

# ФБК

Общество с ограниченной ответственностью  
«Газпром трансгаз Югорск»

## **Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности**

за период с 01 января по 31 декабря 2019 г.

Москва | 2020



## Аудиторское заключение независимого аудитора

Участнику Общества с ограниченной ответственностью

«Газпром трансгаз Югорск»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Газпром трансгаз Югорск» (далее – ООО «Газпром трансгаз Югорск»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 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 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Газпром трансгаз Югорск» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

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

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

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

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

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

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

## Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

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

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

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

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение

Филатова Ю.О.  
(квалификационный аттестат от  
24 декабря 2012 г. № 01-001141,  
ОРНЗ 21606042071)

Дата аудиторского заключения  
«25» марта 2020 года

## Аудируемое лицо

### Наименование:

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

### Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

628260, Ханты-Мансийский автономный округ –  
Югра г. Югорск, ул. Мира, д. 15.

### Государственная регистрация:

Зарегистрировано Администрацией  
муниципального образования «Город окружного  
значения Югорск» 30 июня 1999 года, за  
номером 000087 свидетельство серия СВ-1  
№ 1538.

Внесено в Единый государственный реестр  
юридических лиц 30 сентября 2002 года за  
основным государственным регистрационным  
номером 1028601843918.

## Аудитор

### Наименование:

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

### Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица:

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

### Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной  
палатой 15 ноября 1993 г., регистрационный  
номер 484.583.

Внесено в Единый государственный реестр  
юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным  
государственным регистрационным номером  
1027700058286.

### Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Член Саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциации «Содружество» (СРО ААС).

Основной регистрационный номер записи в  
реестре аудиторов и аудиторских организаций  
саморегулируемой организации аудиторов  
11506030481.

## Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2019 года

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности: транспортирование по трубопроводам газа  
 Организационно-правовая форма/форма собственности:  
 Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
 Единица измерения: тыс.руб.  
 Местонахождение (адрес): Российская Федерация, 628260, Тюменская область,  
 Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.Югорск, ул.Мира, 15

Форма по ОКУД	Коды 0710001
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2019
по ОКПО	00154223
ИНН	8622000931
по ОКВЭД 2	49.50.21
по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  Да  Нет

Наименование аудиторской организации: Общество с ограниченной ответственностью "Финансовые и бухгалтерские консультанты"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН 7701017140

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН/ОГРНИП 1027700058286

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
1.1, 1.2, 1.3, 1.5; П-25	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	80	96	116
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	30	46	66
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	50	50	50
1.4, 1.5; П-9, 25	Результаты исследований и разработок	1120	124 548	171 475	269 954
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2; П-10, 26	Основные средства, в т.ч.	1150	77 218 880	78 791 935	81 819 776
2.1	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	73 543 098	75 008 094	78 280 490
	земельные участки и объекты природопользования	1152	10 059	10 059	9 920
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	67 909 214	70 416 260	73 945 945
2.2; П-27	Незавершенные капитальные вложения	1154	3 675 782	3 783 841	3 539 286
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3; П-11, 28, 40	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	262 142	262 150	262 150
	инвестиции в дочерние общества	1171	262 142	262 150	262 150
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
П-20, 36	Отложенные налоговые активы	1180	2 464 148	2 399 771	2 246 057
П-12, 15, 31	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	297 155	127 978	114 649
П-31	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	97 954	98 042	98 001
	<b>Итого по разделу I</b>	1100	80 366 953	81 753 405	84 712 702

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1; П-13, 14,29	Запасы, в т.ч.	1210	15 286 705	10 515 015	13 772 486
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	15 247 626	10 471 325	13 731 798
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	36 183	37 203	37 804
	товары отгруженные	1215	2 896	6 487	2 884
П-31	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	688
5.1,5.2; П-16,32,41	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	48 268 596	49 028 587	46 561 383
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	34 711	167 531	92 756
	покупатели и заказчики	1232	23 457	37 983	44 811
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	11 254	129 548	47 945
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	48 233 885	48 861 056	46 468 627
	покупатели и заказчики	1236	45 621 563	46 975 830	45 033 935
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	1 607 596	210 080	204 817
	прочие дебиторы	1239	1 004 726	1 675 146	1 229 875
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-17	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	914	1 264	11 994
	касса	1251	74	192	170
	расчетные счета	1252	-	30	11 056
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	840	1 042	768
П-15,30	Прочие оборотные активы	1260	54 630	36 907	112 744
	<b>Итого по разделу II</b>	1200	63 610 845	59 581 773	60 459 295
	<b>БАЛАНС</b>	1600	143 977 798	141 335 178	145 171 997

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<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	71 268 919	71 390 191	72 343 578
П-18,33	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 615 000	1 615 000	1 615 000
П-18,33	Резервный капитал	1360	1 639 519	1 593 049	1 559 944
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 576 404	774 815	(1 141 446)
	Фонд социальной сферы государственной	1380	189 981	190 630	230 871
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>102 061 683</b>	<b>100 335 545</b>	<b>99 379 807</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	-	-	-
П-20,36	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 538 862	1 519 535	1 521 716
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3; П-34	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	1 715 416	1 809 868	1 801 209
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	1 687 235	1 799 681	1 801 209
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>3 254 278</b>	<b>3 329 403</b>	<b>3 322 925</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-37	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	28 992 385	28 976 057	33 107 266
	поставщики и подрядчики	1521	22 840 422	21 895 052	25 526 954
	задолженность перед персоналом организации	1522	1 416 518	1 143 568	957 828
	задолженность по страховым взносам	1523	577 231	490 991	396 431
	задолженность по налогам и сборам	1524	3 730 870	3 278 620	2 627 374
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	427 344	2 167 826	3 598 679
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	264 128	39 889	29 408
	другие расчеты	1528	163 216	2 127 937	3 569 271
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	909	942	975
7; П-19,43	Оценочные обязательства	1540	9 668 543	8 693 231	9 361 024
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>38 661 837</b>	<b>37 670 230</b>	<b>42 469 265</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>143 977 798</b>	<b>141 335 178</b>	<b>145 171 997</b>

Временно исполняющий обязанности  
генерального директора

Холманский Ю.С.  
(расшифровка подписи)

(подпись)

"25" марта 2020 г.

Временно исполняющий обязанности  
главного бухгалтера

Галлямова Г.Т.

(расшифровка подписи)

(подпись)



**Отчет о финансовых результатах  
за 2019 год**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"	Форма по ОКУД	0710002
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2019
Вид экономической деятельности: транспортирование по трубопроводам газа	по ОКПО	00154223
Организационно-правовая форма/форма собственности: Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	8622000931
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКВЭД 2	49.50.21
	по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
	по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
П-21,41	<b>Выручка</b>	2110	262 699 673	282 419 950
	услуги по транспорту газа	2111	260 250 333	279 915 880
	прочее	2118	2 449 340	2 504 070
6; П-22	<b>Себестоимость продаж</b>	2120	(236 769 172)	(257 324 924)
	услуги по транспорту газа	2121	(232 214 082)	(252 743 016)
	прочее	2128	(4 555 090)	(4 581 908)
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	2100	25 930 501	25 095 026
	Коммерческие расходы	2210	-	(1)
6; П-38	<b>Управленческие расходы</b>	2220	(18 798 679)	(19 443 032)
	<b>Прибыль(убыток) от продаж</b>	2200	7 131 822	5 651 993
	Доходы от участия в других организациях	2310	80 447	146 428
	Проценты к получению	2320	25	99
	Проценты к уплате	2330	-	-
П-36,39	Прочие доходы	2340	1 414 448	1 008 302
П-36,39	Прочие расходы	2350	(3 876 830)	(3 877 182)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	4 749 912	2 929 640
П-36	<b>Налог на прибыль, в т.ч.:</b>	2405	(2 372 348)	(2 223 914)
П-20,36	текущий налог на прибыль	2410	(2 379 593)	(2 221 252)
	налог на прибыль прошлых лет	2411	7 245	(2 662)
	в т.ч. из стр. 2405			
П-36	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 368 913	1 489 162
П-36	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(19 391)	(6 294)
П-36	Изменение отложенных налоговых активов	2450	72 844	155 118
П-36	Прочее	2460	(8 414)	6 613
П-20,36	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	21 110	68 248
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	2 443 713	929 411



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 443 713	929 411
	СПРАВОЧНО:			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Временно исполняющий обязанности  
генерального директора



(подпись)

*[Handwritten signature]*

Холманский Ю.С.  
(расшифровка подписи)

Временно исполняющий обязанности  
главного бухгалтера

*[Handwritten signature]*

(подпись)

Галлямова Г.Т.  
(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала  
за 2019 год**

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

Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2019
по ОКПО	00154223
ИНН	8622000931
по ОКВЭД 2	49.50.21
по ОКФС/ОКФЧ	12300/16
по ОКЕИ	384

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	24 771 860	-	73 958 578	1 559 944	(1 141 446)	230 871	99 379 807
<b>За 2018 год</b>								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	66 568	-	929 411	-	995 979
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	929 411	X	929 411
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	66 568	-	-	X	66 568
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	-	(40 241)	(40 241)
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	(40 241)	(40 241)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	X	-
прочее	3229	-	-	-	-	-	X	-

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(1 019 955)	X	1 019 955	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	33 105	(33 105)	X	-
<b>Величина капитала на 31 декабря 2018 г.</b>	<b>3200</b>	<b>24 771 860</b>	<b>-</b>	<b>73 005 191</b>	<b>1 593 049</b>	<b>774 815</b>	<b>190 630</b>	<b>100 335 545</b>
<b>За 2019 год</b>								
<b>Увеличение капитала - всего, в том числе:</b>	<b>3310</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 074</b>	<b>-</b>	<b>2 443 713</b>	<b>-</b>	<b>2 446 787</b>
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 443 713	X	2 443 713
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	-	-	3 074	-	-	X	3 074
<b>Уменьшение капитала - всего, в том числе:</b>	<b>3320</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(720 000)</b>	<b>(649)</b>	<b>(720 649)</b>
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	-	(649)	(649)
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	(720 000)	X	(720 000)
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(124 346)	X	124 346	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	46 470	(46 470)	X	-
<b>Величина капитала на 31 декабря 2019 г.</b>	<b>3300</b>	<b>24 771 860</b>	<b>-</b>	<b>72 883 919</b>	<b>1 639 519</b>	<b>2 576 404</b>	<b>189 981</b>	<b>102 061 683</b>

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 год		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего до корректировок</b>	3400	99 379 807	929 411	26 327	100 335 545
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	99 379 807	929 411	26 327	100 335 545
<b>в том числе:</b>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок</b>	3401	(1 141 446)	929 411	986 850	774 815
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(1 141 446)	929 411	986 850	774 815
<b>добавочный капитал до корректировок</b>	3402	73 958 578	-	(953 387)	73 005 191
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	73 958 578	-	(953 387)	73 005 191
<b>резервный капитал до корректировок</b>	3403	1 559 944	-	33 105	1 593 049
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	1 559 944	-	33 105	1 593 049
<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	230 871	-	(40 241)	190 630
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	230 871	-	(40 241)	190 630

3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3 600	102 062 592	100 336 487	99 380 782



Временно исполняющий обязанности  
генерального директора

(подпись)

Холманский Ю.С.

(расшифровка подписи)

Временно исполняющий обязанности  
главного бухгалтера

(подпись)

Галлямова Г.Т.

(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств  
за 2019 год**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"	Форма по ОКУД	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710005
Вид экономической деятельности: транспортирование по трубопроводам газа	по ОКПО	31 / 12 / 2019
Организационно-правовая форма/форма собственности: Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	00154223
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКВЭД 2	8622000931
	по ОКОПФ/ОКФС	49:50.21
	по ОКЕИ	12300/16
		384

Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
<b>Поступления - всего, в том числе</b>	4110	266 409 510	281 572 302
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	264 241 401	280 725 091
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 168 109	847 211
<b>Платежи - всего, в том числе</b>	4120	(261 777 134)	(280 507 083)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(206 124 081)	(224 434 748)
в связи с оплатой труда работников	4122	(30 961 161)	(30 539 071)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 857 692)	(3 134 570)
прочие платежи	4129	(22 834 200)	(22 398 694)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	4 632 376	1 065 219

Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
<b>Поступления - всего, в том числе</b>	4210	131 953	190 787
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	51 506	40 401
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	80 447	146 428
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	3 958
<b>Платежи - всего, в том числе</b>	4220	(4 044 662)	(1 266 754)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 310 777)	(1 075 985)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
прочие платежи	4229	(733 885)	(190 769)
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	(3 912 709)	(1 075 967)
<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 2019 год	за 2018 год
<b>Платежи - всего,</b>	4320	(720 000)	-
<b>в том числе</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	(720 000)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	4300	(720 000)	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(333)	(10 748)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	1 244	11 992
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	911	1 244
<b>Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю</b>	4490	-	-

Временно исполняющий обязанности  
генерального директора

(подпись)

"25" марта 2020 г.

Холманский Ю.С.  
(расшифровка подписи)

Временно исполняющий обязанности  
главного бухгалтера

(подпись)

Галлямова Г.Т.

(расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 год	310	(264)	-	(16)	-	-	310	(280)
	5110	за 2018 год	310	(244)	-	(20)	-	-	310	(264)
в том числе:										
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2019 год	310	(264)	-	(16)	-	-	310	(280)
	5111	за 2018 год	310	(244)	-	(20)	-	-	310	(264)
Деловая репутация	5102	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5104	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	-	-	-
Прочие	5129	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	198	198	198
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	198	198	198
деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019 год	898 522	(727 047)	34 333	-	(85 260)	932 855	(812 307)
	5150	за 2018 год	873 463	(623 365)	25 059	-	(103 682)	898 522	(727 047)

**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 2019 год	-	38 333	-	(34 333)	4 000
	5170	за 2018 год	19 856	5 203	-	(25 059)	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 год	50	-	-	-	50
	5190	за 2018 год	50	6 773	-	(6 773)	50

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование объектов	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация							Наислено амортизации
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 год	195 058 074	(120 049 980)	2 743 953	(1 561 771)	1 470 168	(4 117 346)	-	-	-	-	196 240 256	(122 697 158)
	5210	за 2018 год	196 148 252	(117 887 762)	1 496 627	(2 386 805)	1 838 448	(4 020 666)	-	-	-	-	195 658 074	(120 049 980)
в том числе:														
магистральные трубопроводы	5201	за 2019 год	23 037	(15 157)	-	-	-	(755)	(2 690)	2 256	-	-	20 347	(13 656)
	5211	за 2018 год	23 037	(14 383)	-	-	-	(774)	-	-	-	-	23 037	(15 157)
скважины	5202	за 2019 год	71 765	(56 825)	-	-	-	(1 239)	-	-	-	-	71 765	(58 124)
	5212	за 2018 год	57 214	(57 214)	15 698	(1 147)	1 147	(758)	-	-	-	-	71 765	(56 825)
машины и оборудование	5203	за 2019 год	46 003 550	(43 582 350)	581 430	(687 229)	687 229	(642 721)	(74 197)	69 234	-	-	45 823 554	(43 468 808)
	5213	за 2018 год	46 306 698	(43 776 428)	559 283	(643 809)	643 804	(626 713)	(218 622)	176 787	-	-	46 003 550	(43 582 350)
здания, дороги, прочие сооружения, прочие назначения	5204	за 2019 год	132 666 393	(67 082 807)	576 119	(251 888)	201 915	(2 865 683)	73 722	(71 901)	-	-	133 064 316	(69 819 476)
	5214	за 2018 год	133 467 328	(64 563 516)	307 859	(1 276 051)	560 263	(2 898 311)	187 197	(181 243)	-	-	132 666 393	(67 082 807)
прочие ОС	5205	за 2018 год	16 283 389	(9 312 641)	1 586 404	(622 684)	581 024	(606 888)	3 165	411	-	-	17 260 274	(9 338 094)
	5215	за 2018 год	16 283 975	(9 456 221)	613 787	(665 788)	633 234	(484 110)	51 425	4 456	-	-	16 293 389	(9 312 641)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
магистральные трубопроводы	5221	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	5222	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания, дороги, прочие сооружения, прочие назначения	5224	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	5225	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период			На конец периода
					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 2019 год	3 783 841	3 105 979	(247 688)	(2 663 359)	(302 991)	3 675 782
	5250	за 2018 год	3 539 286	1 688 561	-	(1 424 258)	(19 748)	3 783 841
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2019 год	3 286 066	2 885 961	(187 788)	(2 663 359)	(18 482)	3 302 398
	5251	за 2018 год	3 055 566	1 655 777	-	(1 424 258)	(1 019)	3 286 066
оборудование к установке	5242	за 2019 год	497 775	220 018	(59 900)	-	(284 509)	373 384
	5252	за 2018 год	483 720	32 784	-	-	(18 729)	497 775

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

Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	96 691	8 343
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	41 652	-
здания и дороги	5264	-	370
прочие ОС	5265	55 039	7 973
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-
здания и дороги	5274	-	-
прочие ОС	5275	-	-

## 2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4 012 959	4 087 830	4 674 428
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5 699 188 841	5 699 579 497	5 722 418 304
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	2 881 866	2 491 994	2 437 011
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	488 681	501 665	495 125
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287	-	-	-

## 3. Финансовые вложения

## 3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	выбыло (погашено)	Поступило первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2019 год	242 858	19 292	-	-	242 858	-	19 292	-	-
	5311	за 2018 год	242 858	19 292	-	-	242 858	-	19 292	-	-
	5302	за 2019 год	242 858	19 292	-	-	242 858	-	19 292	-	-
инвестиции, в том числе:	5312	за 2018 год	242 858	19 292	-	-	242 858	-	19 292	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2019 год	242 858	19 292	-	-	242 858	-	19 292	-	-
	53121	за 2018 год	242 858	19 292	-	-	242 858	-	19 292	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациям на срок более 12 мес.	5313	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53031	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53032	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53033	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53034	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53035	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5306	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
займы предоставленные организациям на срок менее 12 мес.	5306	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	5317	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53071	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53072	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53073	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53074	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2019 год	242 858	19 292	-	-	242 858	-	19 292	-	-
	5310	за 2018 год	242 858	19 292	-	-	242 858	-	19 292	-	-

## 3.1.1 Текущая часть долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			На конец периода		
			первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть	накопленная корректура	в т.ч. текущая часть	первоначальная стоимость	в т.ч. текущая часть
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018 год	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5312	за 2018 год	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2018 год	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2018 год	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2018 год	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2018 год	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2018 год	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2018 год	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2018 год	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные депозиты	53034	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2018 год	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2018 год	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2019 год	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2018 год	-	-	-	-	-	-



## 3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего:	5320	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5321	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53211	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53212	-	-	-
инвестиции в другие организации	53213	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5322	-	-	-
векселя третьих лиц	53221	-	-	-
облигации	53222	-	-	-
прочие	53223	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	10	10	10
в том числе:				
инвестиции	5326	10	10	10
инвестиции в дочерние общества	53261	10	10	10
инвестиции в зависимые общества	53262	-	-	-
инвестиции в другие организации	53263	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5327	-	-	-
векселя третьих лиц	53271	-	-	-
облигации	53272	-	-	-
прочие	53273	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5328	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53281	-	-	-
облигации	53282	-	-	-
прочие	53283	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5329	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53291	-	-	-
облигации	53292	-	-	-
прочие	53293	-	-	-

4. Запасы  
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода							
			сальдо	балансовая величина	сальдо	выбыло	сальдо	оборот запасов	сальдо	резерв под снижение стоимости	балансовая величина			
Запасы, - всего	5400, 5420	за 2019 год за 2018 год	10 515 015	13 772 486	257 111 128	256 339 438	274 274 245	(277 531 716)	15 286 705	10 515 015	15 286 705	10 515 015	15 286 705	10 515 015
в том числе:														
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401, 5421	за 2019 год за 2018 год	10 471 325	13 731 798	18 188 583	(14 144 489)	14 267 317	(18 603 748)	732 207	1 086 958	15 247 626	10 471 325	15 247 626	10 471 325
животные на выращивании и откорме	5402	за 2019 год за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5403, 5423	за 2019 год за 2018 год	-	-	238 038 231	(238 038 231)	258 825 232	(258 825 232)	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5404, 5424	за 2019 год за 2018 год	37 203	37 804	837 260	(106 073)	1 184 167	(98 810)	(732 207)	(1 086 958)	36 183	37 203	36 183	37 203
товары отгруженные	5405, 5425	за 2019 год за 2018 год	6 487	2 884	47 054	(50 645)	7 529	(3 926)	-	-	2 895	6 487	2 895	6 487

## 4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	1 331 570	566 963	1 843 974
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	1 331 570	566 963	1 843 974
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	величина резерва по сомнительным долгам	выбыло	Поступление	Перевод задолженности из срочности	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 год	167 531	-	-	-	-	-	(132 820)	-	34 711	-
	5521	за 2018 год	92 756	-	12 346	-	-	-	62 429	-	167 531	-
в том числе:												
покупатели и заказчики	5502	за 2019 год	37 983	-	-	-	-	-	(14 526)	-	23 457	-
	5522	за 2018 год	44 811	-	-	-	-	-	(6 828)	-	37 983	-
авансы выданные	5503	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5504	за 2019 год	129 548	-	-	-	-	-	(118 294)	-	11 254	-
	5524	за 2018 год	47 945	-	12 346	-	-	-	69 257	-	129 548	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 год	48 610 054	(48 998)	325 919 716	94 267	-	(326 774 002)	53	-	48 282 830	(48 945)
	5530	за 2018 год	46 616 956	(48 329)	341 409 909	152 536	-	(339 106 916)	109	-	48 910 054	(48 998)
в том числе:												
покупатели и заказчики	5511	за 2019 год	47 017 892	(42 062)	315 981 072	2 262	-	(317 352 180)	53	-	45 663 572	(42 009)
	5531	за 2018 год	45 075 353	(41 418)	333 756 022	3 439	-	(331 823 750)	105	-	47 017 892	(42 062)
авансы выданные	5512	за 2019 год	210 080	-	9 576 063	-	-	(8 178 547)	-	-	1 607 586	-
	5532	за 2018 год	204 817	-	6 640 637	-	-	(6 635 374)	-	-	210 080	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2018 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5514	за 2019 год	1 682 082	(6 936)	362 581	92 005	-	(1 243 275)	(25)	-	1 011 662	(6 936)
	5534	за 2018 год	1 236 786	(6 911)	1 013 250	149 097	(29)	(647 794)	4	-	1 682 082	(6 936)
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2019 год	49 077 585	(48 998)	325 919 716	94 267	-	(326 774 002)	(25)	-	48 317 541	(48 945)
	5520	за 2018 год	46 609 712	(48 329)	341 422 255	152 536	-	(339 106 916)	109	-	49 077 585	(48 998)

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019 г.		на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	396 114	347 169	391 658	342 660	468 598	420 269
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	382 593	340 584	381 246	339 184	459 458	418 040
авансы выданные	5542	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5543	13 521	6 585	10 412	3 476	9 140	2 229

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод задолженности исходя из срочности погашения	
				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 5571	за 2019 год за 2018 год	1 809 868 1 801 209	20 177 10 783	- -	(101 632) (988)	- -	(12 997) (1 136)	1 715 416 1 809 868
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552 5572	за 2019 год за 2018 год	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
векселя к уплате	5553 5573	за 2019 год за 2018 год	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
реструктурированная задолженность по налогам и сборам и по страховым взносам	5554	за 2019 год	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555 5575	за 2019 год за 2018 год	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочие кредиторы	5556 5576	за 2019 год за 2018 год	1 809 868 1 801 209	20 177 10 783	- -	(101 632) (988)	- -	(12 997) (1 136)	1 715 416 1 809 868
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2019 год за 2018 год	28 976 057 33 107 266	366 296 560 406 744 609	901 536 82 676	(367 194 375) (410 959 629)	(390) (1)	12 997 1 136	28 992 385 28 976 057
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561 5581	за 2019 год за 2018 год	21 895 052 25 526 954	249 584 304 248 115 231	- -	(248 638 934) (251 747 133)	- -	- -	22 840 422 21 895 052
векселя к уплате	5562 5582	за 2019 год за 2018 год	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
задолженность перед персоналом организации	5563 5583	за 2019 год за 2018 год	1 143 568 957 828	37 536 040 68 115 248	- -	(37 263 090) (67 929 508)	- -	- -	1 416 518 1 143 568
задолженность по страховым взносам	5564 5584	за 2019 год за 2018 год	490 991 396 431	9 204 515 8 841 160	2 142	(9 118 277) (8 746 742)	- -	- -	577 231 490 991
задолженность по налогам и сборам	5565 5585	за 2019 год за 2018 год	3 278 620 2 627 374	59 101 067 57 047 030	386 1	(58 649 203) (56 395 785)	- -	- -	3 730 870 3 278 620
авансы полученные	5566 5586	за 2019 год за 2018 год	39 889 29 408	1 498 533 709 608	177 690 80 359	(1 451 720) (779 486)	(264) -	- -	264 128 39 889
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567 5587	за 2019 год за 2018 год	- -	- -	720 000 -	(720 000) -	- -	- -	- -
прочие кредиторы	5568 5588	за 2019 год за 2018 год	2 127 937 3 569 271	9 372 101 23 916 332	3 458 2 174	(11 353 151) (25 360 975)	(126) (1)	12 997 1 136	163 216 2 127 937
Кредиторская задолженность - всего	5550 5570	за 2019 год за 2018 год	30 785 925 34 908 475	366 318 737 406 755 392	901 536 82 676	(367 296 007) (410 960 617)	(390) (1)	- -	30 707 801 30 785 925

## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	531	3 980	8 604
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	357	3 498	100
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	-	264	294
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	174	218	8 210

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2019 год	за 2018 год
Материальные затраты	5610	81 257 602	88 703 406
Расходы на оплату труда	5620	37 473 369	35 933 293
Отчисления на социальные нужды	5630	9 293 758	8 946 970
Амортизация	5640	4 197 281	4 112 278
Прочие затраты	5650	124 614 900	140 572 792
Итого по элементам	5660	256 836 910	278 268 739
Изменение остатков			
Прирост ([ - ]):	5670	-	-
произведенная готовая продукция	5671	(837 260)	(1 184 167)
др.счета (кроме внутривоз. оборота по затратам)	5672	(537 872)	(415 426)
Уменьшение ([ + ]):	5680	-	-
продажа готовой продукции	5681	105 053	98 209
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	1 020	601
продажа товаров отгруженных	5683	-	1
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [- ], уменьшение (+))	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	255 567 851	276 767 957

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 693 231	10 309 899	(9 247 329)	(87 258)	9 668 543
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	11 977	3 966	(11 368)	-	4 575
прочие оценочные обязательства	5706	2 654 726	1 054 383	(514 628)	(72 346)	3 122 135
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	3 110 239	3 303 599	(3 095 327)	(14 912)	3 303 599
обязательство по оплате отпусков	5708	2 916 289	5 947 951	(5 626 006)	-	3 238 234
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		8 693 231				9 668 543

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	855 263	367 482	439 289
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	15 161	13 439	5 120
из него:				
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	15 161	13 439	5 120
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	10 542	10 542	10 542
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 2019 год				за 2018 год			
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
не текущие расходы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
на покрытие убытков / погашение задолженности	5913	-	-	-	-	-	-	-	-
на прочие нужды	5914	-	-	-	-	-	-	-	-

Временно исполняющий обязанности  
генерального директора

Временно исполняющий обязанности  
главного бухгалтера



*[Handwritten signature]*  
(подпись)

*[Handwritten signature]*  
(подпись)

Галлямова Г.Г.  
(расшифровка подписи)

"25" марта 2020 г.

## I. Общие сведения

### 1. Общая информация

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

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

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

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

### 2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2019 года Общество имело в своем составе 40 территориально обособленных структурных подразделений.

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



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

7	Ягельное линейное производственное управление магистральных газопроводов (Ягельное ЛПУМГ)	629761, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Ягельный
8	Приозерное линейное производственное управление магистральных газопроводов (Приозерное ЛПУМГ)	629746, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Приозерный
9	Лонг-Юганское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Лонг-Юганское ЛПУМГ)	629759, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Лонгъюган
10	Сорумское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Сорумское ЛПУМГ)	628169, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Сорум, ул.Крайняя, д.1
11	Сосновское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Сосновское ЛПУМГ)	628177, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Сосновка
12	Верхнеказымское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Верхнеказымское ЛПУМГ)	628172, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Верхнеказымский, промышленная зона № 5.
13	Казымское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Казымское ЛПУМГ)	628162, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Белоярский, ул.Ратькова
14	Бобровское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Бобровское ЛПУМГ)	628173, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Лыхма
15	Перегибненское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Перегибненское ЛПУМГ)	628109, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, с. Перегибное
16	Октябрьское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Октябрьское ЛПУМГ)	628125, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, пгт. Андра
17	Сосьвинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Сосьвинское ЛПУМГ)	628156, Тюменская область, ХМАО-Югра, Березовский район, д. Хулимсунт
18	Уральское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Уральское ЛПУМГ)	628158, Тюменская область, ХМАО-Югра, Березовский район, п. Приполярный
19	Пунгинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Пунгинское ЛПУМГ)	628147, Тюменская область, ХМАО-Югра, Березовский район, п. Светлый
20	Таежное линейное производственное управление магистральных газопроводов (Таежное ЛПУМГ)	628128, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, п. Уньюган

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

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

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

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

**3. Основные виды деятельности**

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

Объем товаро-транспортной работы Общества составил:

в 2019 году 536 338,32 млрд м3км  
 в 2018 году 547 940,00 млрд. м3км;  
 в 2017 году 529 647,00 млрд. м3км;

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

Генеральный директор Общества – Созонов П.М.

**Ревизионная комиссия:**

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

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)  
отчетности за 2019 год.

Решением Участника от 14.02.2020 № 20 Ревизионная комиссия досрочно прекратила свои полномочия.

**5. Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:  
24 263 человек в 2019 году;  
24 383 человек в 2018 году.

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

### 6. Основа составления

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

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2019 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 28 декабря 2018 года № 799, и утверждена приказом Общества от 29 декабря 2018 года № 701.

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

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

### 7. Активы и обязательства в иностранной валюте

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

	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года
Доллар США	61,9057	69,4706	57,6002
Евро	69,3406	79,4605	68,8668

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

## 8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

## 9. Результаты исследований и разработок

В составе показателя «Результаты исследований и разработок» по строке 1120 бухгалтерского баланса отражаются расходы на завершенные 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 незавершенные НИОКР, учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы. Затраты по НИОКР, не давшие положительного результата, списываются на прочие расходы отчетного периода.

Пересмотр сроков полезного использования НИОКР не производится.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

## 10. Основные средства

### *Основные средства*

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

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

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

Проведенный анализ текущей (восстановительной) стоимости показал, что текущая (восстановительная) стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2019 года несущественно отличается от их текущей (восстановительной) стоимости на 31 декабря 2017 года, в связи с чем проведение переоценки по состоянию на 31 декабря 2019 года признано нецелесообразным.

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

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

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств\* приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 1 января 2002 года	с 1 января 2002 года
Магистральные трубопроводы	33 года	25 лет
Скважины	12 – 40 лет	3-33 лет
Машины и оборудование	10 – 18 лет	2-17 лет
Здания и дороги	8 – 50 лет	20-100 лет
Объекты социальной сферы	5 – 50 лет	5-100 лет
Прочие	4-50 лет	2-25 лет

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

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

Амортизация не начисляется по:

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

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

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

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

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



## ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

### **Вложения во внеоборотные активы**

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

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

### **11. Финансовые вложения**

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

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

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

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

### **12. Прочие внеоборотные активы**

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

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

### 13. Материально-производственные запасы

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

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» без учета НДС:

	руб. за 1000 куб. м.		
	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года
Стоимость	3 071,00	3 029,00	2 929,00

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

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

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

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

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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

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

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

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

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

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

**15. Расходы будущих периодов**

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

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

**16. Дебиторская задолженность**

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

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

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

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

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

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

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- возврат налогов;
- расчеты по претензиям;
- перечисления в НПФ;
- перечисления в страховые компании по договорам страхования;
- неналоговые платежи;
- расчеты с работниками кроме оплаты труда.

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

### **18. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал**

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

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

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

## **19. Оценочные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию;
- другие оценочные обязательства.

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

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

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

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

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

## **20. Налогообложение**

С 1 января 2012 года была создана консолидированная группа налогоплательщиков (далее – КГН) в Группе Газпром, ответственным участником которой является ПАО «Газпром». 20 марта 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрирован договор о создании КГН Группы Газпром в составе 56 участников. В декабре 2012 года Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано изменение к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым с 1 января 2013 года состав участников расширен до 65 участников. В 2013 году Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано Дополнительное соглашение № 2 от 26 ноября 2013 года к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым состав участников расширен с 1 января 2014 года до 69 участников. С 1 января 2015 года в соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 27 октября 2014 года № 495 из состава участников КГН были исключены четыре организации. В соответствии с Приказом ПАО «Газпром» от 17 ноября 2015 года № 667 с 1 января 2016 года состав участников КГН расширен до 67 участников.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

Приказом ПАО «Газпром» от 8 ноября 2017 года № 748 внесены изменения в Перечень участников КГН, в связи с чем состав КГН Группы Газпром включает 65 участников. Общество является участником КГН с 1 января 2012 года.

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

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

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

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

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

## 21. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

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

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от участия в других организациях (в том числе дивиденды) – по мере объявления;

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

- доходы от продажи материалов;
- доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- проценты к получению;
- прочие.

## 22. Признание расходов

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

Прочие расходы в основном включают:

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

## 23. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2019 год не вносились.

В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2020 год внесены следующие изменения.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н, в учетной политике на 2020 год закреплены положения, определяющие порядок учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи.

### III. Раскрытие существенных показателей

#### 24. Информация по сегментам

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

#### 25. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

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

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом. В составе нематериальных активов числятся объекты с полностью погашенной стоимостью.

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

#### 26. Основные средства

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

##### *Основные средства, полученные в аренду*

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

- в 2019 году 318 037 тыс. руб.
- в 2018 году 1 122 491 тыс. руб.
- в 2017 году 2 191 311 тыс. руб.

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

- в 2019 году 455 514 тыс. руб.
- в 2018 году 23 827 048 тыс. руб.
- в 2017 году 1 602 045 тыс. руб.

Общество не получало в лизинг основные средства в 2017-2019 гг.

##### *Основные средства, переданные в аренду*

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

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

в 2019 году 365 919 тыс. руб.

в 2018 году 0 тыс. руб.

в 2017 году 3 231 тыс. руб.

***Переоценка основных средств***

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2019 года 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 2019 года 189 981 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 190 630 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 года 230 871 тыс. руб.

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

в 2019 году 0 тыс. руб.

в 2018 году 2 801 тыс. руб.

в 2017 году 6 195 тыс. руб.

Остаточная стоимость ликвидированных по согласованию с муниципальными органами объектов составила:

в 2019 году 0 тыс. руб.

в 2018 году 4 399 тыс. руб.

в 2017 году 3 297 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 2020 году указанная работа будет продолжена.

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

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

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

кадастре недвижимости" и Федеральным законом от 21 июля 1997 г. № 122-ФЗ "О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним".

### 27. Незавершенные капитальные вложения

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

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

Показатель	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Незавершенное строительство	2 796 763	2 212 076	2 190 944
Объекты, не требующие монтажа, находящиеся на складе и предназначенные для капитального строительства	509 635	1 073 990	864 622
Оборудование к установке	373 384	497 775	483 720
Итого	3 679 782	3 783 841	3 539 286

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

на 31 декабря 2019 года 1 604 122 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 1 699 229 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 года 1 710 027 тыс. руб.

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

### 28. Долгосрочные финансовые вложения

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

Информация о финансовых вложениях в дочерние и зависимые организации приведена в Пояснении 40.

Данные по статье «Инвестиции в дочерние организации» (строка 1171) бухгалтерского баланса приведены за минусом резерва под обесценение, который составляет 10 тыс. руб., 10 тыс. руб., 10 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2019 года, 2018 и 2017 годов соответственно.

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

**29. Материалы и товары для перепродажи**

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

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

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

Стоимость материально-производственных запасов, принятых на ответственное хранение (газ, принятый для транспортировки), отраженных за балансом по стоимости, устанавливаемой в соответствии с Прейскурантом «Внутренние расчетные (оптовые) цены на газ и внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ПАО «Газпром» увеличенная на действующую ставку НДС, составили:

на 31 декабря 2019 года 9 935 059 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 9 947 932 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 года 9 157 465 тыс. руб.

Стоимость прочих материально-производственных запасов, принятых на ответственное хранение, составили:

на 31 декабря 2019 года 6 178 996 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 6 573 002 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 года 4 520 944 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 31.12.2019 г.		На 31.12.2018 г.		На 31.12.2017 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение программного обеспечения	192 357	50 977	20 021	24 711	8 270	99 639
Расходы по природоохранной деятельности	-	952	952	3807	1 943	1 123
Затраты на приобретение лицензий на отдельные виды деятельности	687	43	730	44	774	45

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.**

Наименование вида расходов	На 31.12.2019 г.		На 31.12.2018 г.		На 31.12.2017 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Прочие	449	452	881	545	4 666	4 080
<b>ИТОГО</b>	<b>193 493</b>	<b>52 424</b>	<b>22 584</b>	<b>29 107</b>	<b>15 653</b>	<b>104 887</b>

### 31. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

В связи с выполнением функции заказчика-застройщика по заключенным с ПАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов суммы налога, предъявленные Обществу подрядными и другими организациями при проведении ими капитального строительства, сборки (монтажа) основных средств и других работ по указанным инвестиционным проектам, составляют:

- на 31 декабря 2019 года 97 954 тыс. руб.
- на 31 декабря 2018 года 98 042 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 98 001 тыс. руб.

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

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

- на 31 декабря 2019 года 97 954 тыс. руб.
- на 31 декабря 2018 года 98 042 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 98 001 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 2019 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2018 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 688 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2019 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2018 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 140 911 тыс. руб.

### 32. Дебиторская задолженность

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

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 1232 «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса в основном отражается задолженность, реструктурированная в соответствии с заключенными договорами и мировыми соглашениями.

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

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

- на 31 декабря 2019 года 265 398 тыс. руб.
- на 31 декабря 2018 года 31 998 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 30 684 тыс. руб.

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

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

Вид задолженности	тыс. руб.		
	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Расчеты с ответственным участником консолидированной группы налогоплательщиков	61 369	554 902	-
Расчеты по имущественному и личному страхованию	60 053	95 117	133 626
Расчеты по строительству объектов в порядке долевого участия с внешними организациями	104 000	204 000	204 000
Расчеты с персоналом по оплате труда	108	172	308
Переплата по налогам и сборам, по социальному страхованию и обеспечению (кроме налога на прибыль)	64 847	88 539	86 351
Расчеты с персоналом по прочим операциям	1 962	11 976	15 721
Расчеты по договорам комиссии	-	1 173	729
Расчеты с подотчетными лицами	13 084	12 069	13 633
Расчеты по претензиям	7 089	9 363	39 846
Расчеты по отдельным операциям с имуществом и обязательствами	700 539	823 466	776 627

### ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

Вид задолженности	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	2 928	3 917	6 979
Итого	1 015 979	1 804 694	1 277 820

### 33. Капитал и резервы

#### Уставный капитал

В течение 2017, 2018 и 2019 гг. величина уставного капитала не изменялась и по состоянию на 31 декабря 2019 года составила 24 771 860 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2019 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

#### Добавочный капитал

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

Наименование капитала	На 31.12.19	На 31.12.18	На 31.12.17
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 капитала в размере 15 % от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению участника по итогам работы Общества за 2018 год чистая прибыль Общества в размере 46 470 тыс. руб. была направлена на формирование резервного капитала. По состоянию на 31 декабря 2019 года величина резервного капитала составила 6,62 % от величины уставного капитала.

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

за 2018 год 720 000 тыс. руб.

за 2017 год 0 тыс. руб.

за 2016 год 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 2019 года 1 715 416 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 1 809 868 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 года 1 801 209 тыс. руб.

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

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

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

тыс.руб

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Залогодатель - Физические лица	15 161	13 439	5 120
Виды активов, по которым получены поручительства	Дебиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Дебиторская задолженность
Стоимость обеспеченных поручительствами активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете, тыс. руб.	10 619	12 031	4 560
Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога, тыс. руб.	15 161	13 439	5 120
Права и возможности использования полученного в залог имущества (статья 346 ГК РФ «Пользование и распоряжение предметом залога»)	да	да	да

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Организация-поручитель: АО «Газпромбанк», ПАО «Банк ВТБ», ПАО «Сбербанк», ПАО «Челиндбанк», Прочие	840 102	354 043	434 169
Виды активов, по которым получены поручительства	Исполнение договорных обязательств	Исполнение договорных обязательств	Исполнение договорных обязательств
Стоимость обеспеченных поручительствами активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете, тыс. руб.	-	-	-
Договорная стоимость имущества, полученного в качестве залога, тыс. руб.	840 102	354 043	434 169
Права и возможности использования полученного в залог имущества (статья 346 ГК РФ «Пользование и распоряжение предметом залога»)	нет	нет	нет

**36. Налогообложение**

**Налог на прибыль**

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

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

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)  
отчетности за 2019 год.**

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.  
 ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2019 год			2018 год			тыс. руб.
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
		3	4	5	6	7	8	
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	4 749 912	-	4 749 912	2 929 640	-	2 929 640	
	Условный расход по налогу на прибыль	949 982	-	949 982	585 928	-	585 928	
2450	Изменение отложенных налоговых активов	72 844	-	72 844	155 118	-	155 118	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(19 391)	-	(19 391)	(6 294)	-	(6 294)	
2410	Текущий налог на прибыль	(2 379 593)	X	(2 379 593)	(2 221 252)	X	(2 221 252)	
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	7 245	7 245	X	(2 662)	(2 662)	
2460	Прочее	(8 414)	-	(8 414)	6 613	-	6 613	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	21 110	X	21 110	68 248	X	68 248	
2400	Чистая прибыль (убыток)	2 436 468	7 245	2 443 713	932 073	(2 662)	929 411	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	1 376 158	(7 245)	1 368 913	1 486 500	2 662	1 489 162	

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской  
 (финансовой) отчетности за 2019 год.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2019 год следующие показатели:

Таблица 2

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	тыс. руб.	
			2019 год (графа 5 таблицы 1)	2018 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	4 749 912	2 929 640
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	949 982	585 928
3	2421	<b>Постоянные налоговые обязательства (активы)</b> в т.ч.:	1 368 913	1 489 162
4		Постоянные налоговые обязательства	1 514 147	1 629 176
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	7 570 736	8 145 878
5.1		• Расходы социального характера	4 037 974	4 078 540
5.2		• Разницы, связанные с амортизацией	2 358 437	2 427 359
5.3		• В части расходов, не связанных с основной деятельностью	483 394	1 191 571
5.4		• В части превышающей законодательно установленные нормы	115 308	76 029
5.5		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	0	792
5.6		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	560 176	290 543
5.7		• Убытки, не принимаемые для целей налогообложения	15 447	81 044
6		<b>Постоянные налоговые активы</b>	145 234	140 014
7		<b>Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:</b>	726 171	700 068
7.1		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	53	123
7.2		• Доходы, не принимаемые для целей налогообложения	81 035	147 318
7.3		• Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	645 083	552 627
8	2450	<b>Изменение отложенных налоговых активов</b>	72 844	155 118
9		<b>Изменение временных вычитаемых разниц</b>	364 218	775 590
9.1		• Разницы в амортизации ОС	(10 011)	(13 937)

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2019 год (графа 5 таблицы 1)	2018 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
9.2		• От реализации амортизируемого имущества	60 599	(1 217)
9.3		• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	(210 210)	533 126
9.4		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	528 743	252 583
9.5		• Прочие вычитаемые различия	(4 903)	5 035
10	2430	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	(19 391)	(6 294)
11		Изменение временных налогооблагаемых различий	(96 955)	(31 468)
11.1		• Разницы в амортизации	(109 619)	(129 697)
11.2		• НИОКР	14 666	98 470
11.3		• Расходы на лицензии	(2 002)	(241)
12		<b>Налогооблагаемая база по налогу на прибыль</b>	11 861 740	11 092 950
13		<b>Налог на прибыль, в т.ч.</b>	(2 372 348)	(2 223 914)
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	(2 379 593)	(2 221 252)
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	7 245	(2 662)
14	2460	Прочее	(8 414)	6 613
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	21 110	68 248
16	2400	<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	2 443 713	929 411

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных различий (стр.9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных различий (стр.11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 2) в 2019 и 2018 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	2019 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	2 429 139	(2 356 295)	72 844
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	12 145 694	(11 781 476)	364 218
2.1	9.1	• Разницы в амортизации ОС	15 796	(25 807)	(10 011)
2.2	9.2	• От реализации амортизируемого имущества	63 131	(2 532)	60 599
2.3	9.3	• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	2 564 453	(2 774 663)	(210 210)
2.4	9.4	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	9 420 331	(8 891 588)	528 743
2.5	9.5	• Прочие вычитаемые разницы	81 983	(86 886)	(4 903)
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	(175 599)	156 208	(19 391)
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	(877 996)	781 041	(96 955)
4.1	11.1	• Разницы в амортизации ОС	(812 156)	702 537	(109 619)
4.2	11.2	• НИОКР	(63 797)	78 463	14 666
4.3	11.3	• Расходы на лицензии	(2 043)	41	(2 002)

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	2018 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	2 419 665	(2 264 547)	155 118
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	12 098 327	(11 322 737)	775 590
2.1	9.1	• Разницы в амортизации ОС	9 530	(23 467)	(13 937)
2.2	9.2	• От реализации амортизируемого имущества	1 330	(2 547)	(1 217)
2.3	9.3	• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	3 020 134	(2 487 008)	533 126
2.4	9.4	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	8 930 286	(8 677 703)	252 583

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	2018 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
2.5	9.5	• Прочие вычитаемые разницы	137 047	(132 012)	5 035
3	10	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	134 940	(128 646)	6 294
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	(674 702)	643 234	(31 468)
4.1	11.1	• Разницы в амортизации ОС	(669 173)	539 476	(129 697)
4.2	11.2	• НИОКР	(5 207)	103 677	98 470
4.3	11.3	• Расходы на лицензии	(322)	81	(241)

Сумма списанного отложенного налогового обязательства, связанного с выбытием активов, составила в 2019 году 64 тыс. рублей (в 2018 году – 8 475 тыс. рублей). В результате безвозмездной передачи актива сумма составила соответственно в 2019 году – 35 тыс. рублей (в 2018 году – 8 442 тыс. рублей), в связи с досрочным прекращением действия лицензий в 2019 году – 29 тыс. руб. (в 2018 году – 33 тыс. рублей).

### 37. Кредиторская задолженность

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

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

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

- на 31 декабря 2019 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2018 года 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 424 260 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2019 года 4 тыс. руб.
- на 31 декабря 2018 года 1 136 тыс. руб.
- на 31 декабря 2017 года 0 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2019 года 264 128 тыс. руб.

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

на 31 декабря 2018 года 39 889 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 года 29 408 тыс. руб.

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

на 31 декабря 2019 года 46 521 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 года 6 700 тыс. руб.

на 31 декабря 2017 года 4 873 тыс. руб.

**38. Расходы по обычным видам деятельности**

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

	тыс. руб.	
Вид расхода по обычным видам деятельности	2019 год	2018 год
<b>ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	-	(1)
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам органов управления Общества	(9 596 511)	(9 695 909)
Страхование	(2 471 578)	(2 953 208)
Страховые взносы на зарплату	(2 247 553)	(2 287 734)
Налоги, сборы и прочие обязат. платежи	(1 289 257)	(1 338 570)
Амортизация основных средств и НА	(536 066)	(577 281)
Сырье и материалы	(433 486)	(409 825)
Услуги по техническому обслуживанию и ремонту	(264 912)	(281 066)
Услуги по программному обеспечению и сопровождению	(863 434)	(704 743)
Капитальный ремонт основных средств	(92 459)	(92 060)
Услуги стороннего транспорта	(238 546)	(302 593)
Энергия	(188 986)	(172 724)
Расходы по аренде	(53 737)	(66 158)
Командировочные расходы	(67 368)	(64 316)
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	(28 896)	(24 173)
Иные управленческие расходы	(425 890)	(472 672)
<b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>(18 798 679)</b>	<b>(19 443 033)</b>

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2019 году 7,36 %

в 2018 году 7,03%

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

39. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2019 г.		2018 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа материалов	691 398	425 049	504 336	284 825
Продажа основных средств	38 348	91 648	25 955	13 289
Продажа иных активов	1 815	-	3 015	190
Продажа дебиторской задолженности	287	287	543	543
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	53	-	109	778
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	53	X	109	X
Налоги (налог на имущество, прочие неналоговые платежи)	X	11 935	X	21 951
Начисление (сторно)-оценочных обязательств	87 258	3 966	5 475	11 494
Расходы социального характера	X	2 416 780	X	2 136 724
Доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации	78 785	X	22 434	X
Расходы по договорам с отделами рабочего снабжения	X	89 986	X	88 486
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	11 533	-	2 570	66
Все виды страхования, кроме страхования имущества	X	185 902	X	181 704
Благотворительная деятельность	X	16 600	X	6 547
Безвозмездная передача активов	175	-	33	699 026
Оприходование возвратных материалов от ремонта, реконструкции, ликвидации	256 713	X	157 534	X
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные (признанные) в отчетном году	274	11 005	142	419
Прочие, в том числе чрезвычайные доходы и расходы	247 809	623 672	286 156	431 140
Итого прочие доходы/расходы	1 414 448	3 876 830	1 008 302	3 877 182

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2019 и 2018 годы соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

В таблице к виду «Прочие» отнесены, в том числе расходы/доходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.). В 2019 году произошло 4 случая аварий и инцидентов на магистральных газопроводах, последствия которых привели к возникновению у Общества прочих доходов и расходов в размере 191 936 тыс. руб. и 149 169 тыс. руб. соответственно.

Общая сумма указанных доходов и расходов в 2019 и 2018 годах характеризуется следующими показателями:

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

тыс. руб.

	Показатель	2019 г.	2018 г.
1	Общая сумма ущерба от чрезвычайных обстоятельств	(131 626)	(243 486)
2	Расходы на ликвидацию последствий чрезвычайных обстоятельств	(17 543)	(2 501)
3	Страховое возмещение полученное	191 223	228 644
	Доходы от оприходования материалов, оставшихся от пришедших в негодность в результате аварии основных средств (годных остатков)	713	562
4	Прибыль/Убыток от чрезвычайных обстоятельств	42 767	(16 781)

**40. Дочерние и зависимые организации**

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



Таблица 1. Крупнейшие дочерние организации ООО «Газпром трансгаз Югорск»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Сумма вложений на 31.12.2019, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2019, %	Сумма вложений на 31.12.2018, тыс. руб.	Доля участия на 31.12.2018, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2019, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2019 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2018 год, тыс. руб.
1	ООО «Югорскремстройгаз»	10	99	10	99	г. Югорск	строительство	(3.232.458)*	(467.325)*	-
2	ООО «Аэропорт Советский»	12.956	86,30	12.956	86,30	г. Советский	обеспечение авиaperевозок	150.975	(10.316)	-
3	ООО «Курортный комплекс «Надежда»	134	85	134	85	г. Геленджик	организация отдыха	260.333	57.141	22.477
4	ООО «Молния Ямал»	220.471	80	220.471	80	п. Небуг	организация отдыха	475.386	108.117	57.970
5	АО «Аэропорт Белоярский»	28.581	53,41	28.581	53,41	г. Белоярский	обеспечение авиaperевозок	162.755	(16.115)	-
6	ООО «Югорскгаздобыча»	0	0	8	80	г. Югорск	освоение месторождений	-	-	-

\*В связи с отсутствием бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год данные по ООО «Югорскремстройгаз» представлены по состоянию на 31.12.2018

В течение 2019 года произошли следующие изменения долей участия в дочерних организациях:

— доля участия в ООО «Югорскгаздобыча» в результате ликвидации уменьшилась на 100 %. Прибыль (убыток) от данной операции составил 0 тыс. руб. Сумма финансовых вложений поступила на расчетный счет Общества.

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

**41. Информация о связанных сторонах**

**Операции с организациями Группы Газпром**

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

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС)	
		2019 год	2018 год
ПАО «Газпром»	Услуги по транспортированию газа, заказчика-застройщика, по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	260 359 144	280 117 476
ООО «Газпром ПХГ»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	315 038	317 649
АО «Газпром центрэнергогаз»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, продажа материалов, другой продукции, товаров, оказание прочих услуг	186 012	215 563
ООО «Газпром энерго»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	63 263	68 337
АО «Газпром СтройТЭК Салават»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	-	2 697
ООО «Газпром центрремонт»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	16 455	41 151
Прочие	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	74 430	32 134
<b>Всего</b>		<b>261 014 342</b>	<b>280 795 007</b>

тыс. руб.

В отчетном году Обществу осуществили продажу газа на собственные нужды, предоставили имущество в аренду, оказали услуги по транспортным услугам, услуги по диагностике, по техническому обслуживанию и ремонту, услуги связи, произвели капитальный ремонт, оказали услуги по программному обеспечению и прочие услуги следующие организации Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2019 год	2018 год
ПАО «Газпром»	167 362 839	185 381 899
ООО «Газпром комплектация»	-	3 221
ООО «Газпром центрремонт»	5 795 696	378 680
АО «Газпром центрэнергогаз»	-	3 707 402
АО «Газпром СтройТЭК Салават»	936 245	868 805
АО «Газпром энергосбыт»	2 031 810	1 842 522
ООО «Газпром авиа»	1 239 994	1 238 603
ООО «Газпромтранс»	1 107 620	725 254

тыс. руб.

ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2019 год	2018 год
ПАО «Газпром спецгазавтотранс»	81 141	110 125
ООО «Газпром энерго»	392 674	383 532
ООО «Газпром питание»	188 328	265 691
ООО «Газпром информ»	449 597	283 726
АО «Газпром газораспределение Север»	19 149	21 367
ООО «Газпром космические системы»	16 273	13 830
ООО «Газпром инвестпроект»	61 978	31 652
ООО «Газпромнефть-Смазочные материалы»	137 727	89 041
ОАО «Газэнергосервис»	-	66 672
Прочие	285 145	161 896
Всего	180 106 216	195 573 918

В рамках агентского договора с ООО «Газпром центрремонт», дочерним обществом ПАО «Газпром», в 2019 году приобретено товарно-материальных ценностей на сумму 231 911 тыс. руб., в том числе агентское вознаграждение составляет 3 329 тыс. руб. (в 2018 году – 289 784 тыс. руб., в том числе агентское вознаграждение – 4 474 тыс. руб.).

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».

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

в 2019 году 217 703 тыс. руб.

в 2018 году 267 955 тыс. руб.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.		
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.17
ПАО «Газпром»	45 739 473	47 578 637	45 128 595
АО «Газпром энергосбыт»	211 119	196 394	186 961
ООО «Газпром ПХГ»	111 321	87 590	69 788
АО «Газпром центрэнергогаз»	16 816	18 785	22 564
ООО «Газпром энерго»	10 068	7 596	8 774
ООО «Газпром инвест»	19 706	-	-
ООО «Газпром центрремонт»	58 239	16 336	22 773
ООО «Газпром трансгаз Ухта»	19 068	177 729	-
Прочие	13 046	4 972	5 856
Всего	46 198 856	48 088 039	45 445 311

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

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой)  
 отчетности за 2019 год.

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.17
ПАО «Газпром»	1 687 235	1 799 681	1 801 209	17 293 666	18 844 817	22 198 316
ООО «Газпром комплектация»	-	-	-	-	-	417 410
ООО «Газпром центрремонт»	-	-	-	1 226 776	624 438	3 276 794
ООО «Газпром информ»	-	-	-	135 623	77 896	72 987
ООО «Газпромтранс»	-	-	-	10 874	30 244	35 559
ПАО «Газпром спецгазавтотранс»	-	-	-	-	4 454	4 454
ООО «Газпром авиа»	-	-	-	46 773	24 118	11 879
ООО «Газпром энерго»	-	-	-	29 223	16 351	17 369
АО «Газпром центрэнергогаз»	-	-	-	11 572	988 852	77
АО «Газпром закупки»	-	-	-	2 582	16 700	-
ООО «Газпром питание»	-	-	-	30 001	27 033	-
АО «Газпром СтройТЭК Салават»	-	-	-	243 809	15 601	-
АО «Газэнергосервис»	-	-	-	-	70 269	-
Прочие	-	-	-	223 058	17 326	30 405
<b>Всего</b>	<b>1 687 235</b>	<b>1 799 681</b>	<b>1 801 209</b>	<b>19 253 957</b>	<b>20 758 099</b>	<b>26 065 250</b>

ООО «Газпром трансгаз Югорск»  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

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

№	Название строки	За 2019 год		За 2018 год		Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам		Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*		тыс. руб.
		3	4	5	6	7	8			
1	2									
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>									
4110	Поступления – всего	266 409 510	262 923 216	263 133 446	281 572 302	279 221 638	279 559 281			
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	264 241 401	262 644 861	262 816 739	280 725 091	279 220 669	279 330 103			
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	-	-	-	-	-	-			
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-			
4119	прочие поступления	2 168 109	278 355	316 707	847 211	969	229 178			
	в т. ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков	266 787	2 261	127	36 132	139	211			
	в т. ч. платежи по агентскому договору	6 951	-	6 591	6 863	-	6 863			
4120	Платежи – всего	(261 777 134)	(184 138 698)	(175 349 491)	(280 507 083)	(208 234 923)	(195 376 489)			
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(206 124 081)	(182 102 501)	(169 594 357)	(224 434 748)	(204 883 063)	(188 953 584)			
4122	в связи с оплатой труда работников	(30 961 161)	-	-	(30 539 071)	-	-			
4123	процентов по долговым обязательствам	-	-	-	-	-	-			
4124	налога на прибыль организаций	(1 857 692)	(1 857 692)	(1 857 692)	(3 134 570)	(3 134 570)	(3 134 570)			
4129	прочие платежи	(22 834 200)	(178 505)	(3 897 442)	(22 398 694)	(217 290)	(3 288 335)			
	в т. ч. на выдачу авансов	(1 339 922)	(175 949)	(1 134 326)	(178 495)	(166 437)	(166)			
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4 632 376	78 784 518	87 783 955	1 065 219	70 986 715	84 182 792			
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>									
4210	Поступления - всего	131 953	-	80 475	190 787	3 064	146 428			
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	51 506	-	28	40 401	3 064	-			
4212	от продажи акций других организаций (долей участия)	-	-	-	-	-	-			
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	-	-	-	-	-	-			
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	80 447	-	80 447	146 428	-	146 478			
4215	от продажи поисковых активов	-	-	-	-	-	-			
4219	прочие поступления	-	-	-	3 958	-	-			
4220	Платежи - всего	(4 044 662)	(3 346)	(52 219)	(1 266 754)	(3 240)	(21 126)			

88

ООО «Газпром трансгаз Югорск»  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

№	Название строки	За 2019 год	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*	За 2018 год	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям*
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(3 310 777)	(3 346)	(52 219)	(1 075 985)	(3 240)	(21 126)
4222	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	-	-	-	-	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	-	-	-	-	-
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-	-	-
4225	на создание / покупку поисковых активов	(733 885)	-	-	(190 769)	-	-
4229	прочие платежи	(3 912 709)	(3 346)	28 256	(1 075 967)	(176)	125 302
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций						
	Денежные потоки от финансовых операций						
4310	Поступления - всего	-	-	-	-	-	-
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-	-	-
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-	-	-
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-	-	-	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4320	Платежи - всего	(720 000)	(720 000)	(720 000)	-	-	-
4321	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия), организации или их выходом из состава участников	-	-	-	-	-	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(720 000)	(720 000)	(720 000)	-	-	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4329	прочие платежи	-	-	-	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(720 000)	(720 000)	(720 000)	-	-	-
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(333)	78 061 172	87 092 211	(10 748)	70 986 539	84 308 094
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	1 244	-	-	11 992	-	-

ООО «Газпром трансгаз Югорск»  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год.

№	Название строки	За 2019 год	Из графы 3, в том числе по внутренним организациям*	Из графы 3, в том числе по основным, дочерним и зависимым организациям*	За 2018 год	Из графы 6, в том числе по внутренним организациям*	Из графы 6, в том числе по основным, дочерним и зависимым организациям*
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	911	-	-	1 244	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-	-	-	-	-

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

За 2019 год:

\*\* по графе 3 строка 4119 поступило от внутригрупповых обществ 7 705 тыс. руб., направлено внутригрупповым обществам 754 тыс. руб., поступило от ПАО «Газпром», дочерних и зависимых организаций 7 705 тыс. руб., направлено ПАО «Газпром», дочерним и зависимым организациям 754 тыс. руб.

За 2018 год:

\*\* по графе 3 строка 4119 поступило от внутригрупповых обществ 6 863 тыс. руб., направлено внутригрупповым обществам 0 тыс. руб., поступило от ПАО «Газпром», дочерних и зависимых организаций 6 863 тыс. руб., направлено ПАО «Газпром», дочерним и зависимым организациям 0 тыс. руб.

40

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской  
 (финансовой) отчетности за 2019 год.

**Операции с прочими связанными сторонами**

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений
1	Аэропорт Советский ООО	контроль
2	Молния Ямал ООО	контроль
3	Курортный комплекс Надежда ООО	контроль
4	Югорскремстройгаз ООО	контроль
5	Аэропорт Белоярский АО	контроль
6	АРКТИКГАЗ ОАО	связанная сторона
7	Газстройпром АО	связанная сторона
8	ПГЭС ООО	связанная сторона
9	Газпроектинжиниринг ДООО	связанная сторона
10	Газпром оргэнергогаз АО	связанная сторона
11	Газпром промгаз АО	связанная сторона
12	Газпром корпоративный институт ЧОУ ДПО	связанная сторона
13	Газпром электрогаз АО	связанная сторона
14	Запсибгазторг ООО	связанная сторона
15	Газпром энергосбыт Тюмень АО	связанная сторона
16	Газпром Персонал ООО	связанная сторона
17	Газпром телеком ООО	связанная сторона
18	Газпром межрегионгаз Север ООО	связанная сторона
19	КЗИТ ООО	связанная сторона
20	ТМ ПАО	связанная сторона
21	Газпром ЕРЦ ООО	связанная сторона
22	АНТ - Цифровые Сервисы ООО	связанная сторона
23	Газпром 335 ООО	связанная сторона
24	Газпром МКС ООО	связанная сторона
25	Газпром газомоторное топливо ООО	связанная сторона
26	Югорскгаздобыча ООО	связанная сторона
27	НИИгазэкономика ООО	связанная сторона

В отчетном году Общество получало доходы от участия в других организациях, осуществляло операции по оказанию медицинских услуг при санаторно-курортном и реабилитационно-восстановительном лечении, аренде имущества, поставке природного газа, оказанию услуг связи и прочих услуг следующим крупнейшим связанным сторонам:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.	
	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2019 год	2018 год
АРКТИКГАЗ ОАО	225	225
Аэропорт Советский ООО	7 370	7 358
Молния Ямал ООО	196 984	266 315
Курортный комплекс Надежда ООО	120 532	111 727
Югорскремстройгаз ООО	3	108
Аэропорт Белоярский АО	1 594	1 895
ПГЭС ООО	6 163	1 695
Газпром оргэнергогаз АО	6	6
Газпром электрогаз АО	17 510	24 648
Запсибгазторг ООО	77	61
Газпром энергосбыт Тюмень АО	41	41
Газпром телеком ООО	430	908
Югорскгаздобыча ООО	8	-
Газпром межрегионгаз Север ООО	79 884	79 233



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской**  
**(финансовой) отчетности за 2019 год.**

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2019 год	2018 год
Газпром МКС ООО	2	-
Газпром газомоторное топливо ООО	6	28
Газпром бытовые системы АО	-	9
Юграгазторг ООО	-	21
<b>Всего</b>	<b>430 835</b>	<b>494 278</b>

В отчетном году Обществу выполнили работы по капитальному ремонту, поставили материалы, выполнили НИОКР, оказали услуги связи, образовательные услуги по подготовке кадров, услуги по аренде имущества и другие услуги, следующие крупнейшие связанные стороны:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2019 год	2018 год
Газстройпром АО	167 385	-
Аэропорт Советский ООО	2 688	2 679
Молния Ямал ООО	20 618	34 486
Курортный комплекс Надежда ООО	7 238	15 579
Югорскремстройгаз ООО	-	3
Аэропорт Белоярский АО	861	824
Газпроектинжиниринг ДООО	25 362	33 309
Газпром оргэнергогаз АО	1 526	16 343
Газпром промгаз АО	36 668	1 224
НИИгазэкономика ООО	500	-
Газпром корпоративный институт ЧОУ ДПО	4 939	3 864
Газпром электрогаз АО	-	926 938
Юграгазторг ООО	-	2 032
Запсибгазторг ООО	-	440
Газпром энергосбыт Тюмень АО	11	4
Газпром Персонал ООО	284	-
Газпром телеком ООО	4 739	4 861
Газпром межрегионгаз Север ООО	24	30
ТМ ПАО	77 141	224 515
АНТ-Информ ООО	-	681
Газпром ЕРЦ ООО	14 138	11 298
АНТ - Цифровые Сервисы ООО	2 043	1 362
Газпром 335 ООО	21 277	-
Газпром газомоторное топливо ООО	35 048	15 012
ПГЭС ООО	-	60 117
КЗИТ ООО	-	499
<b>Всего</b>	<b>422 490</b>	<b>1 356 100</b>

тыс. руб.

72

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**  
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской  
 (финансовой) отчетности за 2019 год.

Дебиторская задолженность прочих крупнейших связанных сторон Общества составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.17
АРКТИКГАЗ ОЛО	22	22	22
Газстройпром АО	1 301 192	-	-
ПГЭС ООО	3 497	663	1
Газпром оргэнергогаз АО	1	1	1
Аэропорт Советский ООО	680	679	851
Молния Ямал ООО	21	-	-
Курортный комплекс Надежда ООО	-	7 008	18 300
Газпром электрогаз АО	948	2 025	5 915
Югорскремстройгаз ООО	325 879	325 896	325 788
Аэропорт Белоярский АО	2	-	95
Запсибгазторг ООО	2	2	6
Газпром энергосбыт Тюмень АО	4	-	31
Газпром телеком ООО	-	89	89
Газпром межрегионгаз Север ООО	11 925	11 934	10 830
Энергогаз ООО	-	-	5
Газпром МКС ООО	2	-	-
Газпром газомоторное топливо ООО	1	33	-
Юграгазторг ООО	-	-	78
Всего	1 644 176	348 352	362 012

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 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.17
Газстройпром АО	58 942	-	-
ПГЭС ООО	1	70 940	-
Газпроектинжиниринг ДООО	8 241	28 941	9 521
Газпром оргэнергогаз АО	559	2 431	2 745
Газпром промгаз АО	38 841	1 444	1 444
Газпром корпоративный институт ЧОУ ДПО	1 242	276	590
Аэропорт Советский ООО	261	205	453
Молния Ямал ООО	20	60	92
Курортный комплекс Надежда ООО	-	3 140	159
Газпром электрогаз АО	30	112 268	-
Аэропорт Белоярский АО	107	124	139
Запсибгазторг ООО	-	511	24
Газпром энергосбыт Тюмень АО	-	3	1 402
Газпром Персонал ООО	262	-	-
Газпром телеком ООО	-	608	-
Газпром межрегионгаз Север ООО	2	4	5
ООО "КЗИТ"	-	589	-
ПАО "ТМ"	92 569	106 570	32 908
ООО "Газпром ЕРЦ"	2 879	4 763	-
ООО "АНТ - Цифровые Сервисы"	817	804	-
ООО "Газпром 335"	253	-	-

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской**  
**(финансовой) отчетности за 2019 год.**

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.17
ООО "Газпром газомоторное топливо"	5 084	1 417	2 101
НИИгазэкономика ООО	-	-	584
Юграгазторг ООО	-	-	224
АНТ-Информ ООО	-	-	804
Всего	210 110	335 098	53 195

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами:

Наименование строки	тыс. руб.	
	2019 год	2018 год
Поступило денежных средств, в том числе:	444 408	511 238
по текущей деятельности	363 933	364 810
по инвестиционной деятельности	80 475	146 428
Направлено денежных средств, в том числе:	(3 056 460)	(3 083 475)
по текущей деятельности	(3 013 006)	(3 064 592)
по инвестиционной деятельности	(43 454)	(18 883)

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.

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений
1	АО НПФ Газфонд	Негосударственное пенсионное обеспечение

ООО «Газпром трансгаз Югорск» перечислило в АО НПФ Газфонд следующие платежи:

За 2019 год 1 455 586 тыс. руб.

За 2018 год 1 925 156 тыс. руб.

За 2017 год 1 853 498 тыс. руб.

#### **42. Вознаграждение основному управленческому персоналу**

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

Вознаграждение генеральному директору утверждается Единственным участником Общества.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается генеральным директором.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

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

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской  
(финансовой) отчетности за 2019 год.

		тыс. руб.	
		2019 год	2018 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	344 620	343 464
2	а) краткосрочные вознаграждения	344 620	343 464

**43. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

**Оценочные обязательства**

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

**44. Риски хозяйственной деятельности**

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

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

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

Временно исполняющий обязанности  
генерального директора



Ю.С. Холманский

Временно исполняющий обязанности  
главного бухгалтера

Г.Т. Галлямова

25 марта 2020

Всего пронумеровано и сброшюровано 75  
( субъектам мнчб )

листов

Руководитель задания по аудиту

Филатова Ю.О.

*Филатова*