b>	3310	-	-	35 430	-	2 035 077	-	2 070 507
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 035 077	X	2 035 077
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	-	-	35 430	-	-	X	35 430
<b>Уменьшение капитала - всего, в том числе:</b>	3320	-	-	-	-	(4 110 000)	(18 570)	(4 128 570)
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	-	(18 570)	(18 570)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(4 110 000)	X	(4 110 000)
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(379 000)	X	379 000	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	210 741	(210 741)	X	-
<b>Величина капитала на 31 декабря 2015 г.</b>	3300	24 771 860	-	68 840 485	1 458 190	2 423 618	256 287	97 750 440



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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2013г.	Изменения капитала за 2014г.		На 31 декабря 2014г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего до корректировок</b>	3400	82 747 793	4 214 825	12 845 885	99 808 503
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	82 747 793	4 214 825	12 845 885	99 808 503
в том числе:					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок</b>	3401	1 221 809	4 214 825	(1 106 352)	4 330 282
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1 221 809	4 214 825	(1 106 352)	4 330 282
<b>добавочный капитал до корректировок</b>	3402	55 278 682	-	13 905 373	69 184 055
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	55 278 682	-	13 905 373	69 184 055
<b>резервный капитал до корректировок</b>	3403	1 170 374	-	77 075	1 247 449
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	1 170 374	-	77 075	1 247 449
<b>собственные акции, выкупленные у акционеров, до корректировок</b>	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
<b>фонд социальной сферы государственной до корректировок</b>	3405	305 068	-	(30 211)	274 857
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	305 068	-	(30 211)	274 857



3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
Чистые активы	3 600	97 750 440	99 808 503	82 747 793



Генеральный директор

Созонов П.М.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Власов М.Л.  
(расшифровка подписи)

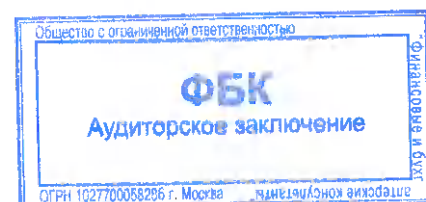
21 марта 2016 г.



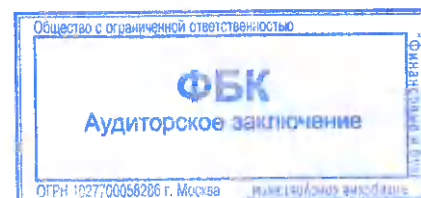
**Отчет о движении денежных средств  
за 2015 год**

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2015
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"</u>	по ОКПО 00 154 223
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 8622 000 931
Вид экономической деятельности <u>транспортирование по трубопроводам газа</u>	по ОКВЭД 60.30.21
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью/ частная собственность</u>	по ОКОПФ/ОКФС 12300/16
Единица измерения: <u>тыс.руб.</u>	по ОКЕИ 384

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
<b>Поступления - всего, в том числе</b>	<b>4110</b>	<b>281 790 790</b>	<b>250 669 909</b>
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	277 464 321	249 750 685
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	4 326 469	919 224
<b>Платежи - всего, в том числе</b>	<b>4120</b>	<b>(258 845 344)</b>	<b>(246 300 257)</b>
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(210 608 306)	(204 617 197)
в связи с оплатой труда работников	4122	(26 626 412)	(24 477 543)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 661 775)	(2 120 325)
прочие платежи	4129	(17 948 851)	(15 085 192)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>22 945 446</b>	<b>4 369 652</b>



Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
<b>Поступления - всего, в том числе</b>	4210	91 814	79 538
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	78 666	72 524
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	7 817	4 410
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	5 331	2 604
<b>Платежи - всего, в том числе</b>	4220	(117 817)	(1 994 536)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(8 250)	(1 641 788)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(39 984)	-
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	(69 583)	(352 748)
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	(26 003)	(1 914 998)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
<b>Поступления - всего, в том числе</b>	4310	-	-
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-



Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
<b>Платежи - всего, в том числе</b>	<b>4320</b>	<b>(5 340 819)</b>	<b>(2 822 708)</b>
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(4 110 000)	(1 100 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(1 230 819)	(1 722 708)
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>(5 340 819)</b>	<b>(2 822 708)</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>17 578 624</b>	<b>(368 054)</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>286 774</b>	<b>654 828</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>17 865 398</b>	<b>286 774</b>
<b>Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю</b>	<b>4490</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

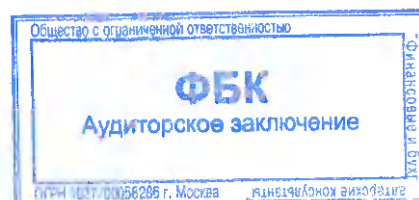


Генеральный директор

Созонов П.М.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Власов М.Л.  
(расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (тыс.руб.)

0710005 с.1

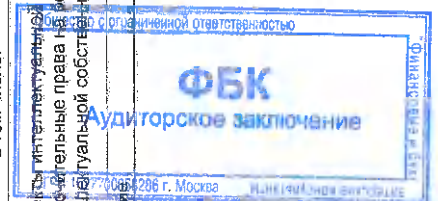
1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		выбыло		поступило	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2015г. за 2014г.	255 217	(204) (199)	- 38	- -	- -	(9) (5)	- -	- -	- -	255 255	(213) (204)		
в том числе:															
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101 5111	за 2015г. за 2014г.	255 217	(204) (199)	- 38	- -	- -	(9) (5)	- -	- -	- -	255 255	(213) (204)		
Деловая репутация	5102 5112	за 2015г. за 2014г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Прочие	5104 5114	за 2015г. за 2014г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	-	-	-
Прочие	5129	-	-	-



15

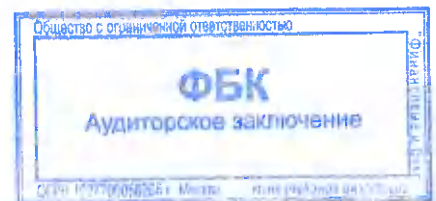


## 1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015 г.		на 31 декабря 2014 г.		на 31 декабря 2013 г.	
		198	198	198	198	198	198
В том числе:							
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	198	198	198	198	198	198
деловая репутация	5138	-	-	-	-	-	-
прочие	5139	-	-	-	-	-	-

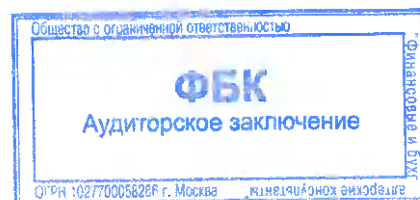
## 1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	На начало года				Изменения за период			На конец периода	
		Период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2015г.	280 784	-	112 829	-	-	(62 406)	393 613	(62 406)
	5150	за 2014г.	98 012	-	205 665	(22 893)	22 893	(22 893)	280 784	-



## 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 2015г.	64 122	100 720	-	(119 429)	45 413
	5170	за 2014г.	174 325	111 365	-	(221 568)	64 122
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015г.	100	417	-	(417)	100
	5190	за 2014г.	-	1 058	-	(958)	100



## 2. Основные средства

## 2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переклассификация		Переоценка		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 2015г.	172 884 389	(95 720 441)	2 513 269	(986 291)	686 824	(3 754 473)	3 092 642	(3 092 642)	-	-	177 504 009	(101 880 732)
в том числе:														
магистральные трубопроводы	5201	за 2015г.	27 446	(14 750)	-	(1 471)	1 278	(910)	-	-	-	-	25 975	(14 382)
	5211	за 2014г.	19 984	(10 052)	-	-	-	(879)	-	-	7 462	(3 819)	27 446	(14 750)
скважины	5202	за 2015г.	84 695	(84 695)	-	-	-	-	-	-	-	-	84 695	(84 695)
	5212	за 2014г.	51 874	(51 564)	-	-	-	(310)	-	-	32 821	(32 821)	84 695	(84 695)
машины и оборудование	5203	за 2015г.	36 241 983	(33 635 173)	767 665	(350 571)	350 332	(719 558)	2 295 275	(2 295 275)	-	-	38 954 352	(36 299 674)
	5213	за 2014г.	30 324 930	(27 962 935)	432 994	(446 813)	444 735	(645 799)	1 635 201	(1 635 365)	4 295 671	(3 835 809)	36 241 983	(33 635 173)
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5204	за 2015г.	123 154 544	(54 195 427)	621 715	(467 076)	193 173	(2 717 775)	(81 088)	(16 431)	-	-	123 228 095	(56 736 460)
	5214	за 2014г.	96 817 925	(38 862 604)	501 192	(224 189)	81 658	(2 218 627)	114 961	(138 415)	25 944 655	(13 057 439)	123 154 544	(54 195 427)
прочие ОС	5205	за 2015г.	13 375 721	(7 790 396)	1 123 889	(167 173)	142 041	(316 230)	878 455	(780 936)	-	-	15 210 892	(8 745 521)
	5215	за 2014г.	11 821 173	(6 516 727)	45 983	(127 333)	119 526	(249 849)	158 584	(134 966)	1 477 314	(1 008 380)	13 375 721	(7 790 396)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
материальные трубопроводы	5221	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	5222	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5224	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	5225	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

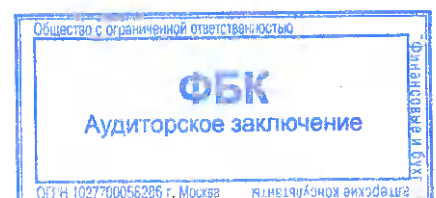


## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

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 2015г.	7 013 521	3 660 060	-	(2 469 449)	(2 093 309)	6 110 823
	5250	за 2014г.	4 994 604	3 815 980	-	(849 541)	(947 522)	7 013 521
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2015г.	5 714 195	3 578 686	-	(2 469 449)	(1 387 783)	5 435 649
	5251	за 2014г.	3 824 746	3 404 910	-	(849 541)	(665 920)	5 714 195
оборудование к установке	5242	за 2015г.	1 299 326	81 374	-	-	(705 526)	675 174
	5252	за 2014г.	1 169 858	411 070	-	-	(281 602)	1 299 326

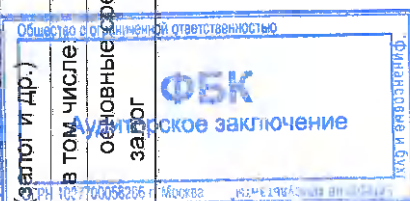
## 2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код строки	за 2015г.	за 2014г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	-
здания и дороги	5264	-	-
прочие ОС	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-
здания и дороги	5274	-	-
прочие ОС	5275	-	-



## 2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5 371 835	5 686 817	5 865 881
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 988 180 170	4 976 514 520	4 280 605 322
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	1 119 732	808 182	855 931
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	740 057	735 589
Иное использование основных средств (заполн. 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)	Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	накопленная корректировка	
												первоначальная стоимость
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2015г.	242 868	20 526	39 984	-	-	-	-	282 852	20 526	
инвестиции, в том числе:	5311	за 2014г.	242 868	20 526	-	-	-	-	-	242 868	20 526	
	5302	за 2015г.	242 868	20 526	39 984	-	-	-	-	282 852	20 526	
	5312	за 2014г.	242 868	20 526	-	-	-	-	-	242 868	20 526	
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2015г.	242 868	20 526	39 984	-	-	-	-	282 852	20 526	
	53121	за 2014г.	242 868	20 526	-	-	-	-	-	242 868	20 526	
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53122	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
инвестиции в другие организации	53023	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53123	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5313	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53131	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
совместная деятельность	53032	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53132	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
векселя третьих лиц	53033	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53133	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
долгосрочные депозиты:	53034	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53134	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
облигации	53035	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53135	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
другие	53036	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53136	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
займы, предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5317	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
краткосрочные депозиты	53071	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53171	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
векселя третьих лиц	53072	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53172	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
облигации	53073	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53173	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
другие	53074	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53174	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - всего	5300	за 2015г.	242 868	20 526	39 984	-	-	-	-	282 852	20 526	
	5310	за 2014г.	242 868	20 526	-	-	-	-	-	242 868	20 526	

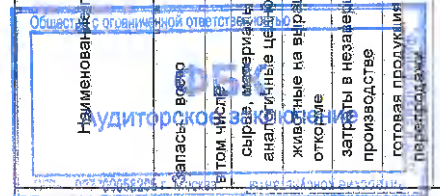
ООО «Сбербанк России»  
 филиал «Сбербанк России»  
 ОГРН 5027000000000  
 ИНН 5027000000  
 КПП 5027000000  
 Москва, 6-й микрорайон, д. 10/1  
 125080

## 3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в запоре, - 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 запоре, - всего	5328	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53281	-	-	-
облигации	53282	-	-	-
прочие	53283	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5329	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53291	-	-	-
облигации	53292	-	-	-
прочие	53293	-	-	-

## 4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода			
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	Поступление и затраты	Выбыло		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости				Оборот запасов между их группами (видами)
Запасы всего	5400	за 2015г.	12 669 951	-	12 669 951	275 778 925	(270 530 699)	-	-	17 918 177	-	17 918 177
в том числе:	5420	за 2014г.	6 733 052	-	6 733 052	249 239 684	(243 302 785)	-	-	12 669 951	-	12 669 951
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015г.	12 608 646	-	12 608 646	25 978 531	(21 012 699)	-	-	301 017	17 875 495	17 875 495
животные на выращивании и откорме	5402	за 2015г.	6 654 800	-	6 654 800	19 985 019	(14 281 019)	-	-	249 846	12 608 646	12 608 646
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2015г.	2 502	-	2 502	228 888 190	(228 890 660)	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2015г.	59 027	-	59 027	372 796	(90 998)	-	-	(301 017)	39 808	39 808
товары отгруженные	5405	за 2015г.	56 494	-	56 494	364 365	(111 986)	-	-	(249 846)	59 027	59 027
	5425	за 2014г.	19 256	-	19 256	2 110	(19 120)	-	-	-	2 246	2 246



## 4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	3 963 591	5 437 529	2 552 650
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	3 963 591	5 437 529	2 552 650
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	-	-	-

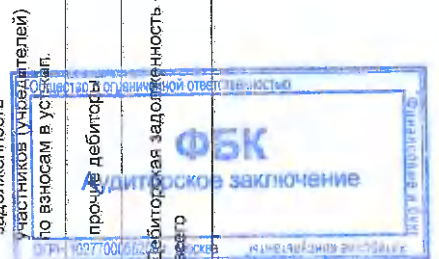




## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 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	Выбыло			Поступление			Перевод задолженности исходя из срочности погашения		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам
					погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва за счет резерва	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015г.	105 934	-	(4 044)	-	-	-	-	-	59 594	-	204 455	-
	5521	за 2014г.	158 844	-	(1 700)	-	-	-	-	-	(105 633)	-	105 934	-
в том числе:														
покупатели и заказчики	5502	за 2015г.	3 709	-	-	-	-	-	-	-	103 511	-	107 220	-
	5522	за 2014г.	56 102	-	-	-	-	-	-	-	(52 393)	-	3 709	-
авансы выданные	5503	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие Дебиторы	5504	за 2015г.	102 225	-	(4 044)	-	-	-	-	-	(43 917)	-	97 235	-
	5524	за 2014г.	102 742	-	(1 700)	-	-	-	-	-	(53 240)	-	102 225	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015г.	45 963 464	(58 519)	(33 043)	88 824	(33 043)	88 824	(33 043)	37 786	(59 594)	-	43 474 971	(52 595)
	5530	за 2014г.	41 439 014	(1 181)	(301 412 990)	68 501	(57 338)	68 501	(301 412 990)	(1 100)	105 633	-	45 963 464	(58 519)
в том числе:														
покупатели и заказчики	5511	за 2015г.	44 961 375	(58 519)	(327 887 882)	5 214	(30 929)	5 214	(327 887 882)	-	(103 511)	-	40 951 173	(50 481)
	5531	за 2014г.	39 851 686	(1 181)	(295 213 770)	7 304	(57 338)	7 304	(295 213 770)	(1 100)	52 393	-	44 961 375	(58 519)
авансы выданные	5512	за 2015г.	208 672	-	(3 846 545)	-	-	-	(3 846 545)	-	-	-	243 410	-
	5532	за 2014г.	141 410	-	(4 388 193)	-	-	-	(4 388 193)	-	-	-	208 672	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5513	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5514	за 2015г.	793 417	-	(1 020 008)	83 610	(2 114)	83 610	(1 020 008)	-	43 917	-	2 280 388	(2 114)
	5534	за 2014г.	1 445 918	-	(1 811 027)	61 197	-	61 197	(1 811 027)	-	53 240	-	793 417	-
Дебиторская задолженность всего	5500	за 2015г.	46 069 398	(58 519)	(332 758 479)	88 824	(33 043)	88 824	(332 758 479)	-	-	-	43 679 426	(52 595)
	5520	за 2014г.	41 597 858	(1 181)	(301 414 690)	68 501	(57 338)	68 501	(301 414 690)	(1 100)	105 633	-	46 069 398	(58 519)



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015г.		на 31 декабря 2014г.		на 31 декабря 2013г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	222 193	169 598	18 364 206	18 305 687	11 817 640	11 816 459
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	213 993	163 512	18 348 278	18 289 759	11 688 850	11 687 669
авансы выданные	5542	-	-	19	19	-	-
прочие дебиторы	5543	8 200	6 086	15 909	15 909	128 790	128 790

## 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 2015г.	2 622 812	348 835	-	(3 399)	-	(1 433 523)	1 534 725
	5571	за 2014г.	2 730 223	444 487	-	(12 805)	-	(539 093)	2 622 812
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	5554	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2015г.	2 622 812	348 835	-	(3 399)	-	(1 433 523)	1 534 725
	5576	за 2014г.	2 730 223	444 487	-	(12 805)	-	(539 093)	2 622 812
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015г.	34 505 760	375 996 253	4 156 107	(360 654 063)	(1 372)	1 433 526	55 436 211
	5580	за 2014г.	28 425 763	357 583 185	1 163 769	(353 205 891)	(159)	539 093	34 505 760
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2015г.	29 871 517	246 391 547	-	(230 923 952)	-	-	45 339 112
	5581	за 2014г.	22 395 679	249 642 335	-	(242 166 497)	-	-	29 871 517
векселя к уплате	5562	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
зadolженность перед персоналом организации	5563	за 2015г.	1 237 050	30 677 888	-	(30 500 625)	-	-	1 414 313
	5583	за 2014г.	42 119	29 384 764	-	(28 189 801)	(32)	-	1 237 050
зadolженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 2015г.	318 376	7 318 763	4	(7 175 487)	-	-	461 656
	5584	за 2014г.	303 044	5 943 856	105	(5 928 629)	-	-	318 376
зadolженность перед бюджетом	5565	за 2015г.	1 724 250	54 577 709	3	(54 588 592)	-	-	1 713 370
	5585	за 2014г.	1 801 277	50 433 257	2 488	(50 512 772)	-	-	1 724 250
авансы полученные	5566	за 2015г.	18 399	338 948	44 894	(399 933)	-	-	2 308
	5586	за 2014г.	45 578	370 564	52 034	(449 711)	(66)	-	18 399
зadolженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2015г.	-	-	4 110 000	(4 110 000)	-	-	-
	5587	за 2014г.	-	-	1 100 000	(1 100 000)	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2015г.	1 336 168	36 691 398	1 206	(32 955 474)	(1 372)	1 433 526	6 505 452
	5588	за 2014г.	3 838 066	21 808 409	9 142	(24 858 481)	(61)	539 093	1 336 168
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2015г.	37 128 572	376 345 088	4 156 107	(360 657 462)	(1 372)	3	56 970 936
	5570	за 2014г.	31 155 986	358 027 672	1 163 769	(353 218 696)	(159)	-	37 128 572



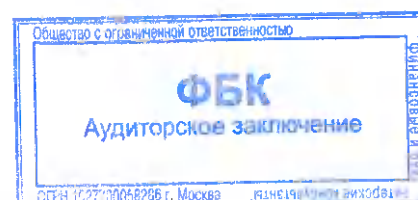
25

## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	1 005 924	909 021	319 598
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	971 322	909 021	319 598
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	359	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	34 243	-	-

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2015г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	81 135 511	80 841 048
Расходы на оплату труда	5620	31 204 345	28 535 280
Отчисления на социальные нужды	5630	7 629 521	6 136 560
Амортизация	5640	3 804 722	3 091 039
Прочие затраты	5650	144 368 630	126 656 997
Итого по элементам	5660	268 142 729	245 260 924
Изменение остатков			
Прирост ([ - ]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	(372 796)	(363 253)
др.счета (кроме внутрихоз. оборота по затратам)	5672	(184 232)	(241 782)
Уменьшение ([ + ]):	5680		
продажа готовой продукции	5681	90 998	109 997
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	-	1 428
продажа товаров отгруженных	5683	-	-
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [ - ], уменьшение (+))	5690	6	2 470
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	267 676 705	244 769 784

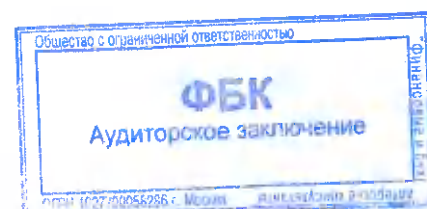


## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 501 476	9 089 220	(8 397 133)	-	8 193 563
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	2 975	-	(690)	-	2 285
прочие оценочные обязательства	5706	2 829 327	1 829 988	(1 464 406)	-	3 194 909
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	2 336 196	2 559 814	(2 336 196)	-	2 559 814
обязательство по оплате отпусков	5708	2 332 978	4 699 418	(4 595 841)	-	2 436 555
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		7 501 476	-	-	-	8 193 563

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	62 995	1 285 637	187 619
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	4 028	6 028	2 077
из него:				
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	4 028	6 028	2 077
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	46 530	78 803	144 855
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5813	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5814	-	-	-
прочее	5815	-	-	-



## 9. Государственная помощь

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

Главный бухгалтер

Созонов П.М.  
(расшифровка подписи)Власов М.Д.  
(расшифровка подписи)

Генеральный директор

Созонов П.М.  
(расшифровка подписи)ФБК  
Аудиторское заключение

Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 77-0277000056296 г. Москва

Адрес: /С/нов

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

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

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

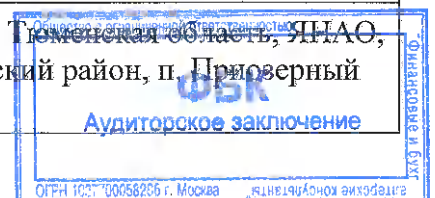
Участником Общества с долей участия 100% является ПАО «Газпром».

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

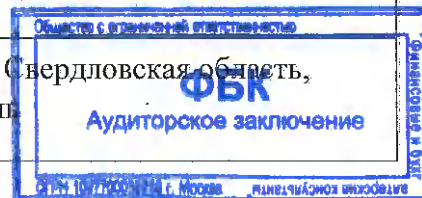
**2. Территориально обособленные подразделения**

По состоянию на 31 декабря 2015 г. Общество имело в своем составе 41 структурное подразделение:

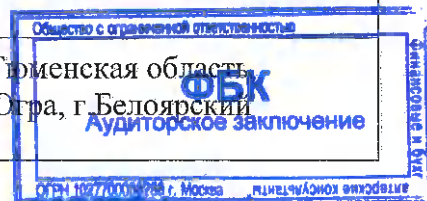
№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Ямбургское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Ямбургское ЛПУ МГ)	629757, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п.Пангоды-1
2	Ныдинское линейное производственное управление магистральных газопроводов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



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



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





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

В течение 2015 года изменений в организационной структуре в части образования (ликвидации) обособленных подразделений не было.

### 3. Основные виды деятельности

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является транспортирование газа по магистральным газопроводам, газопроводам-отводам на территории Российской Федерации. Протяженность магистральных газопроводов компании в многониточном исполнении составляет 1,5 тысячи километров. По системе газопроводов ООО «Газпром трансгаз Югорск» ежедневно транспортируется более 1,0 миллиарда кубометров газа, в пиковые периоды - до 1,5 миллиардов кубометров газа. Общество эксплуатирует 17 ниточную систему газопроводов из труб диаметром от 1020 до 1420 мм (более 80% от общей протяженности) на рабочее давление 75 атм. Общая протяженность газопроводов составляет более 27,8 тыс.км., 221 компрессорных цехов ООО «Газпром трансгаз Югорск» оснащены 1 171 газоперекачивающими агрегатами (ГПА) суммарной установленной мощностью 15,7 тыс.МВт.

Объем товаро-транспортной работы Общества составил:

в 2015 году 490 903,1 млрд. м<sup>3</sup> км;

в 2014 году 515 276,2 млрд. м<sup>3</sup> км;

в 2013 году 581 282,5 млрд. м<sup>3</sup> км.

### 4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Созонов Петр Михайлович.

#### Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Герасимец Николай Николаевич	Аппарат Правления Администрации ПАО «Газпром»	Начальник отдела
Баев Дмитрий Юрьевич	Аппарат Правления Администрации ПАО «Газпром»	Главный экономист
Антоновская Юлия Николаевна	Администрация ПАО «Газпром»	Главный экономист

### 5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

24 556 человек в 2015 году;

24 311 человек в 2014 году;

24 235 человек в 2013 году.



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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

### 6. Основа составления

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

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций, утвержденной приказом ПАО «Газпром» от 31 декабря 2014 года № 651, и утверждена приказом Общества от 31 декабря 2014 года № 1222.

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

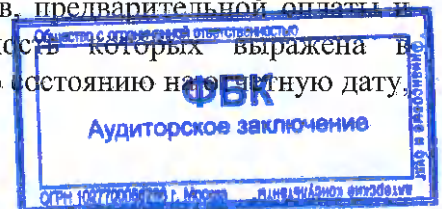
- основные средства и нематериальные активы;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

### 7. Активы и обязательства в иностранной валюте

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

	руб.		
	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Доллар США	72,8827	56,2584	32,7292
Евро	79,6972	68,3427	44,9699

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

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

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

## 9. Результаты исследований и разработок

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

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

Пересмотр сроков полезного использования НИОКР не производится.

## 10. Основные средства

### *Основные средства*

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



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

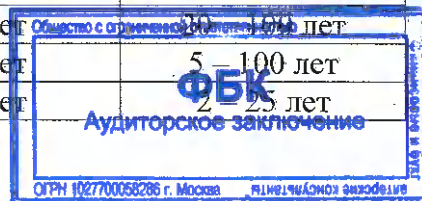
В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

Проведенный анализ текущей (восстановительной) стоимости показал, что текущая (восстановительная) стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2015 г. несущественно отличается от их текущей (восстановительной) стоимости на 31 декабря 2014 г., в связи с чем проведение переоценки по состоянию на 31 декабря 2015 г. 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 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Магистральные трубопроводы	33 года	25 лет
Скважины	12 – 40 лет	3 – 33 лет
Машины и оборудование	10 – 18 лет	2 – 17 лет
Здания и дороги	8 – 50 лет	5 – 100 лет
Объекты социальной сферы	5 – 50 лет	2 – 25 лет
Прочие	4 – 50 лет	



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

Амортизация не начисляется по:

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

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

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

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга, данные объекты учитываются за балансом (в соответствии с договором).

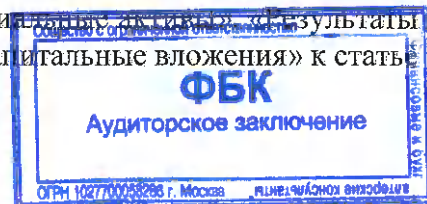
Имущество, полученное по договору лизинга, отражается за балансом в размере лизинговых платежей.

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

### ***Вложения во внеоборотные активы***

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

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



**11. Финансовые вложения**

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

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

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

**12. Прочие внеоборотные активы.**

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

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

**13. Материально-производственные запасы**

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

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

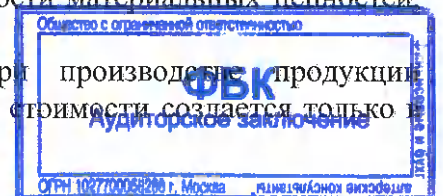
Стоимость газа, принятого на ответственное хранение, отражается в отчетности по стоимости, устанавливаемой в соответствии с Прейскурантом «Внутренние расчетные (оптовые) цены на газ и внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ПАО «Газпром»:

	руб. за 1000 куб. м.		
	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.	31 декабря 2013 г.
Стоимость	2 819,00	2 623,00	2 673,00

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

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

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под снижение стоимости создается только в



случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

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

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

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

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

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

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

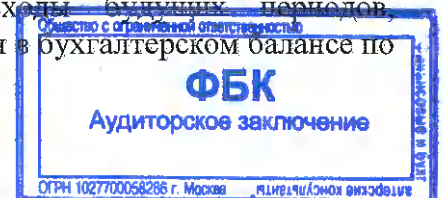
Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

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

#### **15. Расходы будущих периодов**

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

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



## 16. Дебиторская задолженность

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

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

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

## 17. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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

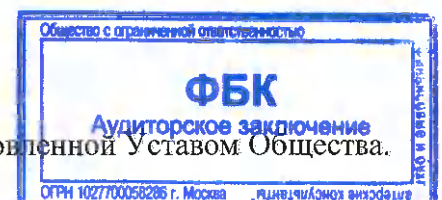
В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по краткосрочным займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору, и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- косвенные налоги

Общество выполняет функции заказчика-застройщика по договору на реализацию инвестиционных проектов с 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 отражаются в отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные средства от инвестиционных операций».

## 18. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.





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

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе, суммы вкладов в имущество, полученные от участника (ПАО «Газпром»), суммы эмиссионного дохода (или сумма превышения вклада участника в уставный капитал ООО над величиной номинальной стоимости его доли), а также прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки.

## 19. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию;
- по судебным разбирательствам.

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

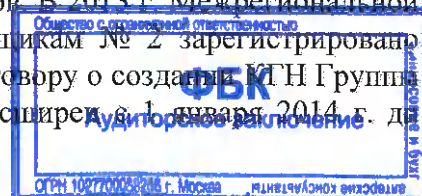
Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника Общества возраста, дающего право на пенсию, и прекращаются по истечении 6 месяцев с указанной даты. Оценочные обязательства по оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской отчетности на конец каждого отчетного периода. Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

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

## 20. Налогообложение

С 1 января 2012 г. была создана КГН в Группе Газпром, ответственным участником которой является ПАО «Газпром». 20 марта 2012 г. Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрирован договор о создании КГН Группы Газпром в составе 56 участников. В декабре 2012 г. Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано изменение к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым с 1 января 2013 г. состав участников расширен до 65 участников. В 2013 г. Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано Дополнительное соглашение № 2 от 26 ноября 2013 г. к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым состав участников расширен с 1 января 2014 г. до



69 участников. С 1 января 2015г. в соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 27 ноября 2014 г. № 495 из состава участников КГН были исключены четыре организации.

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

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

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

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

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

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

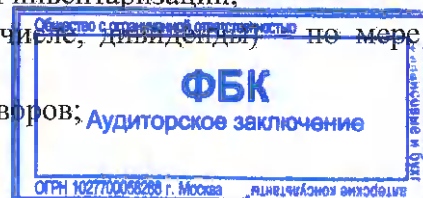
## 21. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

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

В составе прочих доходов Общества признаются:

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



- проценты к получению;
- восстановление резерва по сомнительным долгам;
- прочие.

## 22. Признание расходов

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

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

Прочие расходы, в основном, включают:

- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- расходы, связанные с продажей материалов, основных средств и иных активов;
- налог на имущество и другие налоги и сборы;
- услуги кредитных организаций;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы, связанные с безвозмездной передачей активов;
- расходы социального характера;
- расходы по содержанию объектов непромышленного назначения;
- прочие.

## 23. Изменения в учетной политике

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

## III. Раскрытие существенных показателей

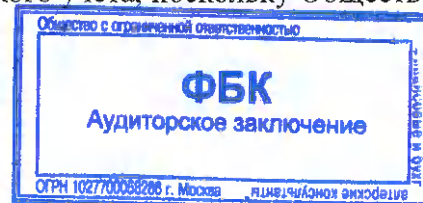
### 24. Информация по сегментам

Общество не раскрывает информацию по сегментам, поскольку не является эмитентом публично размещаемых 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 2015 г. 15 406 577 тыс. руб.  
в 2014 г. 2 683 394 тыс. руб.  
в 2013 г. 3 460 830 тыс. руб.

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

в 2015 г. 894 094 тыс. руб.  
в 2014 г. 620 707 тыс. руб.  
в 2013 г. 149 421 тыс. руб.

Кроме этого, Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

в 2015 г. 0 тыс. руб.  
в 2014 г. 0 тыс. руб.  
в 2013 г. 28 538 тыс. руб.

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

в 2015 году 1 230 819 тыс. руб.  
в 2014 году 1 722 708 тыс. руб.  
в 2013 году 1 879 176 тыс. руб.

В 2015 году был произведен досрочный выкуп всего лизингового имущества. Сумма выкупной сделки 631 241 тыс. руб., в том числе НДС 96 291 тыс. руб.

В таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» в графе «Поступило» стоимость имущества, выкупленного из лизинга, указывается в части выкупной стоимости, а суммы лизинговых платежей, формирующие первоначальную стоимость и накопленную амортизацию на дату выкупа, отражены в графе «Переклассификация».

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

на 31 декабря 2015г. 6 717 622 тыс.руб.  
на 31 декабря 2014г. 6 835 842 тыс.руб.  
на 31 декабря 2013г. 7 117 393 тыс.руб.



**Основные средства, переданные в аренду.**

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

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

в 2015 г. 12 023 тыс. руб.

в 2014 г. 8 723 тыс. руб.

в 2013 г. 269 096 тыс. руб.

**Переоценка основных средств**

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2015 г. не проводилась в связи с незначительным изменением текущей (восстановительной) стоимости по сравнению с указанной стоимостью, определенной на дату последней переоценки.

**Объекты государственной социальной сферы**

Стоимость объектов социальной сферы государственной составляет:

на 31 декабря 2015 г. 256 287 тыс. руб.

на 31 декабря 2014 г. 274 858 тыс. руб.

на 31 декабря 2013 г. 305 068 тыс. руб.

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

в 2015 г. 3 337 тыс. руб.

в 2014 г. 25 505 тыс. руб.

в 2013 г. 15 363 тыс. руб.

Остаточная стоимость ликвидированных по согласованию с муниципальными органами объектов составила:

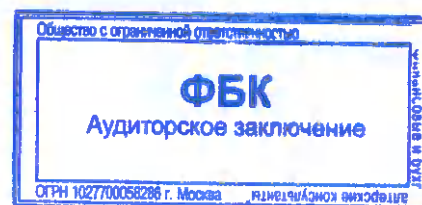
в 2015 г. 4 803 тыс. руб.

в 2014 г. 2 330 тыс. руб.

в 2013 г. 9 084 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 2016 году указанная работа будет продолжена.

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



**27. Незавершенные капитальные вложения**

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

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

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
Незавершенное строительство	4 659 028	4 758 630	3 533 826
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	-	-	-
Объекты не требующие монтажа, находящиеся на складе и предназначенные для капитального строительства	776 621	955 565	169 301
Оборудование к установке	675 174		
Итого	6 110 823	7 013 521	4 994 604

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, сооружаемые в рамках указанных договоров объекты, еще не сданные инвестору, в сумме:

- на 31 декабря 2015 г. 2 314 213 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 3 369 010 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 3 447 076 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 общества приведена в Пояснении 41.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2015, 2014 и 2013гг. не создавался.

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

- в 2015г. 10 тыс.руб.
- по аналогичным объектам:
- в 2014г. 10 тыс.руб.
- в 2013г. 10 тыс.руб.



**29. Материалы и товары для перепродажи**

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

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

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

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

на 31 декабря 2015 г. 9 086 463 тыс. руб.

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

на 31 декабря 2013 г. 8 942 840 тыс. руб.

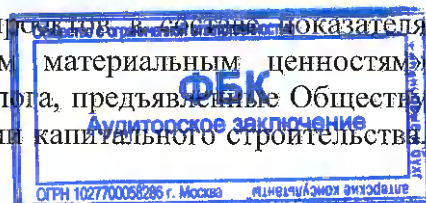
**30. Расходы будущих периодов**

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 31.12.2015 г.		на 31.12.2014 г.		на 31.12.2013 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение программного обеспечения	199 059	109 383	14 615	37 813	12 123	135 408
Расходы по природоохранной деятельности	13 555	4 945	13 096	4 109	1 856	1 373
Затраты на приобретение лицензий на отдельные виды деятельности	901	109	1 057	187	492	162
Прочие	1 564	846	255	2 234	1 840	1 922
<b>ИТОГО</b>	<b>215 079</b>	<b>115 283</b>	<b>29 023</b>	<b>44 343</b>	<b>16 311</b>	<b>138 865</b>

**31. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям**

В связи с выполнением функции заказчика-застройщика по заключенным с ПАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов в качестве показателя «Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям» бухгалтерского баланса, в том числе, отражены суммы налога, предъявляемые Обществом подрядными и другими организациями при проведении им капитального строительства.



сборки (монтажа) основных средств и других работ по указанным инвестиционным проектам, в сумме:

- на 31 декабря 2015 г. 313 644 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 405 545 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 494 545 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 которых и сдачу инвестору предполагается завершить более чем через 12 месяцев после отчетной даты:

- на 31 декабря 2015 г. 92 636 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 219 329 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 185 371 тыс. руб.

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

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

- на 31 декабря 2015 г. 11 402 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 15 021 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 15 023 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2015 г. 11 025 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 11 403 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 11 826 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 2015 г. 223 707 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 199 712 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 330 996 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2015 г. 177 671 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 194 483 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 189 477 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» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

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

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

В составе показателя «Авансы выданные» (строки 1233 и 1238 бухгалтерского баланса) отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам, в соответствии с условиями договоров. Авансы и/или предварительная оплата, осуществленные в форме передачи иных (отличных от денежных средств) активов, отражаемые в строках 1234 и 1239 «Прочие дебиторы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года отсутствуют.

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

- на 31 декабря 2015г. 37 125 тыс.руб.
- на 31 декабря 2014г. 31 831 тыс.руб.
- на 31 декабря 2013г. 21 389 тыс.руб.

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

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

Вид задолженности	тыс. руб.		
	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
Расчеты с ответственным участником консолидированной группы налогоплательщиков	1 294 446	0	461 313
Расчеты по имущественному и личному страхованию	387 641	379 934	362 675
Расчеты по строительству объектов в порядке долевого участия с внешними организациями	204 000	204 000	204 000



Расчеты с персоналом по оплате труда	170 034	171 304	151 977
Переплата по налогу на прибыль	3	3	101 766
Переплата по налогам и сборам, по социальному страхованию и обеспечению (кроме налога на прибыль)	60 965	40 167	78 593
Расчеты с персоналом по прочим операциям	21 584	34 652	59 098
Расчеты по договорам комиссии	3 199	25 026	41 782
Расчеты с подотчетными лицами	10 526	11 976	13 776
Расчеты по претензиям	13 121	2 758	2 283
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	209 990	25 822	54 696
Итого	2 375 509	895 642	1 548 660

### 33. Капитал и резервы

#### Уставный капитал

В течение 2013, 2014 и 2015 гг. величина уставного капитала не изменилась и по состоянию на 31 декабря 2015г. составила 24 771 860 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2015г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

#### Добавочный капитал

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

Наименование капитала	На 31.12.15 г.	На 31.12.14 г.	На 31.12.13 г.
Вклад участника в имущество Общества	1 615 000	1 615 000	1 615 000

тыс. руб.

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

#### Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 15% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению участника по итогам работы Общества за 2014 год чистая прибыль Общества в размере 210 741 тыс. руб. была направлена на формирование резервного фонда. По состоянию на 31 декабря 2015 г. величина резервного фонда составила 5,8864% от величины уставного капитала.

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

за 2014 г. 4 110 000 тыс. руб.  
за 2013 г. 1 100 000 тыс. руб.  
за 2012 г. 0 тыс. руб.



**34. Долгосрочные обязательства**

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

на 31 декабря 2015 г. 1 534 725 тыс. руб.

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

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

**35. Информация, связанная с использованием денежных средств**

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2015, 2014, и 2013гг. не осуществлялось.

**36. Информация, связанная с полученными обеспечениями**

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

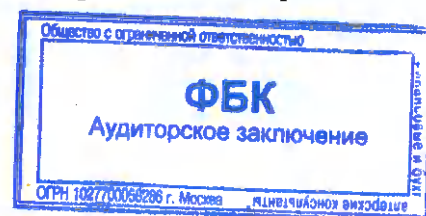
тыс.руб.

Организация-поручитель	Виды гарантий, по которым получены поручительства	Стоимость обеспечений, по которым они отражены в бухгалтерской отчетности		
		на 31.12.2015 г.	на 31.12.2014 г.	на 31.12.2013 г.
ОАО АКБ «БАНК МОСКВЫ»	под договорные обязательства	-	1 028 376	-
АКБ «Фора-Банк»	под договорные обязательства	-	142 590	142 590
АО «Газпромбанк»	под договорные обязательства	29 184	55 596	33 207
ПАО «Сбербанк России»	под договорные обязательства	19 356	28 597	4 487
Прочие	под договорные обязательства	14 455	30 478	5 258
Итого		62 995	1 285 637	185 542

**37. Налогообложение****Налог на прибыль**

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

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



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



**Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах**

тыс. руб.

№ строки форм № 2	Наименование статьи/показателя	За 2015 год			За 2014 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
2300	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	4 077 277	-	4 077 277	6 763 931	-	6 763 931
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	815 455	-	815 455	1 352 786	-	1 352 786
2450	Изменение отложенных налоговых активов	318 038	-	318 038	224 259	-	224 259
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(68 190)	-	(68 190)	(115 931)	-	(115 931)
2410	Текущий налог на прибыль	(2 513 861)	X	(2 513 861)	(2 792 050)	X	(2 792 050)
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	-	X	(16 612)	(16 612)
2460	Прочее	2 167	-	2 167	(3 683)	-	(3 683)
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	219 646	X	219 646	154 911	X	154 911
2400	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2 035 077</b>	-	<b>2 035 077</b>	<b>4 231 437</b>	<b>(16 612)</b>	<b>4 214 825</b>
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	1 448 558	-	1 448 558	1 330 936	16 612	1 347 548

Таблица 1



52

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2015 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2015 год (графа 5 таблицы 1)	За 2014 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	4 077 277	6 763 931
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	815 455	1 352 786
3	2421	<b>Постоянные налоговые обязательства (активы)</b> (стр.4-стр.6), в т.ч.:	1 448 558	1 347 548
4		Постоянные налоговые обязательства	1 528 613	1 396 375
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	7 643 067	6 981 875
5.1		• Расходы социального характера	3 899 482	2 398 311
5.2		• Разницы, связанные с амортизацией	2 385 917	1 768 745
5.3		• В части расходов, не связанных с основной деятельностью	1 056 924	1 053 899
5.4		• В части превышающей законодательно установленные нормы	119 084	380 135
5.5		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	33 043	58 519
5.6		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	146 787	1 320 445
5.7		• Убытки, не принимаемые для целей налогообложения	1 830	1 821
6		Постоянные налоговые активы	80 055	48 827
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	400 280	244 135
7.1		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	37 786	1 181
7.2		• Доходы, не принимаемые для целей налогообложения	9 597	5 074
7.3		• Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	352 897	237 880
8	2450	<b>Изменение отложенных налоговых активов</b>	318 038	224 259
9		Изменение временных вычитаемых разниц	1 590 191	1 121 295
9.1		• Разницы в амортизации ОС	(50 374)	(35 015)
9.2		• От реализации амортизированного имущества	12 717	405
9.3		• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	1 173 968	986 776
9.4		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	449 421	197 759
9.5		• Прочие вычитаемые разницы	4 459	(28 630)
10	2430	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	68 190	115 931
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц	340 125	304 655
11.1		• Разница в амортизации ОС	290 125	304 655



№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2015 год (графа 5 таблицы 1)	За 2014 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
11.2		• НИОКР	50 424	274 819
11.3		• Расходы на лицензии	403	127
11.4		• Прочие налогооблагаемые разницы	0	203
12		<b>Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)</b>	12 569 303	14 043 311
13		<b>Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.</b>	2 513 861	2 808 662
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	815 455	2 792 050
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	-	16 612
14	2460	Прочее	(2 167)	3683
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	219 646	154 911
16	2400	<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10)</b>	2 035 077	4 214 825

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр.9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 2) в 2015 и 2014 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2015 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	<b>Изменение отложенных налоговых активов</b>	2 090 339	1 772 301	318 038
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	10 451 694	8 861 503	1 590 191
2.1	9.1	• Разница в амортизации ОС	39 574	89 948	(50 374)
2.2	9.2	• От реализации амортизированного имущества	13 846	1 129	12 717
2.3	9.3	• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	2 756 720	1 582 752	1 173 968
2.4	9.4	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	7 579 959	7 130 538	449 421
2.5	9.5	• Прочие вычитаемые разницы	61 595	57 136	4 459
3	10	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	165 502	97 312	68 190
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	827 512	486 560	340 952
4.1	11.1	• Разницы в амортизации ОС	714 280	424 155	290 125
4.2	11.2	• НИОКР	112 829	62 405	50 424
4.3	11.3	• Расходы на лицензии	403	0	403
4.4	11.4	• Прочие налогооблагаемые разницы	0	0	0



Таблица 4

тыс. руб.

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

### 38. Кредиторская задолженность

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

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

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

на 31 декабря 2015 г. 0 тыс. руб.  
на 31 декабря 2014 г. 73 429 тыс. руб.  
на 31 декабря 2013 г. 0 тыс. руб.

По строке 1528 «Другие кредиторы» 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 2015 г. 1 028 039 тыс. руб.  
на 31 декабря 2014 г. 1 018 709 тыс. руб.  
на 31 декабря 2013 г. 1 030 063 тыс. руб.



55



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

- на 31 декабря 2015 г. 2 308 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 18 399 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 45 578 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2015 г. 346 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 2 700 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 7 966 тыс. руб.

### 39. Расходы по обычным видам деятельности

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

Вид расхода по обычным видам деятельности	тыс.руб.	
	2015г.	2014 г.
Иные коммерческие расходы	-	-
<b>ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	-	-
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	9 014 628	8 101 136
Страхование	2 617 180	2 125 468
Лизинг	81 606	346 332
Страховые взносы на зарплату	2 167 100	1 631 680
Налоги и сборы	1 185 090	984 584
Амортизация основных средств и НМА	631 877	545 287
Сырье и материалы	620 663	589 739
Услуги по техобслуживанию и ремонту	318 886	365 495
Услуги по программному обеспечению и сопровождению	274 343	249 651
Услуги стороннего транспорта	388 003	300 814
Капитальный ремонт основных средств	568 333	122 318
Энергия	131 544	127 817
Командировочные расходы	71 954	89 202
Расходы по аренде	73 660	75 109
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	50 842	48 916
Иные управленческие расходы	544 423	572 044
<b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>18 740 132</b>	<b>16 275 592</b>

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

- в 2015 г. 7,00%
- в 2014 г. 6,6 %

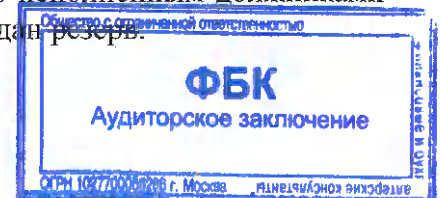


## 40. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2015 г.		2014 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа материалов	209 450	195 604	182 255	169 554
Продажа основных средств	63 206	28 903	89 378	68 155
Продажа иных активов	6 043	1 626	9 216	1 288
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	37 786	33 043	-	57 338
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	37 760	X	-	X
Налоги (прочие неналоговые платежи)	X	17 592	X	1 498
Начисление (сторно) оценочных обязательств	-	-	3 549	-
Расходы социального характера	X	1 859 557	X	1 722 149
Доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации	4 554	X	7 094	X
Расходы по договорам с отделами рабочего снабжения	X	246 599	X	253 914
Все виды страхования, кроме страхования имущества	X	167 787	X	207 572
Благотворительная деятельность	X	20 788	X	20 726
Расходы, связанные с безвозмездной передачей активов	X	251 724	X	118 796
Оприходование возвратных материалов от ремонта, реконструкции, ликвидации	143 211	X	50 796	X
Дооценка/уценка основных средств в результате переоценки	-	-	712 904	847 300
Прочие, в том числе чрезвычайные доходы и расходы)	161 112	463 998	81 511	497 508
Итого прочие доходы/расходы	625 362	3 287 221	1 136 703	4 100 194

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2015 и 2014 гг. 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.).

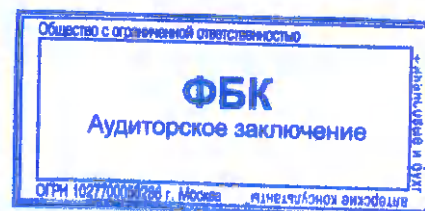
В 2015 году произошло 4 случая аварий и инцидентов на магистральных газопроводах и компрессорных станциях, 3 случая поломок газоперекачивающих агрегатов, 10 дорожно-транспортных происшествий и 2 случая прочего повреждения имущества, последствия которых привели к возникновению у Общества прочих доходов и расходов в размере 72 487 тыс. руб. и 77 995 тыс. руб. соответственно.

Общая сумма указанных доходов и расходов в 2015 и 2014 гг. характеризуется следующими показателями:

		тыс. руб.	
	Показатель	2015 г.	2014 г.
1	Общая сумма ущерба от чрезвычайных обстоятельств	(30 314)	(11 825)
2	Расходы на ликвидацию последствий чрезвычайных обстоятельств	(47 681)	(8 231)
3	Страховое возмещение полученное	72 487	22 976
4	Прибыль/Убыток от чрезвычайных обстоятельств	(5 508)	2 920

#### 41. Дочерние и зависимые общества

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

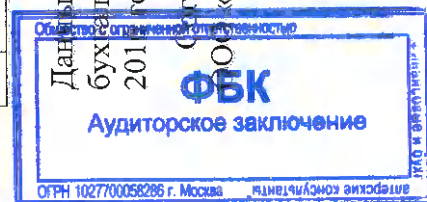


**Таблица 1 Крупнейшие дочерние общества ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.2015 г., %	Доля участия на 31.12.2014 г., %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 30.09.2015 г., тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 9 месяцев 2015 года, тыс. руб.	Доходы от участия за 2014 год, тыс. руб.
1	ООО «Газпром питание»	99,96	99,96	г.Москва	организация общественного питания	40 205	(2 490)	-
2	ООО «Югорскремстройгаз»	99	99	г.Югорск	строительство	186 341	(135 508)	1 325
3	ООО «Аэропорт Советский»	86,30	86,30	г.Советский	обеспечение авианебезопасности	184 695	7 313	3 418
4	ООО «Курортный комплекс «Надежда»	85	85	г.Геленджик	организация отдыха	142 151	28 566	1 780
5	ООО «Газпром Ямал»	80	80	п.Небург	организация отдыха	406 810	74 698	2 615
6	ООО «Югорскгаздобыча»	80	80	г.Югорск	освоение месторождений	10	-	-
7	ОАО «Аэропорт «Белоярский»	53,41	53,41	г.Белоярский	обеспечение авианебезопасности	235 202	(18 114)	4

Данные о чистых активах и чистой прибыли по состоянию на конец отчетного года не предоставляются в связи с тем, что годовые бухгалтерские балансы на 31 декабря 2015г. будут утверждены Общими собраниями участниками Общества, согласно графику в апреле 2016 года.

Согласно Поручению Председателя Правления ПАО «Газпром» А.Б.Миллера внесен дополнительный взнос в уставный капитал ООО «Газпром питание» в размере 39 984 тыс.руб.



**42. Информация о связанных сторонах****Операции с организациями Группы Газпром<sup>1</sup>**

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

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

тыс. руб.

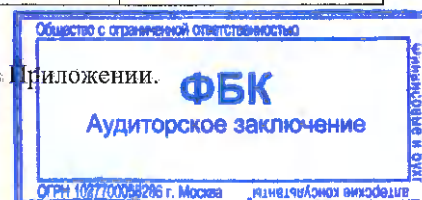
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС)	
		2015г.	2014 г.
ПАО «Газпром»	Услуги по транспортированию газа, заказчика-застройщика, по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	271 947 117	251 729 257
ОАО «Центрэнергогаз», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, продажа материалов, другой продукции, товаров, оказание прочих услуг	247 918	255 257
ООО «Газпром ПХГ», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	148 887	144 513
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	84 887	72 999
ЗАО «Газпром СтройТЭК Салават», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	29 341	18 277
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	21 293	19 585
ОАО «Газпром газораспределение», дочернее общество ПАО «Газпром»	Оказание прочих услуг, продажа материалов	15 430	25 641
Прочие	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	31 466	83 100
Всего		272 526 339	252 348 629

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2015г.	2014 г.
ПАО «Газпром»	171 468 009	154 102 685
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ПАО «Газпром»	18 511 297	14 313 433
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	15 300 926	14 019 910
ОАО «Центрэнергогаз», дочернее общество ПАО	5 683 203	7 531

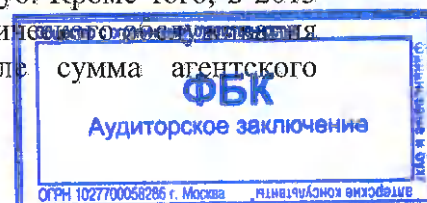
<sup>1</sup> Перечень организаций, формирующих Группу Газпром, приведен в Приложении.



Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2015г.	2014 г.
«Газпром»		
ЗАО «Газпром СтройТЭК Салават», дочернее общество ПАО «Газпром»	3 191 777	2 054 779
ОАО «Межрегионэнергообит», дочернее общество ПАО «Газпром»	1 264 310	1 367 702
ООО «Газпром авиа», дочернее общество ПАО «Газпром»	1 248 741	1 319 773
ООО «Газпромтранс», дочернее общество ПАО «Газпром»	1 116 707	811 398
ОАО «Спецгазавтотранс», дочернее общество ПАО «Газпром»	278 038	401 600
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ПАО «Газпром»	396 155	384 497
ООО «Газпром информ», дочернее общество ПАО «Газпром»	132 229	4 425
ОАО «Газпромнефть», дочернее общество ПАО «Газпром»	-	86 090
ООО «Газпром газораспределение Север», дочернее общество ПАО «Газпром»	18 427	19 556
ООО «Газпром космические системы», дочернее общество ПАО «Газпром»	11 961	14 996
ООО «Газпром газнадзор», дочернее общество ПАО «Газпром»	5 873	64 268
Прочие	168 117	401 084
Всего	218 795 770	189 373 727

В рамках агентского договора с ООО «Газпром комплектация», дочернего общества ПАО «Газпром», в 2015 году приобретено товарно-материальных ценностей на сумму 18 511 297 тыс.руб., в том числе сумма агентского вознаграждения составляет 202 679 тыс.руб., (в 2014 году – 14 313 428 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение – 137 608 тыс.руб., в 2013 году – 5 059 335 тыс.руб. в том числе агентское вознаграждение – 47 220 тыс.руб.).

В рамках агентского договора с ООО «Газпром центрремонт», дочерним обществом ПАО «Газпром», в 2015 году приобретено товарно-материальных ценностей на сумму 611 785 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение составляет 27 011 тыс.руб. ТМЦ от внутригруппового поставщика ОАО «Центрэнергогаз» 528 281 тыс.руб. Кроме того, в 2015 году получено работ в части капитального ремонта, ремонтно-технического обслуживания на сумму 14 490 841 тыс.руб., в том числе сумма агентского вознаграждения составляет 659 367 тыс.руб. Работы внутригруппового подрядчика ОАО «Центрэнергогаз» 5 071 060 тыс.руб. (в 2014 году агентский договор не заключался, в 2013 году приобретено товарно-материальных ценностей на сумму 2 720 116 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение составляет 108 570 тыс.руб. ТМЦ от внутригруппового поставщика ОАО «Центрэнергогаз» 255 918 тыс.руб., ТМЦ от внутригруппового подрядчика ОАО «Оргэнергогаз» 14 081 тыс. руб. Кроме того, в 2013 году получено работ в части капитального ремонта, ремонтно-технического обслуживания и диагностики на сумму 37 354 216 тыс.руб., в том числе сумма агентского вознаграждения составляет 1 000 000 тыс.руб.).



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2015 год.

вознаграждения составляет 1 263 186 тыс.руб. Работы внутригруппового подрядчика ОАО «Центрэнергогаз» составляют 7 179 024 тыс. руб.)

Кроме того, организациями группы Газпром Обществу были оказаны услуги непроизводственного характера, авиауслуги по мероприятиям социального характера, электроэнергия непроизводственных объектов и прочие услуги на сумму:

в 2015 г. 85 713 тыс. руб.

в 2014 г. 187 745 тыс. руб.

в 2013 г. 238 920 тыс. руб.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

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

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

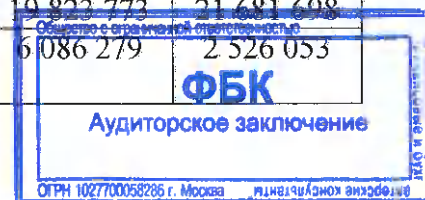
тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	на 31.12.15г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.
ПАО «Газпром»	41 834 810	44 398 712	39 808 669
ОАО «Межрегионэнергосбыт», дочернее общество ПАО «Газпром»	150 978	166 564	123 404
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ПАО «Газпром»	78 084	15 180	-
ООО «Газпром ПХГ», дочернее общество ПАО «Газпром»	31 658	51 052	44 638
ОАО «Центрэнергогаз», дочернее общество ПАО «Газпром»	23 505	23 361	34 670
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ПАО «Газпром»	9 522	4 654	9 530
ОАО «Газпром газораспределение», дочернее общество ПАО «Газпром»	6 419	-	-
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	6 281	7 265	4 462
Прочие	11 267	12 137	31 742
Всего	42 152 524	44 678 925	40 057 115

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность		
	на 31.12.15г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.
ПАО «Газпром»	41 702 274	19 822 773	21 681 698
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ПАО «Газпром»	4 083 215	6 086 279	2 526 053



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2015 год.

ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	5 621 955	1 318 261	1 849 626
ООО «Газпром информ», дочернее общество ПАО «Газпром»	155 053	1 803	628
ОАО «Спецгазавтотранс», дочернее общество ПАО «Газпром»	106 382	9 778	65 782
ООО «Газпром авиа», дочернее общество ОАО «Газпром»	51 402	128 940	90 496
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ПАО «Газпром»	36 240	46 417	33 356
ОАО «Центрэнергогаз», дочернее общество ПАО «Газпром»	905	0	156 585
Прочие	48 197	139 977	116 903
Всего	51 805 623	27 555 228	26 521 127

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

на 31 декабря 2015 г. 1 534 725 тыс.руб.

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

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





**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2015 год.

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

№	Название строки	За отчетный период						Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*
		3	4	5	6	7	8		
1	2								
4101	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>								
4110	Поступления -- всего	281 790 790	275 931 120	275 627 763	250 669 909	248 044 263	247 711 807		
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	277 464 321	275 928 784	275 588 572	249 750 685	247 968 361	247 666 387		
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	-	-	-	-	-	-		
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-		
4119	прочие поступления	4 326 469	2 336	39 191	919 224	75 902	45 420		
4133	в т.ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков	2658	227	-	23 929	8196	-		
4120	<b>Платежи -- всего</b>	<b>(258 845 344)</b>	<b>(201 595 863)</b>	<b>(155 988 385)</b>	<b>(246 300 257)</b>	<b>(187 504 724)</b>	<b>(157 813 539)</b>		
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(210 608 306)	(197 558 721)	(152 326 586)	(204 617 197)	(185 234 470)	(155 689 592)		
4122	в связи с оплатой труда работников	(26 626 412)	-	-	(24 477 543)	-	-		
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	-	-	-	-	-	-		
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(3 661 775)	(3 661 775)	(3 661 775)	(2 120 325)	(2 120 325)	(2 120 325)		
4129	прочие платежи	(17 948 851)	(375 367)	(24)	(15 085 192)	(149 929)	(3622)		
4142	в т.ч. отчисления в гос. внебюджетные фонды	(6 884 111)	-	-	(5 663 766)	-	-		
4145	в т.ч. на выдачу авансов	(206 992)	(194 219)	(24)	(165 685)	(141 156)	-		
4100	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>22 945 446</b>	<b>74 335 257</b>	<b>119 639 378</b>	<b>4 369 652</b>	<b>60 539 539</b>	<b>89 898 268</b>		
4201	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>								
4210	Поступления - всего	91 814	9 990	7 817	79 538	-	4 410		
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	78 666	9 990	-	72 524	-	-		
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	-	-	-		
4213	от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	-	-	-	-	-	-		
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог.	7 817	-	7 817	4410	-	4 410		
4220	прочие поступления	5 331	-	-	2604	-	-		
4221	<b>Платежи - всего</b>	<b>(117 817)</b>	<b>-</b>	<b>(39 984)</b>	<b>(1 994 536)</b>	<b>(113 603)</b>	<b>-</b>		
4222	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеоборот. активов	(8 250)	-	-	(1 641 788)	(113 603)	-		
4223	приобретение акций (долей участия) других организаций	(39 984)	-	(39 984)	-	-	-		

Общество с ограниченной ответственностью  
 Аудиторское заключение  
 ОГРН 1027700058286 г. Москва  
 ИНН 7707083888

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2015 год.

4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предост-ие займов другим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи	(69 583)	(26 003)	(9 990)	(32 167)	(352 748)	(1 914 998)	(113 603)				4 410
<b>4200</b>	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>											
<b>4301</b>	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>											
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>4320</b>	<b>Платежи - всего</b>	<b>(5 340 819)</b>	<b>(4 110 000)</b>	<b>(4 110 000)</b>	<b>(4 110 000)</b>	<b>(2 822 708)</b>	<b>(1 100 000)</b>	<b>(1 100 000)</b>	<b>(1 100 000)</b>	<b>(1 100 000)</b>	<b>(1 100 000)</b>	<b>(1 100 000)</b>
4321	собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ии или их выходом из состава участников	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(4 110 000)	(4 110 000)	(4 110 000)	(4 110 000)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 100 000)
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4329	прочие выплаты, перечисления	(1 230 819)	(5 340 819)	(4 110 000)	(4 110 000)	(1 722 708)	(2 822 708)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 100 000)
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(5 340 819)	(4 110 000)	(4 110 000)	(4 110 000)	(2 822 708)	(2 822 708)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 100 000)	(1 100 000)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	17 578 624	70 235 247	115 497 211	115 497 211	(368 054)	59 325 936	88 802 678				
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	286 774				654 828						
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	17 865 398				286 774						
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю											

  
**ФБК**  
 Аудиторское заключение  
 Общество с ограниченной ответственностью  
 ООО «Газпром трансгаз Югорск»  
 1027700058286 г. Москва  
 ЗАО «ВЭР»

**Операции с прочими связанными сторонами**

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений (контроль или значительное влияние)*
1	НПФ «Газфонд»	Негосударственный пенсионный фонд
2	ООО «Югорскремстройгаз»	Контроль
3	ООО «Аэропорт Советский»	Контроль
4	ОАО «Аэропорт Белоярский»	Контроль
5	ООО «Курортный комплекс «Надежда»	Контроль
6	ООО «Молния Ямал»	Контроль
7	АО «Газпромбанк»	Связанная сторона
8	АО «СОГАЗ»	Связанная сторона
9	ООО «Запсибгазторг»	Связанная сторона
10	ОАО «Оргэнергогаз»	Связанная сторона
11	ООО «Фирма Сервизгазавтоматика»	Связанная сторона
12	АО «Гипрогазцентр»	Связанная сторона
13	ООО «Газпром межрегионгаз Север»	Связанная сторона
14	АО «Газпром электрогаз»	Связанная сторона

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС)	
	2015 г.	2014 г.
АО «СОГАЗ»	405 446	-
ООО «Молния Ямал»	113 510	118 410
ООО «Курортный комплекс «Надежда»	93 488	99 114
ООО «Югорскремстройгаз»	84 855	102 522
ЗАО «Газпром межрегионгаз Север»	74 079	75 059
АО «Газпром электрогаз»	42 834	51 993
АО «Газпромбанк»	8 911	54 810
ООО «Аэропорт Советский»	8 028	10 331
Прочие	12 158	11 060
Итого:	843 309	523 279

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2015 г.	2014 г.
НПФ «Газфонд»	1 527 200	1 111 014
АО «СОГАЗ»	1 395 912	1 162 173
ООО «Запсибгазторг»	156 457	3 302
ОАО «Оргэнергогаз»	56 968	1 154
АО «Газпромбанк»	48 126	48 873



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2015 год.

ООО «Фирма Сервисгазавтоматика»	32 349	102 519
ООО «Инновационные нефтегазовые технологии»	0	25 621
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	22 300	22 652
ООО «Молния Ямал»	13 974	766
ООО «Курортный комплекс «Надежда»	12 731	10 763
ООО «Югорскремстройгаз»	9 481	11 389
ООО «Газпром телеком»	2 121	12 025
ОАО «Аэропорт Белоярский»	1 155	13 831
Прочие	223 271	32 027
Итого:	3 502 045	2 589 209

Дебиторская задолженность прочих крупнейших связанных сторон Общества составила:

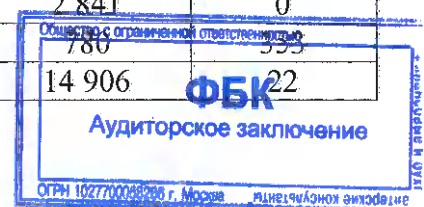
тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.
АО СОГАЗ	0	0	0	272 305	260 797	264 602
ООО «Югорскремстройгаз»	0	0	0	137 312	69 558	3 146
ЗАО «Газпром межрегионгаз Север»	0	0	0	11 847	11 467	10 653
ООО «Курортный комплекс «Надежда»	0	0	0	8 983	28 762	9 142
ООО «Газпром персонал»	0	0	3 243	0	3 407	0
Прочие	0	0	0	6 058	6 182	10 244
Всего	0	0	3 243	436 505	380 173	297 787

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.2015 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.
ООО «Газстрой»	-	1 488 797	441 190
ООО «Запсибгазторг»	12 969	13 465	32 505
ОАО «Оргэнергогаз»	10 148	31 126	17 698
ООО «Фирма Сервисгазавтоматика»	8 873	26 664	65 649
АО СОГАЗ	3 746	2 841	0
НПФ «Газфонд»	3 002	780	333
ОАО «Аэропорт Белоярский»	143	14 906	22



Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.2015 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.
ОАО «Газпром промгаз»	143	13 910	869
ООО «Инновационные нефтегазовые технологии»	0	1 844	0
ООО «Югорскремстройгаз»	33	414	12 116
Прочие	7 282	1 466	31 741
Всего	46 339	1 594 369	602 143

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами:

Наименование строки	тыс.руб.	
	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Поступило денежных средств, в том числе:	928 691	921 774
по текущей деятельности	920 691	917 364
по финансовой деятельности	-	-
по инвестиционной деятельности	7 817	4 410
Направлено денежных средств, в том числе:	(4 294 016)	(3 813 253)
по текущей деятельности	(4 254 032)	(3 813 253)
по финансовой деятельности	-	-
по инвестиционной деятельности	(39 984)	-

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

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

#### 43. 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.		
		2015 г.	2014 г.	2013 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	312 646	398 577	454 423
2	а) краткосрочные вознаграждения;	280 329	271 700	336 727
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	32 317	126 877	117 696
4	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	32 317	26 402	117 696

#### 44. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

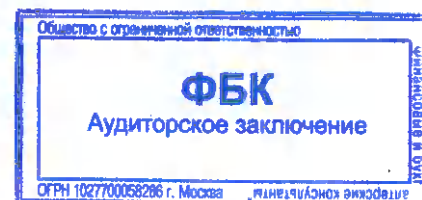
##### *Оценочные обязательства*

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

#### 45. Риски хозяйственной деятельности

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

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



**46. Информация об инновациях и модернизации производства**

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



Генеральный директор

Созонов П.М.

Главный бухгалтер

Власов М.Л.

21 марта 2016г.

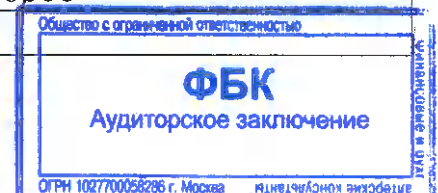
A handwritten signature in blue ink, likely belonging to the Chief Accountant, M.L. Vlasov.



## Приложение

## Перечень организаций, формирующих Группу Газпром

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





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



72

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

