

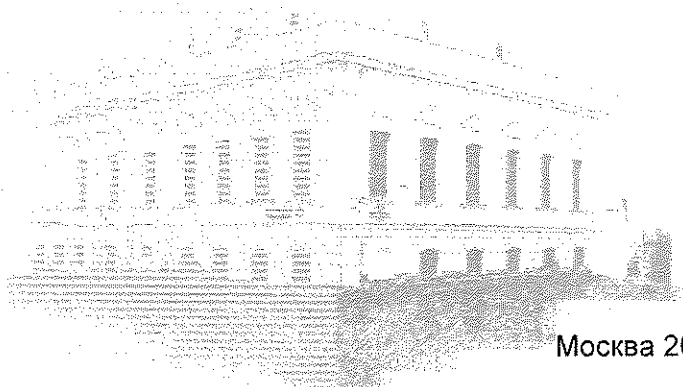
**ФБК**

■ АУДИТ ■ КОНСАЛТИНГ ■ СРОВО ■

**ООО «ГАЗПРОМ ТРАНСГАЗ ЮГОРСК»**

**Аудиторское заключение  
по бухгалтерской (финансовой)  
отчетности**

за 2013г.



Москва 2014

**PKF**

Accountants &  
business advisers

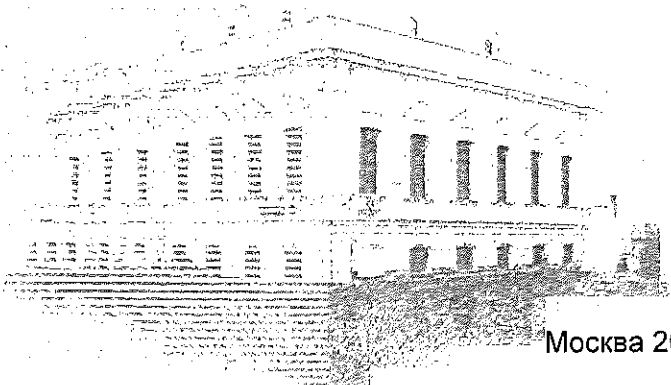
**ФБК**

■ АУДИТ ■ КОНСАЛТИНГ ■ ПРАВО ■

**ООО «ГАЗПРОМ ТРАНСГАЗ ЮГОРСК»**

**Аудиторское заключение  
по бухгалтерской (финансовой)  
отчетности**

за 2013г.



Москва 2014

**PKF**

Accountants &  
business advisers

## Аудиторское заключение

Участнику

Общества с ограниченной ответственностью  
«Газпром трансгаз Югорск»

### Аудируемое лицо

**Наименование:**

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

**Место нахождения:**

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

**Государственная регистрация:**

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

### Аудитор

**Наименование:**

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

**Место нахождения:**

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

**Государственная регистрация:**

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

**Членство в саморегулируемой организации аудиторов:**

Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России».

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

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

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации ООО «Газпром трансгаз Югорск», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2013 год, иных приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

## Ответственность аудитора

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

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

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

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «Газпром трансгаз Югорск» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Президент ООО «ФБК»

«18» марта 2014 года



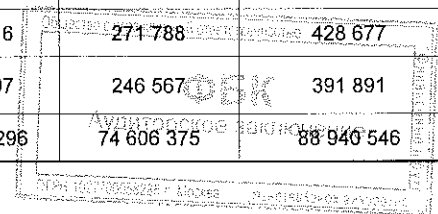
С.М. Шапигузов  
На основании Устава,  
квалификационный аттестат аудитора 01-001230,  
ОИНЗ 29501041926

# Бухгалтерский баланс

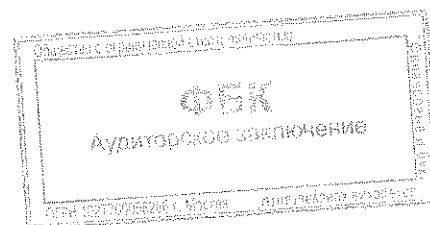
на 31 декабря 2013 года

	Форма по ОКУД	Коды
	Дата (число, месяц, год)	0710001
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"</u>	по ОКПО	31 / 12 / 2013
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	00 154 223
Вид экономической деятельности <u>транспортирование по трубопроводам газа</u>	по ОКВЭД	8622 000 931
Организационно-правовая форма / форма собственности		60.30.21
<u>Общество с ограниченной ответственностью/частная собственность</u>	по ОКОПФ/ОКФС	12165/16
Единица измерения: <u>тыс.руб.</u>	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) <u>Российская Федерация, 628260, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.Югорск, ул. Мира, д.15</u>		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.	На 31.12.2011г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
1.1; 1.2; 1.3	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	18	16	-
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	18	16	-
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	-	-	-
1.4; 1.5 П-9; 25	Результаты исследований и разработок	1120	272 337	190 559	159 139
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2; П-10; 26	Основные средства, в т.ч.	1150	70 626 608	72 890 174	87 091 473
2.1	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	65 632 004	67 338 235	68 867 795
	земельные участки и объекты природопользования	1152	9 555	9 424	8 794
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	62 685 807	64 409 242	65 925 365
2.2; П-27	Незавершенные капитальные вложения	1154	4 994 604	5 551 939	18 223 678
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3; П-11; 28	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	263 394	263 394	263 394
	инвестиции в дочерние общества	1171	263 394	263 394	263 394
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 050 523	990 444	997 863
П-12; 15; 30	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	215 416	271 788	428 677
П-31	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	197 197	246 567	391 891
	<b>Итого по разделу I</b>	1100	72 428 296	74 606 375	88 940 546



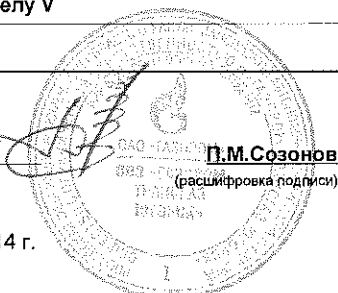
Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.	На 31.12.2011г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
4; П-13; 14; 29	Запасы, в т.ч.	1210	6 733 052	4 634 752	5 415 360
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	6 654 800	4 573 995	5 346 696
	затраты в незавершенном производстве	1213	2 502	1 142	880
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	56 494	58 808	62 134
	товары отгруженные	1215	19 256	807	5 650
П-31	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	330 996	2 883 887	3 149 249
5.1; 5.2 П-16; 32	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	41 596 677	43 592 206	51 907 403
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	158 844	278 486	397 020
	покупатели и заказчики	1232	56 102	176 247	291 037
	авансы выданные	1233	-	-	2 456
	прочие дебиторы	1234	102 742	102 239	103 527
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в	1235	41 437 833	43 313 720	51 510 383
	покупатели и заказчики	1236	39 850 505	40 313 489	49 855 438
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	141 410	219 649	266 919
	прочие дебиторы	1239	1 445 918	2 780 582	1 388 026
3;	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-17; 35	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	655 418	558 283	1 174 129
	касса	1251	520	536	926
	расчетные счета	1252	654 303	537 218	1 152 056
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	595	20 529	21 147
П-15; 30	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	142 872	106 734	49 615
	<b>Итого по разделу II</b>	1200	49 459 015	51 775 862	61 695 756
	<b>БАЛАНС</b>	1600	121 887 311	126 382 237	150 636 302



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.	На 31.12.2011г.
<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	53 663 682	54 242 252	54 355 966
П-18; 33	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 615 000	1 615 000	1 615 000
П-18; 33	Резервный капитал	1360	1 170 374	1 098 013	1 098 013
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 221 809	(1 165 899)	(2 770 387)
	Фонд социальной сферы государственной	1380	305 068	374 742	390 161
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>82 747 793</b>	<b>80 935 968</b>	<b>79 460 613</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	984 859	834 707	685 138
7; П-19	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
П-34	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	2 730 223	3 169 593	4 592 180
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	2 730 223	3 169 593	4 592 180
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>3 715 082</b>	<b>4 004 300</b>	<b>5 277 318</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства, в т.ч.	1510	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	-	-	-
5.3; 5.4 П-38	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	28 425 763	34 472 269	59 033 479
	поставщики и подрядчики	1521	22 395 679	23 664 748	35 722 775
	задолженность перед персоналом организации	1522	42 119	41 344	57 859
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	303 044	230 418	53 331
	задолженность по налогам и сборам	1524	1 801 277	1 263 964	1 298 646
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	3 883 644	9 271 795	19 701 859
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	45 578	12 539	18 447
	другие расчеты	1528	3 838 066	9 259 256	19 683 412
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	2 199 009
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; П-19	Оценочные обязательства	1540	6 998 673	6 969 700	6 864 892
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>35 424 436</b>	<b>41 441 969</b>	<b>65 898 371</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>121 887 311</b>	<b>126 382 237</b>	<b>150 636 302</b>

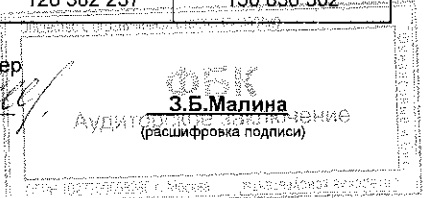
Руководитель

(подпись)



Главный бухгалтер

(подпись)

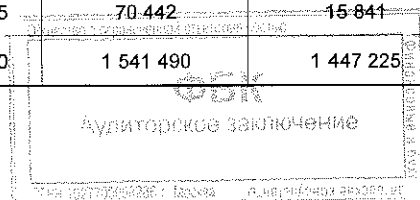


18 марта 2014 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за 2013 год**

	Форма по ОКУД	КОДЫ
	Дата (число,месяц,год)	0710002
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"</u>	по ОКПО	31 / 12 / 2013
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	00 154 223
Вид экономической деятельности <u>транспортирование по трубопроводам газа</u>	по ОКВЭД	8622 000 931
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью/частная собственность</u>	по ОКОПФ/ОКФС	60.30.21
Единица измерения: <u>тыс.руб.</u>	по ОКЕИ	12165/16
		384


Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2013 год	за 2012 год
П-21	<b>Выручка</b>	2110	260 818 390	255 917 719
	услуги по транспорту газа	2111	258 022 447	253 172 154
	прочее	2118	2 795 943	2 745 565
6	<b>Себестоимость продаж</b>	2120	(238 580 572)	(236 432 401)
	услуги по транспорту газа	2121	(233 325 070)	(231 504 623)
	прочее	2128	(5 255 502)	(4 927 778)
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	2100	22 237 818	19 485 318
6 П-39	Коммерческие расходы	2210	(17)	(20)
6 П-39	Управленческие расходы	2220	(16 630 881)	(14 302 130)
	<b>Прибыль(убыток) от продаж</b>	2200	5 606 920	5 183 168
	Доходы от участия в других организациях	2310	5 509	2 499
	Проценты к получению	2320	49 550	53 307
	Проценты к уплате	2330	-	-
П-21; 40	Прочие доходы	2340	1 227 384	1 500 180
П-40	Прочие расходы	2350	(3 286 505)	(3 482 840)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	3 602 858	3 256 314
П-37	<b>Налог на прибыль, в т.ч.:</b>	2405	(2 041 576)	(1 667 881)
П-37	текущий налог на прибыль	2410	(2 038 868)	(2 217 845)
П-37	налог на прибыль прошлых лет	2411	(2 708)	549 964
	в т.ч. из стр. 2405			
П-37	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 411 129	1 166 970
П-37	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(150 685)	(149 571)
П-37	Изменение отложенных налоговых активов	2450	60 560	(781)
П-37	Прочие	2460	(109)	(6 697)
П-20; 37	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	70 442	15 841
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	1 541 490	1 447 225






Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2013 год	за 2012 год
	СПРАВОЧНО:			
	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	-	-
П-37	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 541 490	1 447 225
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись)



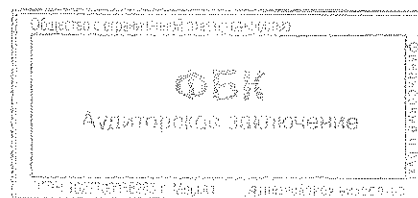
**П.М.Созонов**  
 (расшифровка подписи)

18 марта 2014 г.

Главный бухгалтер

  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись)

**З.Б.Малина**  
 (расшифровка подписи)



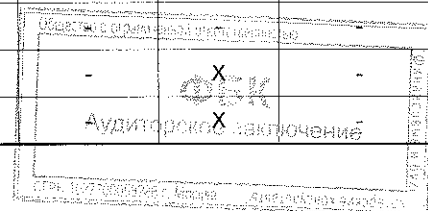
**Отчет об изменениях капитала  
за 2013 год**

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"</b>	по ОКПО	00 154 223
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	8622 000 931
Вид экономической деятельности	<b>транспортирование по трубопроводам газа</b>	по ОКВЭД	60.30.21
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общество с ограниченной ответственностью/частная собственность</b>	по ОКОПФ/ОКФС	12165/16
Единица измерения:	<b>тыс.руб.</b>	по ОКЕИ	384

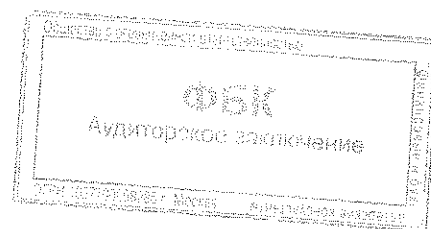
КОДЫ
0710003
31 / 12 / 2013
00 154 223
8622 000 931
60.30.21
12165/16
384

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
<b>Величина капитала на 31 декабря 2011 г.</b>	3100	24 771 860	-	55 970 966	1 098 013	(2 770 387)	390 161	79 460 613
<b>За 2012 год</b>								
<b>Увеличение капитала - всего, в том числе:</b>	3210	-	-	36 717	-	1 454 057	-	1 490 774
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 447 225	X	1 447 225
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	-	-	36 717	-	6 832	X	43 549
<b>Уменьшение капитала - всего, в том числе:</b>	3220	-	-	-	-	-	(15 419)	(15 419)
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	(15 419)	(15 419)
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	-

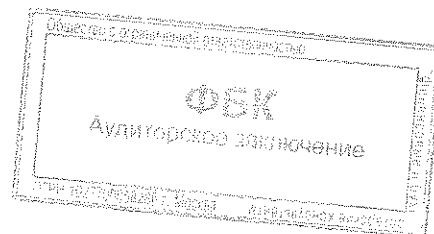


Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(150 431)	X	150 431	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X	-
<b>Величина капитала на 31 декабря 2012 г.</b>	3200	24 771 860	-	55 857 252	1 098 013	(1 165 899)	374 742	80 935 968
<b>За 2013 год</b>								
<b>Увеличение капитала - всего, в том числе:</b>	3310	-	-	338 175	-	1 543 324	-	1 881 499
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 541 490	X	1 541 490
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	-	-	338 175	-	1 834	X	340 009
<b>Уменьшение капитала - всего, в том числе:</b>	3320	-	-	-	-	-	(69 674)	(69 674)
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	-	(69 674)	(69 674)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X	-
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(916 745)	X	916 745	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	72 361	(72 361)	X	-
<b>Величина капитала на 31 декабря 2013г.</b>	3300	24 771 860	-	55 278 682	1 170 374	1 221 809	305 068	82 747 793



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


Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2011г.	Изменения капитала за 2012г.		На 31 декабря 2012г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего до корректировок</b>	3400	79 460 613	1 447 225	28 130	80 935 968
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
<b>после корректировок</b>	3500	79 460 613	1 447 225	28 130	80 935 968
<b>в том числе:</b>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок</b>	3401	(2 770 387)	1 447 225	157 263	(1 165 899)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
<b>после корректировок</b>	3501	(2 770 387)	1 447 225	157 263	(1 165 899)
<b>добавочный капитал до корректировок</b>	3402	55 970 966	-	(113 714)	55 857 252
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
<b>после корректировок</b>	3502	55 970 966	-	(113 714)	55 857 252
<b>резервный капитал до корректировок</b>	3403	1 098 013	-	-	1 098 013
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
<b>после корректировок</b>	3503	1 098 013	-	-	1 098 013
<b>собственные акции, выкупленные у акционеров, до корректировок</b>	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
<b>после корректировок</b>	3504	-	-	-	-
<b>фонд социальной сферы государственной до корректировок</b>	3405	390 161	-	(15 419)	374 742
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
<b>после корректировок</b>	3505	390 161	-	(15 419)	374 742




3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2013г.	На 31 декабря 2012г.	На 31 декабря 2011г.
Чистые активы	3 600	82 747 793	80 935 968	79 460 613

Руководитель

  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись) **П.М.Созонов**  
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись) **З.Б.Малина**  
 (расшифровка подписи)

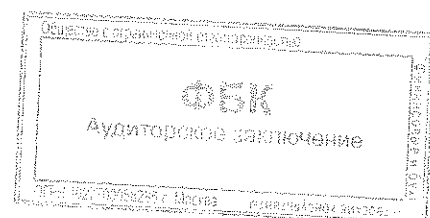
18 марта 2014 г.

ФБК  
 Аудиторское заключение

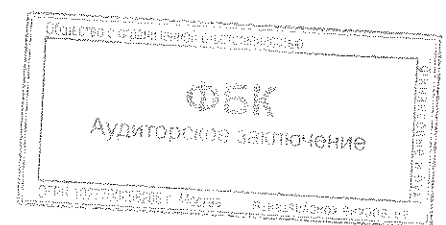
**Отчет о движении денежных средств  
за 2013 год**

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0710004
	Дата (число,месяц,год)	31 / 12 / 2013
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Газпром трансгаз Югорск"</u>	по ОКПО	00 154 223
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8622 000 931
Вид экономической деятельности <u>транспортирование по трубопроводам газа</u>	по ОКВЭД	60.30.21
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью/частная собственность</u>	по ОКОПФ/ОКФС	12165/16
Единица измерения: <u>тыс.руб.</u>	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
<b>Поступления - всего, в том числе</b>	4110	262 866 647	265 487 746
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	260 992 351	263 814 892
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 874 296	1 672 854
<b>Платежи - всего, в том числе</b>	4120	(259 887 517)	(260 307 471)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(220 848 469)	(224 819 343)
в связи с оплатой труда работников	4122	(23 666 284)	(19 959 758)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 075 255)	(3 318 548)
прочие платежи	4129	(14 297 509)	(12 209 822)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	2 979 130	5 180 275




Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
<b>Поступления - всего, в том числе</b>	4210	151 194	121 573
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	115 258	117 991
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	5 509	2 499
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	30 427	1 083
<b>Платежи - всего, в том числе</b>	4220	(1 153 944)	(1 795 610)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(879 419)	(1 092 852)
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	(274 525)	(702 758)
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	(1 002 750)	(1 674 037)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
<b>Поступления - всего, в том числе</b>	4310	-	-
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

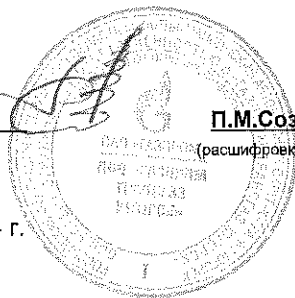


Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
<b>Платежи - всего, в том числе</b>	4320	(1 879 176)	(4 122 086)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(2 199 009)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(1 879 176)	(1 923 077)
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	4300	(1 879 176)	(4 122 086)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	97 204	(615 848)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	557 624	1 173 472
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	654 828	557 624
<b>Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю</b>	4490	-	-

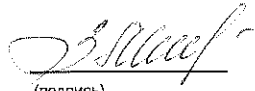
Руководитель

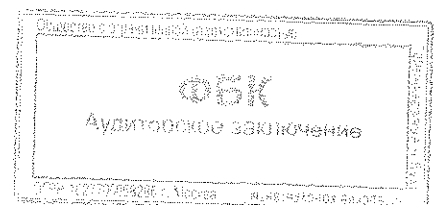
  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись) **П.М.Созонов**  
 (расшифровка подписи)

18 марта 2014 г.



Главный бухгалтер

  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись) **З.Б.Малина**  
 (расшифровка подписи)





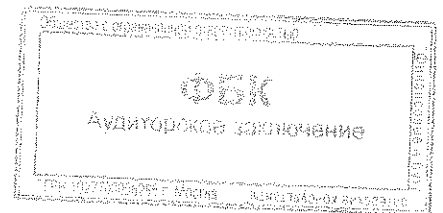
1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100 за 2013г.		214	(198)	3	-	-	(1)	-	-	-	-	217	(199)	
	5110 за 2012г.		198	(198)	16	-	-	-	-	-	-	-	214	(198)	
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101 за 2013г.		214	(198)	3	-	-	(1)	-	-	-	-	217	(199)	
	5111 за 2012г.		198	(198)	16	-	-	-	-	-	-	-	214	(198)	
Деловая репутация	5102 за 2013г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5112 за 2012г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	5104 за 2013г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5114 за 2012г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	-	-	-
Прочие	5129	-	-	-

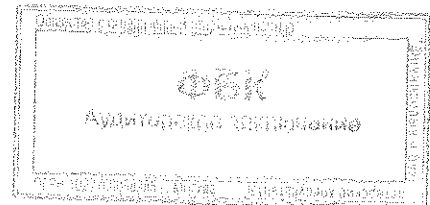


## 1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
		198	198	198
В том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	198	198	198
Деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

## 1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период		Изменения за период				На конец периода	
		за 2013г.	за 2012г.	На начало года		выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
				первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	37 710	-	37 710	99 503	39 201	39 201	98 012	-
	5150	77 989	-	77 989	42 440	(82 719)	(82 719)	37 710	-



## 2. Основные средства

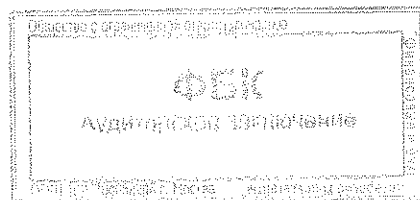
### 2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переклассификация		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2013г.	137 464 955	(70 126 720)	2 735 129	(1 164 198)	1 010 388	(4 287 550)	-	-	-	-	139 035 886	(73 403 882)
	5210	за 2012г.	136 278 914	(67 411 119)	1 969 585	(763 544)	616 856	(3 332 257)	-	-	-	-	137 464 955	(70 126 720)
в том числе:														
магистральные трубопроводы	5201	за 2013г.	19 252	(8 845)	-	(739)	421	(760)	(868)	-	-	-	19 984	(10 052)
	5211	за 2012г.	19 252	(8 194)	-	-	-	(661)	-	-	-	-	19 252	(8 845)
скважины	5202	за 2013г.	51 874	(47 853)	-	-	-	(3 711)	-	-	-	-	51 874	(51 564)
	5212	за 2012г.	44 873	(37 141)	-	-	-	(3 711)	(7 001)	-	-	-	51 874	(47 853)
машины и оборудование	5203	за 2013г.	29 559 584	(26 750 894)	1 319 576	(562 625)	544 214	(1 758 055)	1 800	-	-	-	30 324 930	(27 962 935)
	5213	за 2012г.	28 796 220	(26 056 867)	916 964	(304 145)	300 331	(863 406)	150 545	-	-	-	29 559 584	(26 750 894)
здания, дороги, прочие сооружения прокат. назначения	5204	за 2013г.	95 951 038	(36 823 515)	1 106 661	(236 542)	128 473	(2 168 637)	(3 232)	-	-	-	96 817 925	(38 862 804)
	5214	за 2012г.	95 404 230	(34 912 309)	811 554	(205 767)	154 295	(2 145 033)	(58 979)	-	-	-	95 951 038	(36 823 515)
прочие ОС	5205	за 2013г.	11 883 207	(6 495 613)	308 892	(374 292)	337 280	(358 387)	3 366	-	-	-	11 821 173	(6 516 727)
	5215	за 2012г.	12 014 339	(6 396 608)	241 067	(273 632)	162 030	(319 456)	(99 567)	-	-	-	11 883 207	(6 495 613)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
магистральные трубопроводы	5221	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	5222	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания, дороги, прочие сооружения прокат. назначения	5224	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	5225	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Аудиторское заключение

## 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 2013г.	152 849	-	-	(99 503)	174 325
	5170	за 2012г.	81 150	-	-	(51 790)	152 849
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2013г.	-	525	-	(525)	-
	5190	за 2012г.	-	261	-	(261)	-



## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2013г.	5 551 939	2 593 257	-	(1 283 035)	(1 867 557)	4 994 604
	5250	за 2012г.	18 223 678	6 246 506	-	(1 542 243)	(17 376 002)	5 551 939
<b>в том числе:</b>								
незавершенное строительство	5241	за 2013г.	3 703 127	2 552 132	-	(1 283 035)	(1 147 478)	3 824 746
	5251	за 2012г.	15 323 386	6 094 358	-	(1 542 243)	(16 172 374)	3 703 127
оборудование к установке	5242	за 2013г.	1 848 812	41 125	-	-	(720 079)	1 169 858
	5252	за 2012г.	2 900 292	152 148	-	-	(1 203 628)	1 848 812

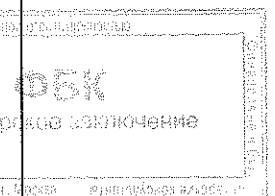
## 2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код строки	за 2013г.	за 2012г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	89 305	-
<b>в том числе:</b>			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	-
здания и дороги	5264	89 305	-
прочие ОС	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
<b>в том числе:</b>			
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 2013г.	на 31 декабря 2012г.	на 31 декабря 2011г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5 865 881	6 033 231	5 760 700
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 280 605 322	4 278 549 943	4 260 350 660
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	855 931	760 597	997 364
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	735 589	647 966	792 315
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287	-	-	-



## 3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012г.	на 31 декабря 2011г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5321	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53211	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53212	-	-	-
инвестиции в другие организации	53213	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5322	-	-	-
векселя третьих лиц	53221	-	-	-
облигации	53222	-	-	-
прочие	53223	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	10	10	-
в том числе:				
инвестиции	5326	10	10	-
инвестиции в дочерние общества	53261	10	10	-
инвестиции в зависимые общества	53262	-	-	-
инвестиции в другие организации	53263	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5327	-	-	-
векселя третьих лиц	53271	-	-	-
облигации	53272	-	-	-
прочие	53273	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5328	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53281	-	-	-
облигации	53282	-	-	-
прочие	53283	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5329	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53291	-	-	-
облигации	53292	-	-	-
прочие	53293	-	-	-

## 4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступление и затраты	Изменения за период		На конец периода						
			величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себестоимость	Выбыло	реверс под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2013г.	-	4 634 752	250 121 370	(248 023 070)	-	6 733 052	-	6 733 052	-	4 634 752	-	6 654 800
	5420	за 2012г.	-	5 415 360	244 725 246	(245 505 854)	-	4 634 752	-	4 634 752	-	4 634 752	-	4 573 995
в том числе:														
сырья, материалов и другие производственные запасы	5401	за 2013г.	-	4 573 995	10 734 599	(8 885 265)	-	6 654 800	-	6 654 800	-	6 654 800	-	6 654 800
	5421	за 2012г.	-	5 346 696	7 606 544	(8 571 751)	-	4 573 995	-	4 573 995	-	4 573 995	-	4 573 995
запасы на выращивание и откорм	5402	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2013г.	-	1 142	239 017 263	(239 015 903)	-	2 502	-	2 502	-	2 502	-	2 502
	5423	за 2012г.	-	880	236 832 687	(236 832 425)	-	1 142	-	1 142	-	1 142	-	1 142
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2013г.	-	58 808	349 979	(117 442)	-	56 484	-	56 484	-	56 484	-	56 484
	5424	за 2012г.	-	62 134	284 576	(93 086)	-	56 808	-	56 808	-	56 808	-	56 808
товары отгруженные	5405	за 2013г.	-	807	19 529	(4 459)	-	3 379	-	3 379	-	19 256	-	19 256
	5425	за 2012г.	-	5 650	1 439	(9 592)	-	807	-	807	-	807	-	807

## 3. Финансовые вложения

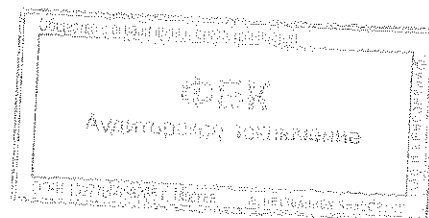
## 3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (Убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2013г.	242 868	20 526	-	-	-	242 868	20 526	
	5311	за 2012г.	242 868	20 526	-	-	-	242 868	20 526	
инвестиции, в том числе:	5302	за 2013г.	242 868	20 526	-	-	-	242 868	20 526	
	5312	за 2012г.	242 868	20 526	-	-	-	242 868	20 526	
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2013г.	242 868	20 526	-	-	-	242 868	20 526	
	53121	за 2012г.	242 868	20 526	-	-	-	242 868	20 526	
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	53122	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
инвестиции в другие организации	53023	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	53123	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5313	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	53131	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
совместная деятельность	53032	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	53132	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
векселя третьих лиц	53033	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	53133	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
долгосрочные депозиты	53034	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	53134	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
облигации	53035	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	53135	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
другие	53036	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	53136	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5306	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес	5316	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5317	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
краткосрочные депозиты	53071	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	53171	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
векселя третьих лиц	53072	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	53172	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
облигации	53073	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	53173	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
другие	53074	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
	53174	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - всего	5300	за 2013г.	242 868	20 526	-	-	-	242 868	20 526	
	5310	за 2012г.	242 868	20 526	-	-	-	242 868	20 526	



## 4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012г.	на 31 декабря 2011г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	2 552 650	1 805 384	1 796 432
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	2 552 650	1 805 384	1 796 432
животные на выращивании и откорме	5442	-	-	-
товары для перепродажи	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5446	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5447	-	-	-



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло			Перевод задолженности исходя из срочности погашения		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	списаные за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость			величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013г.	278 486	-	-	-	-	-	-	-	-	(126 581)	-	158 844	-
	5521	за 2012г.	397 020	-	-	-	-	-	(11 366)	-	-	(185 501)	-	278 486	-
в том числе:															
покупатели и заказчики	5502	за 2013г.	176 247	-	-	-	-	-	(52 582)	-	-	(67 563)	-	56 102	-
	5522	за 2012г.	291 037	-	-	-	-	-	-	-	-	(114 790)	-	176 247	-
	5503	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2012г.	2 456	-	-	-	-	(2 441)	-	-	-	(15)	-	-	-
прочие дебиторы	5504	за 2013г.	102 239	-	62 913	-	-	(3 392)	-	-	-	(59 018)	-	102 742	-
	5524	за 2012г.	103 527	-	78 333	-	-	(8 925)	-	-	-	(70 696)	-	102 239	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013г.	43 325 294	(11 574)	319 667 379	58 645	(151 859)	(321 729 481)	(11)	151 859	(10 393)	126 581	-	41 439 014	(1 181)
	5530	за 2012г.	51 523 441	(13 058)	316 914 919	57 464	(10 393)	(325 344 545)	-	391	(11 486)	185 501	-	43 325 294	(11 574)
в том числе:															
покупатели и заказчики	5511	за 2013г.	40 314 670	(1 181)	308 354 002	85	(151 859)	(308 864 634)	-	151 859	-	67 563	-	39 851 686	(1 181)
	5531	за 2012г.	49 866 496	(11 058)	302 559 764	-	-	(312 216 894)	-	391	(9 486)	114 790	-	40 314 670	(1 181)
	5512	за 2013г.	219 649	-	9 855 067	-	-	(9 933 306)	-	-	-	-	-	141 410	-
	5532	за 2012г.	266 919	-	11 473 332	-	-	(11 520 617)	-	-	-	15	-	219 649	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст.кап.	5513	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5514	за 2013г.	2 790 975	(10 393)	1 458 310	58 560	-	(2 910 541)	(11)	-	(10 393)	59 018	-	1 445 918	-
	5534	за 2012г.	1 390 026	(2 000)	2 881 823	57 464	(10 393)	(1 607 034)	-	-	(2 000)	70 696	-	2 790 975	(10 393)
	5500	за 2013г.	43 603 780	(11 574)	319 730 292	58 645	(151 859)	(321 784 455)	(11)	151 859	(10 393)	-	-	41 597 658	(1 181)
	5520	за 2012г.	51 920 461	(13 058)	316 993 252	57 464	(10 393)	(325 355 911)	-	391	(11 486)	-	-	43 603 780	(11 574)

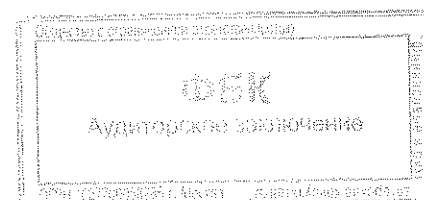
ОБС  
 ОБЩЕСТВЕННОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2013г.		на 31 декабря 2012г.		на 31 декабря 2011г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	11 817 640	11 816 459	11 856 856	11 845 282	25 542 614	25 529 556
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	11 688 850	11 687 669	11 741 258	11 740 077	25 530 085	25 519 027
авансы выданные	5542	-	-	8	8	-	-
прочие дебиторы	5543	128 790	128 790	115 590	105 197	12 529	10 529

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод задолженности исходя из срочности погашения	На конец периода
				Поступление		Выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013г.	3 169 593	441 510	-	(140 416)	-	(740 464)	2 730 223
	5571	за 2012г.	4 592 180	187 459	-	(114 779)	-	(1 495 267)	3 169 593
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	5554	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2013г.	3 169 593	441 510	-	(140 416)	-	(740 464)	2 730 223
	5576	за 2012г.	4 592 180	187 459	-	(114 779)	-	(1 495 267)	3 169 593
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013г.	34 472 269	375 267 269	58 032	(382 111 880)	(411)	740 464	28 425 763
	5580	за 2012г.	59 033 479	368 683 091	54 270	(394 793 512)	(326)	1 495 267	34 472 269
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2013г.	23 664 748	210 976 268	-	(212 245 337)	-	-	22 395 679
	5581	за 2012г.	35 722 775	201 545 742	-	(213 603 769)	-	-	23 664 748
векселя к уплате	5562	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2012г.	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2013г.	41 344	25 738 489	-	(25 737 714)	-	-	42 119
	5583	за 2012г.	57 859	22 930 487	-	(22 947 002)	-	-	41 344
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 2013г.	230 418	5 500 739	30	(5 428 143)	-	-	303 044
	5584	за 2012г.	53 331	4 764 972	27	(4 587 912)	-	-	230 418
задолженность перед бюджетом	5565	за 2013г.	1 263 964	51 403 586	131	(50 866 404)	-	-	1 801 277
	5585	за 2012г.	1 298 646	50 026 156	34	(50 060 872)	-	-	1 263 964
авансы полученные	5566	за 2013г.	12 539	464 975	57 798	(489 734)	-	-	45 578
	5586	за 2012г.	18 447	390 647	53 469	(450 024)	-	-	12 539
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2012г.	2 199 009	-	-	(2 199 009)	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2013г.	9 259 256	81 183 212	73	(87 344 528)	(411)	740 464	3 838 066
	5588	за 2012г.	19 683 412	89 025 087	740	(100 944 924)	(326)	1 495 267	9 259 256
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2013г.	37 641 862	375 708 779	58 032	(382 252 276)	(411)	-	31 155 986
	5570	за 2012г.	63 625 659	368 870 550	54 270	(394 908 291)	(326)	-	37 641 862

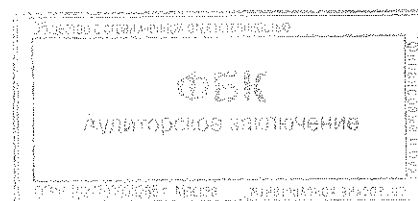


## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012г.	на 31 декабря 2011г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	319 598	555 679	25 422
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	319 598	555 679	25 422
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	-	-	-

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2013г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	94 094 696	98 965 275
Расходы на оплату труда	5620	26 670 425	23 447 193
Отчисления на социальные нужды	5630	5 626 790	4 778 886
Амортизация	5640	3 208 815	3 211 791
Прочие затраты	5650	126 047 418	120 731 672
Итого по элементам	5660	255 648 144	251 134 817
Изменение остатков			
Прирост ([ - ]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	(348 077)	(281 960)
др.счета (кроме внутрихоз. оборота по затратам)	5672	(206 132)	(213 411)
Уменьшение ([ + ]):	5680		
продажа готовой продукции	5681	110 376	87 353
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	5 149	5 733
продажа товаров отгруженных	5683	3 370	2 281
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [ - ], уменьшение (+))	5690	(1 360)	(262)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	255 211 470	250 734 551

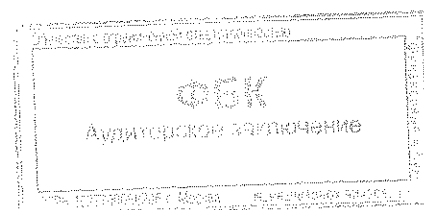


## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 969 700	7 446 320	(7 417 347)	-	6 998 673
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	1 319	13 182	(95)	-	14 406
обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию	5706	2 652 489	1 375 060	(1 611 209)	-	2 416 340
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	2 035 080	2 231 155	(2 035 080)	-	2 231 155
обязательство по оплате отпусков	5708	2 280 812	3 826 923	(3 770 963)	-	2 336 772
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		-	-	-	-	-

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012г.	на 31 декабря 2011г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	187 619	32 904	2 301
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	2 077	2 250	2 301
из него:				
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	2 077	2 250	2 301
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	144 855	601 122	871 528
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

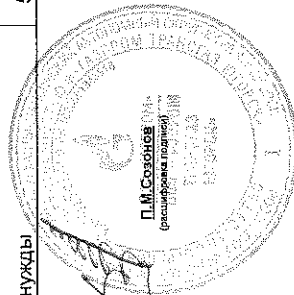
Наименование показателя	Код строки	за 2013г.				за 2012г.			
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
на покрытие убытков / погашение задолженности	5913	-	-	-	-	-	-	-	-
на прочие нужды	5914	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

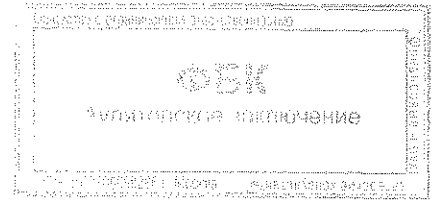
Главный бухгалтер

(подпись)

(подпись)

З.Б.Малина  
(расшифровка подписи)

18 марта 2014 г.



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

I. Общие сведения

1. Общая информация

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

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

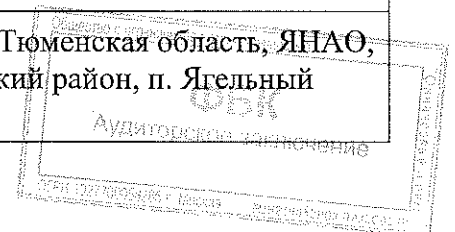
Участником Общества с долей участия 100% является ОАО «Газпром».

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

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2013 г. Общество имело в своем составе 41 структурное подразделение:


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



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

8	Приозерное линейное производственное управление магистральных газопроводов (Приозерное ЛПУ МГ)	629746, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Приозерный
9	Лонг-Юганское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Лонг-Юганское ЛПУ МГ)	629759, Тюменская область, ЯНАО, Надымский район, п. Лонгъюган
10	Сорумское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Сорумское ЛПУ МГ)	628169, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Сорум
11	Сосновское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Сосновское ЛПУ МГ)	628177, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Сосновка
12	Верхнеказымское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Верхнеказымское ЛПУ МГ)	628172, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Верхнеказымский
13	Казымское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Казымское ЛПУ МГ)	628162, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Белоярский
14	Бобровское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Бобровское ЛПУ МГ)	628173, Тюменская область, ХМАО-Югра, Белоярский район, п. Лыхма
15	Перегребненское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Перегребненское ЛПУ МГ)	628109, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, с. Перегребное
16	Октябрьское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Октябрьское ЛПУ МГ)	628125, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, п. Андра
17	Сосьвинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Сосьвинское ЛПУ МГ)	628156, Тюменская область, ХМАО-Югра, Березовский район, п. Хулимсунт
18	Уральское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Уральское ЛПУ МГ)	628158, Тюменская область, ХМАО-Югра, Березовский район, п. Приполярный
19	Пунгинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Пунгинское ЛПУ МГ)	628147, Тюменская область, ХМАО-Югра, Березовский район, п. Светлый
20	Таежное линейное производственное управление магистральных газопроводов (Таежное ЛПУ МГ)	628128, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, п. Уньюган

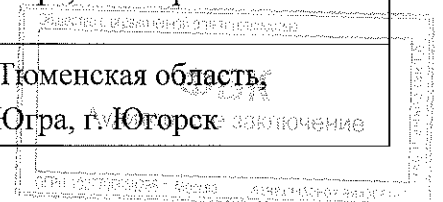
  
 Аудиторское заключение  
 ООО «Газпром трансгаз Югорск»



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

21	Комсомольское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Комсомольское ЛПУ МГ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
22	Пельмское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Пельмское ЛПУ МГ)	624582, Свердловская область, г. Ивдель, п. Пельым
23	Ивдельское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Ивдельское ЛПУ МГ)	624591, Свердловская область, г. Ивдель
24	Краснотурьинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Краснотурьинское ЛПУ МГ)	624460, Свердловская область, г. Краснотурьинск
25	Карпинское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Карпинское ЛПУ МГ)	624930, Свердловская область, г. Карпинск
26	Нижнетуринское линейное производственное управление магистральных газопроводов (Нижнетуринское ЛПУ МГ)	624223, Свердловская область, г. Нижняя Тура
27	Надымское управление технологического транспорта и специальной техники (Надымское УТТиСТ)	629730, Тюменская область, ЯНАО, г. Надым
28	Белоярское управление технологического транспорта и специальной техники (Белоярское УТТиСТ)	628162, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Белоярский
29	Югорское управление технологического транспорта и специальной техники (Югорское УТТиСТ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
30	Приобское управление материально-технического снабжения и комплектации (Приобское УМТСиК)	628126, Тюменская область, ХМАО-Югра, Октябрьский район, п. Приобье
31	Югорское управление материально-технического снабжения и комплектации (Югорское УМТСиК)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
32	Учебно-производственный центр (УПЦ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
33	Управление по эксплуатации зданий и сооружений (УЭЗиС)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
34	Управление организации ремонта, реконструкции и строительства основных фондов (УОРРиСОФ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
35	Санаторий-профилакторий	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

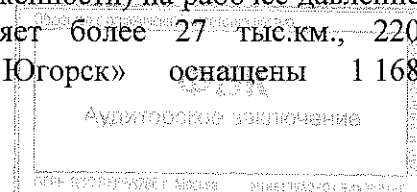
36	Управление связи (УС)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
37	Инженерно-технический центр (ИТЦ)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
38	Культурно-спортивный комплекс «НОРД» (КСК «НОРД»)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск
39	Надымское управление аварийно-восстановительных работ (Надымское УАВР)	629730, Тюменская область, ЯНАО, г. Надым
40	Белоярское управление аварийно-восстановительных работ (Белоярское УАВР)	628162, Тюменская область, ХМАО-Югра, г.Белоярский
41	Югорское управление аварийно-восстановительных работ (Югорское УАВР)	628260, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Югорск

В целях совершенствования организационной структуры Общества, повышения управляемости и оптимизации затрат, в соответствии с принятым решением ОАО «Газпром» от 11 марта 2013 г. № 39 переименованы следующие филиалы:

- Управление технологической связи « Югорскгазтелеком» в Управление связи (приказ ООО «Газпром трансгаз Югорск» от 05.04.2013 г. № 297);
- Управление капитального строительства и ремонта в Управление организации ремонта, реконструкции и строительства основных фондов (приказ от 05.04.2013 г. № 296);
- База материально-технического снабжения и комплектации (БМТСиК) в Приобское управление материально-технического снабжения и комплектации ( приказ от 05.04.2013 г. № 295);
- Управление материально-технического снабжения и комплектации (УМТСиК) в Югорское управление материально-технического снабжения и комплектации ( приказ от 05.04.2013 г. № 294);
- Югорское ремонтно-наладочное управление в Управление по эксплуатации зданий и содержаний (УЭЗиС) ( приказ от 05.04.2013 г. № 294);
- Учебный центр (УЦ) в Учебно-производственный центр(УПЦ) ( приказ от 04.04.2013 г. № 282).

### **3. Основные виды деятельности**

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является транспортирование газа по магистральным газопроводам, газопроводам-отводам на территории Российской Федерации. Протяженность магистральных газопроводов компании в многониточном исполнении составляет 1,5 тысячи километров. По системе газопроводов ООО «Газпром трансгаз Югорск» ежедневно транспортируется до 1,5 миллиардов кубометров газа. Общество эксплуатирует 17 ниточную систему газопроводов из труб диаметром от 1020 до 1420 мм (более 80% от общей протяженности) на рабочее давление 75 атм. Общая протяженность газопроводов составляет более 27 тыс.км., 220 компрессорных цехов ООО «Газпром трансгаз Югорск» оснащены 1168



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

газоперекачивающими агрегатами (ГПА) суммарной установленной мощностью 15,7 тыс.МВт.

Объем товаро-транспортной работы Общества составил:

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

в 2012 году 591 217,3 млрд. м<sup>3</sup> км;

в 2011 году 622 397,0 млрд. м<sup>3</sup> км.

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

Генеральный директор Общества – Созонов Петр Михайлович.

**Ревизионная комиссия:**

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

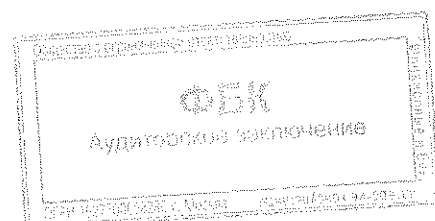
**5. Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

24 235 человек в 2013 году;

23 868 человек в 2012 году;

23 562 человек в 2011 году.



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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

### 6. Основа составления

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

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ОАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций, утвержденной приказом ОАО «Газпром» от 28 декабря 2012 года №424, и утверждена приказом Общества от 29 декабря 2012года № 1170.

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

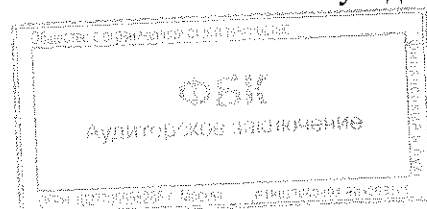
- основные средства и нематериальные активы;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

### 7. Активы и обязательства в иностранной валюте

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

	руб.		
	31 декабря 2013 г.	31 декабря 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Доллар США	32,7292	30,3727	32,1961
Евро	44,9699	40,2286	41,6714

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



## 8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение дебиторской и кредиторской задолженности произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

## 9. Результаты исследований и разработок

В составе показателя «Результаты исследований и разработок» по строке 1120 бухгалтерского баланса отражаются расходы на завершённые НИОКР, результаты которых не подлежат правовой охране в соответствии с действующим законодательством, или подлежат правовой охране, но не оформлены в установленном порядке, используемые для производственных, либо управленческих нужд организации. 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. Также в составе показателя отражаются затраты на незавершённые НИОКР, учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы. Затраты по НИОКР, не давшим положительного результата, списываются на прочие расходы отчетного периода.

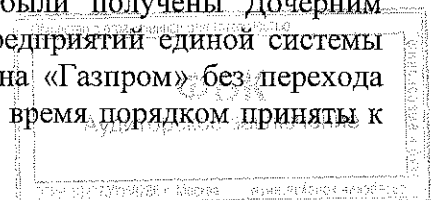
Пересмотр сроков полезного использования НИОКР не производится.

## 10. Основные средства

### *Основные средства*

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке. Завершённые строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

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 приняты к



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

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, однако, по мнению руководства Общества, такой порядок обеспечивает достоверное отражение имущественного состояния Общества, поскольку данные объекты фактически используются по функциональному назначению и Общество несет ответственность за их содержание и сохранность.

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

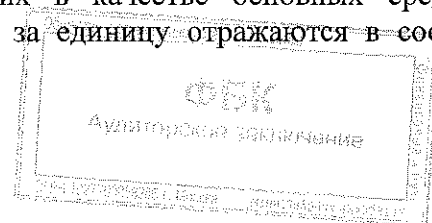
Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 01.01.2002 г.	с 01.01.2002 г.
Трубопроводы	33 года	25 лет
Скважины и газодобывающее оборудование	12 – 40 лет	3-33 лет
Машины и оборудование	10 – 18 лет	2-17 лет
Здания и дороги	8 – 50 лет	20-100 лет
Объекты социальной сферы	5 – 50 лет	5-100 лет
Прочие	4 – 50 лет	2-25 лет

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

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам и объектам природопользования;
- объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам;
- объектам жилищного фонда (кроме объектов, используемых для оказания соответствующих услуг, доходы от которых отражаются как результаты по обычным видам деятельности или в составе прочих доходов), приобретенным до 1 января 2006 г.;
- объектам социальной сферы государственной;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

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



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

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

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

### **Незавершенные капитальные вложения**

Незавершенные капитальные вложения включают:

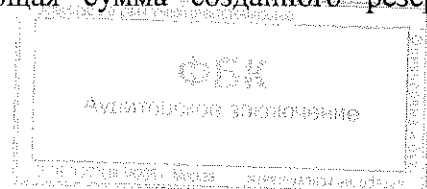
- объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию;
- оборудование, требующее монтажа;
- оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитываемое в составе вложений во внеоборотные активы обособленно;
- незавершенные операции по осуществлению капитальных вложений в действующие или вновь приобретаемые объекты.

Затраты на строительство объектов недвижимости, подлежащих продаже по окончании строительства, учитываются в составе незавершенного строительства. После передачи их покупателю и до момента государственной регистрации перехода к покупателю права собственности на проданные объекты недвижимости, они переводятся в состав товаров отгруженных.

### **11. Финансовые вложения**

Финансовые вложения принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (первоначальной) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении активов, 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. При определении величины резерва Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (первоначальной) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Общая сумма созданного резерва относится на прочие расходы.



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

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.30);
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению 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 ОАО «Газпром»:

	31 декабря 2013 г.	31 декабря 2012 г.	31 декабря 2011 г.
Стоимость	2 673,00	2 280,00	1 982,00

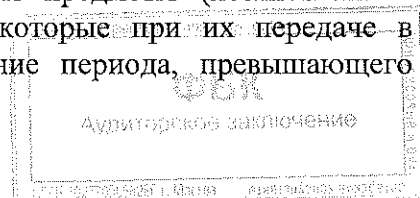
руб. за 1000 куб. м.

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

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

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

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.





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

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

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

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением по видам продаж пропорционально удельному весу выручки от продажи продукции (работ, услуг) в общей их сумме.

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

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

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

#### **15. Расходы будущих периодов**

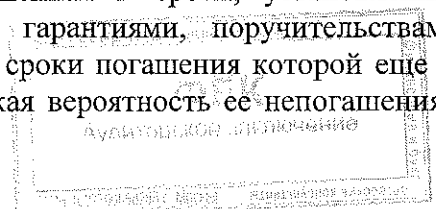
Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (лицензии на отдельные виды деятельности, затраты на приобретение программного обеспечения, расходы по природоохранной деятельности), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются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

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию более чем 12 месяце после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см.п.30). Расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

#### **16. Задолженность покупателей и заказчиков**

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

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в



установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

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

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

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

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

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

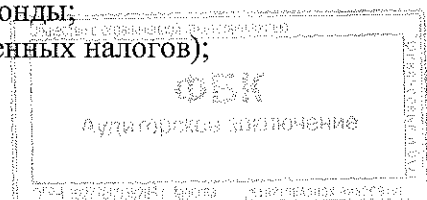
- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору, и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

В составе прочих поступлений по текущей деятельности учитываются следующие платежи:

- поступления от продажи иного имущества;
- авансы, полученные от покупателей, заказчиков;
- косвенные налоги по текущей деятельности.

В составе прочих выплат по текущей деятельности учитываются следующие платежи:

- отчисления в государственные внебюджетные фонды;
- прочие налоги (кроме налога на прибыль и косвенных налогов);
- на выдачу авансов.



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

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

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

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

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

**19. Оценочные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

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

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

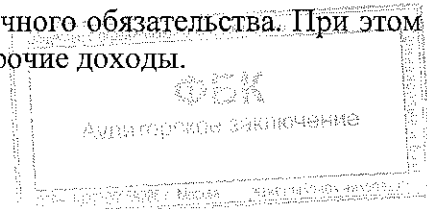
Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника Общества возраста, дающего право на пенсию. Оценочные обязательства по оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской отчетности на конец каждого отчетного периода.

Оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

В конце отчетного года по результатам проверки и обоснованности признания оценочных обязательств их сумма может быть:

- уменьшена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую уменьшается оценочное обязательство, относится на прочие расходы;
- увеличена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую увеличивается оценочное обязательство, относится аналогично начислению обязательства;
- остаться без изменения;
- списана полностью при наличии информации, позволяющей сделать вывод о прекращении выполнения условий признания оценочного обязательства. При этом вся сумма оценочного обязательства включается в прочие доходы.



## ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

### 20. Отложенные налоги

Общество является участником консолидированной группы налогоплательщиков с 1 января 2012 г.

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в консолидированную налоговую базу КГН в соответствии с нормами НК РФ. Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета и 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 по уплате налога на прибыль по КГН, исходя из условий договора о создании КГН, отражается в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

### 21. Признание доходов

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

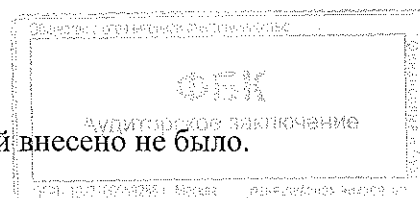
Счет 45 «Товары отгруженные» применяется при продаже объектов недвижимости, стоимость которых отражается в составе прочих доходов в момент перехода права собственности покупателю.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи материалов, основных средств и иных активов;
- прибыли прошлых лет, признанные в отчетном году;
- доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации;
- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды) – по мере объявления;
- прочие.

### 22. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2013 год существенных изменений внесено не было.



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

**23. Корректировка данных предшествующего отчетного периода**

Отдельные показатели графы «За аналогичный период предыдущего» года формы «Отчет о движении денежных средств» сформированы путем корректировки данных за 2012 год в связи с корректировкой движения денежных потоков по статье «В связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию собственных внеоборотных активов».

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Корректировка, тыс.руб.	Сумма с учетом корректировки
тыс. руб.					
Корректировки показателей 2012 года					
4221	В связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	0	1	1 092 852	1 092 852
4229	Прочие платежи	1 795 610	1	(1 092 852)	702 758

**III. Раскрытие существенных показателей**

**24. Информация по сегментам**

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

**25. Результаты исследований и разработок**

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.

Стоимость приобретенных (созданных) НИОКР, результаты которых предназначены для осуществления экологической деятельности, составляет:

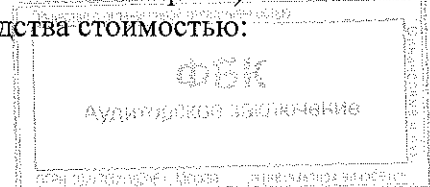
на 31 декабря 2013 г.	0 тыс. руб.
на 31 декабря 2012 г.	0 тыс. руб.
на 31 декабря 2011 г.	4 500 тыс. руб.

**26. Основные средства**

*Основные средства, полученные в аренду.*

В течение 2013 года Общество получило (в основном от ОАО «Газпром») в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2013 г. 3 490 830 тыс. руб.



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

в 2012 г. 17 038 561 тыс. руб.

в 2011 г. 5 088 224 тыс. руб.

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

в 2013 г. 149 421 тыс. руб.

в 2012 г. 1 091 004 тыс. руб.

в 2011 г. 1 872 336 тыс. руб.

Кроме этого, Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

в 2013 г. 258 538 тыс. руб.

в 2012 г. 2 925 099 тыс. руб.

в 2011 г. 1 894 503 тыс. руб.

За имущество, полученное по договору лизинга, с 01 января 2014 г. Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 2 566 311 тыс. руб., в 2014 году подлежит выплате 1 458 725 тыс. руб.

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

в 2013 году 1 879 176 тыс. руб.

в 2012 году 1 923 077 тыс. руб.

в 2011 году 1 873 000 тыс. руб.

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

на 31 декабря 2013 г. 7 117 393 тыс.руб.

на 31 декабря 2012 г. 7 521 781 тыс.руб.

на 31 декабря 2011 г. 8 004 213 тыс.руб.

***Основные средства, переданные в аренду.***

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

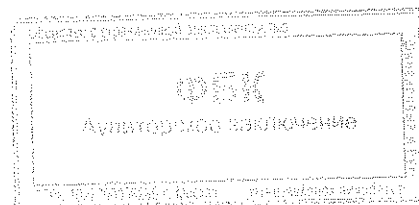
В течение 2013 года Общество передало в пользование (в основном дочерним обществам) по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2013 г. 269 096 тыс. руб.

по аналогичным объектам:

в 2012 г. 469 604 тыс. руб.

в 2011 г. 269 965 тыс. руб.



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

**Переоценка основных средств**

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

Последняя переоценка проводилась по состоянию на 31.12.2011 г.

**Объекты государственной социальной сферы**

Стоимость объектов социальной сферы государственной составляет:

- на 31 декабря 2013 г. 305 068 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 374 742 тыс. руб.
- на 31 декабря 2011 г. 390 161 тыс. руб.

В 2013 году Обществом производилась передача объектов социальной сферы государственной муниципальным органам. Остаточная стоимость переданных объектов составила:

- в 2013 г. 15 363 тыс. руб.
- в 2012 г. 443 тыс. руб.
- в 2011 г. 54 213 тыс. руб.

Остаточная стоимость ликвидированных по согласованию с муниципальными органами объектов составила:

- в 2013 г. 9 084 тыс. руб.
- в 2012 г. 787 тыс. руб.
- в 2011 г. 6 924 тыс. руб.

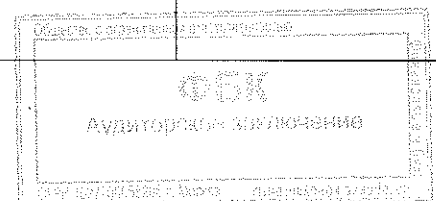
Остаточная стоимость переданных и ликвидированных объектов относится на уменьшение фонда социальной сферы государственной, отражаемого по строке 1380 «Фонд социальной сферы государственной» бухгалтерского баланса. В 2014 году указанная работа будет продолжена.

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

**27. Незавершенные капитальные вложения**

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

Показатель	тыс. руб.		
	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.
Незавершенное строительство	3 634 514	3 533 826	15 218 517
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	-	-	-



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

Показатель	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.
Объекты не требующие монтажа на складе	190 232	169 301	104 869
Оборудование к установке	1 169 858	1 848 812	2 900 292
Итого	4 994 604	5 551 939	18 223 678

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

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

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

на 31 декабря 2011 г. 16 777 064 тыс. руб.

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

## **28. Долгосрочные финансовые вложения**

Резерв на долгосрочные финансовые вложения в 2013,2012 и 2011гг. не создавался.

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

в 2013 г 10 тыс. руб.

по аналогичным объектам:

в 2012 г. 10 тыс. руб.

в 2011 г. 0 тыс. руб.

Обществом передана в доверительное управление ООО «Газпром центрремонт» доля участия в ООО «Югорскремстройгаз» по договору доверительного управления долей.

## **29. Материалы и товары для перепродажи**

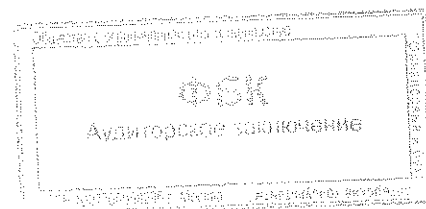
Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанные с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие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

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

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

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

на 31 декабря 2011 г. 6 804 818 тыс. руб.





**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

**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.

тыс. руб.

Наименование вида расходов	На 31.12.2013 г.		На 31.12.2012 г.		На 31.12.2011 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение программного обеспечения	12 123	135 408	17 160	98 870	24 960	40 301
Расходы по природоохранной деятельности	1 856	1 373	5 233	4 234	3 550	1 849
Затраты на приобретение лицензий на отдельные виды деятельности	492	162	695	322	1 272	1 390
Прочие	1 840	1 922	70	36	4 227	2 843
<b>ИТОГО</b>	<b>16 311</b>	<b>138 865</b>	<b>23 158</b>	<b>103 462</b>	<b>34 009</b>	<b>46 383</b>

Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

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

В связи с выполнением функции заказчика-застройщика по заключенным с ОАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов в составе показателя «Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям» бухгалтерского баланса, в том числе, отражены суммы налога, предъявленные Обществу подрядными и другими организациями при проведении ими капитального строительства, сборки (монтажа) основных средств и других работ по указанным инвестиционным проектам . в сумме:

- на 31 декабря 2013 г. 494 716 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 3 107 001 тыс. руб.
- на 31 декабря 2011 г. 3 521 274 тыс. руб.

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

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

- на 31 декабря 2013 г. 185 371 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 232 339 тыс. руб.
- на 31 декабря 2011 г. 377 593 тыс. руб.

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



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.**

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

- на 31 декабря 2013 г. 15 023 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 15 168 тыс. руб.
- на 31 декабря 2011 г. 15 917 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2013 г. 11 826 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 14 228 тыс. руб.
- на 31 декабря 2011 г. 14 298 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 2013 г. 330 996 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 2 883 887 тыс. руб.
- на 31 декабря 2011 г. 3 149 249 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2013 г. 189 477 тыс. руб.

по аналогичным объектам:

- на 31 декабря 2012 г. 2 724 603 тыс. руб.
- на 31 декабря 2011 г. 975 863 тыс. руб.

### **32. Дебиторская задолженность**

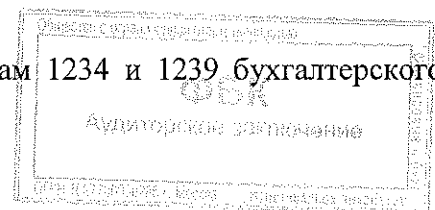
В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе показателя «Авансы выданные» (строки 1233 и 1238 бухгалтерского баланса) отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров. Авансы и предварительная оплата, осуществленные в форме передачи иных активов, отражаемые в строках 1234 и 1239 «Прочие дебиторы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года отсутствуют.

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

- на 31 декабря 2013 г. 21 389 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 33 397 тыс. руб.
- на 31 декабря 2011 г. 40 455 тыс. руб.

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



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

тыс. руб.

Вид задолженности	на 31.12.2013 г.	на 31.12.2012 г.	на 31.12.2011 г.
Расчеты с ответственным участником консолидированной группы налогоплательщиков	461 313	1 354 484	-
Расчеты по имущественному и личному страхованию	362 675	314 895	324 505
Расчеты по строительству объектов в порядке долевого участия с внешними организациями	220 701	205 151	257 487
Расчеты с персоналом по оплате труда	151 977	132 574	109 924
Переплата по налогу на прибыль	101 766	571 388	522 551
Переплата по налогам и сборам, по социальному страхованию и обеспечению (кроме налога на прибыль)	78 593	30 064	66 567
Расчеты с персоналом по прочим операциям	59 098	94 337	88 328
Расчеты по договорам комиссии	41 782	63 219	42 802
Расчеты с подотчетными лицами	13 776	11 767	8 846
Расчеты по претензиям	2 283	13 236	11 235
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	54 696	91 706	59 308
	1 548 660	2 882 821	1 491 553

### 33. Капитал и резервы

#### Уставный капитал

В течение 2011, 2012 и 2013 гг. величина уставного капитала не изменялась и по состоянию на 31 декабря 2013 составила 24 771 860 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2013 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

#### Добавочный капитал

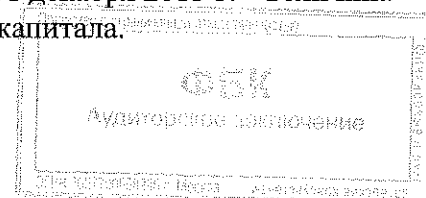
В составе добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество учитывает:

тыс. руб.

Наименование капитала	На 31.12.13 г.	На 31.12.12 г.	На 31.12.11 г.
Вклад участника в имущество Общества	1 615 000	1 615 000	1 615 000

#### Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 15% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению участника по итогам работы Общества за 2012 год чистая прибыль Общества в размере 72 361 тыс. руб. была направлена на формирование резервного фонда. По состоянию на 31 декабря 2013 г. величина резервного фонда составила 4,7246 % от величины уставного капитала.



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

**34. Долгосрочные обязательства**

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

- на 31 декабря 2013 г. 2 730 223 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 3 169 593 тыс. руб.
- на 31 декабря 2011 г. 4 592 180 тыс. руб.

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

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2013, 2012 и 2011 годах не осуществлялось.

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

В составе строки 5800 «Обеспечения обязательств полученные» таблицы 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Обществом отражены банковские гарантии, полученные от контрагентов в целях исполнения обязательств по договору.

тыс. руб.

Организация-поручитель	Виды активов, по которым получены поручительства	Стоимость обеспечений, по которым они отражены в бухгалтерской отчетности		
		на 31.12.2013 г.	на 31.12.2012 г.	на 31.12.2011 г.
АКБ «Фора-Банк»	под договорные обязательства	142 590	0	0
ОАО «Газпромбанк»	под договорные обязательства	33 207	23 072	0
ОАО «Сбербанк России»	под договорные обязательства	4 487	0	0
Прочие	под договорные обязательства	5 258	7 582	0
Итого		185 542	30 654	0

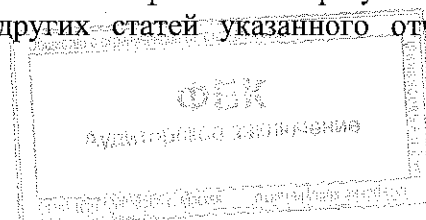
**37. Налогообложение**

**Налог на прибыль**

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

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

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах (форма № 2) отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:



## Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах (форма № 2)

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2013 год			За 2012 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
2340	Прочие доходы	1 227 384	-	1 227 384	1 500 180	-	1 500 180
2350	Прочие расходы	(3 286 505)	-	(3 286 505)	(3 482 840)	-	(3 482 840)
<b>2300</b>	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>3 602 858</b>	<b>-</b>	<b>3 602 858</b>	<b>3 256 314</b>	<b>-</b>	<b>3 256 314</b>
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	720 572	-	720 572	651 263	-	651 263
2450	Изменение отложенных налоговых активов	60 560	-	60 560	(781)	-	(781)
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(150 685)	-	(150 685)	(149 571)	-	(149 571)
2410	Текущий налог на прибыль	(2 038 868)	X	(2 038 868)	(2 217 845)	X	(2 217 845)
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	(2 708)	(2 708)	X	549 964	549 964
2460	Прочее	(109)	-	(109)	(6 697)	-	(6 697)
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	70 442	X	70 442	15 841	X	15 841
<b>2400</b>	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>1 544 198</b>	<b>(2 708)</b>	<b>1 541 490</b>	<b>897 261</b>	<b>549 964</b>	<b>1 447 225</b>
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	1 408 421	2 708	1 411 129	1 716 934	(549 964)	1 166 970

**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

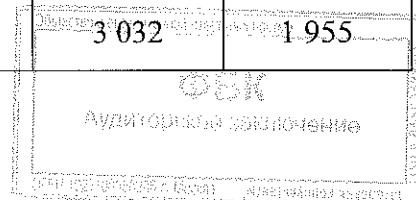
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2013 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2013 год (графа 5 таблицы 1)	За 2012 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	3 602 858	3 256 314
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1x20% за 2013 год, стр.1x20% за 2012 год)	720 572	651 263
3	2421	<b>Постоянные налоговые обязательства (активы)</b> (стр.4-стр.6), в т.ч.:	1 411 129	1 166 970
4		Постоянные налоговые обязательства (стр.5x20% за 2013 год, стр.5x20% за 2012 год)	1 720 026	1 724 763
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	8 600 132	8 623 815
5.1		• Расходы социального характера	3 138 019	3 936 237
5.2		• Разницы, связанные с амортизацией	1 582 799	1 672 748
5.3		• В части расходов, не связанных с основной деятельностью	971 007	996 172
5.4		• В части превышающей законодательно установленные нормы	1 476 110	897 371
5.5		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	153 041	10 393
5.6		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	1 278 946	1 102 811
5.7		• Убытки, не принимаемые для целей налогообложения	210	8 083
6		Постоянные налоговые активы (стр.7x20% за 2013 год, стр.7x20% за 2012 год)	308 897	557 793
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	1 544 486	2 788 965
7.1		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	153 041	8 833
7.2		• Доходы, не принимаемые для целей налогообложения	6 058	2 714
7.3		• Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	1 385 387	2 777 418
8	2450	<b>Изменение отложенных налоговых активов</b> (стр.9x20% за 2013 год, стр.3x20% за 2012 год)	60 560	(781)
9		Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	302 802	(3 904)
9.1		• Разница в амортизации ОС	(32 060)	(51 720)
9.2		• От реализации амортизированного имущества	3 032	1 955



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

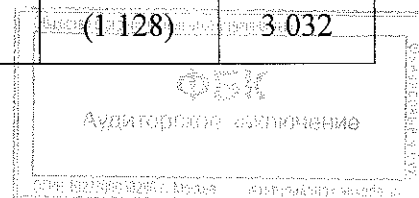
№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2013 год (графа 5 таблицы 1)	За 2012 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
9.3		• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	(745)	(10 159)
9.4		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	303 945	56 020
9.5		• Прочие вычитаемые различия	28 630	0
10	2430	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств (стр/ 11x20: за 2013 год, стр. 11x20% за 2012 год)</b>	150 685	149 571
11		Временные налогооблагаемые различия, в т.ч.:	753 426	747 853
11.1		• Разница в амортизации ОС	747 461	747 853
11.2		• Прочие налогооблагаемые различия	5 965	-
12		<b>Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)</b>	10 207 880	8 339 407
13		<b>Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.</b>	2 041 576	1 667 881
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	2 038 868	2 217 845
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	2 708	(549 964)
14	2460	Прочие расходы из прибыли	109	6 697
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	70 442	15 841
16	2400	<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10+ стр.15)</b>	1 541 490	1 447 225

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 2013 и 2012 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 1	Наименование показателя	За 2013 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	<b>Изменение отложенных налоговых активов (стр.2x20% за 2013 год)</b>	1 291 947	(1 231 387)	60 560
2	9	Временные вычитаемые различия, в т.ч.:	6 459 737	(6 156 935)	302 802
2.1	9.1	• Разница в амортизации ОС	37 781	(69 841)	(32 060)
2.2	9.2	• От реализации амортизированного имущества	4 160	(1 128)	3 032



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

№ п/п	№ строки Таблицы 1	Наименование показателя	За 2013 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
2.3	9.3	• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	179 184	(179 929)	(745)
2.4	9.4	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	6 209 982	(5 906 037)	303 945
		• Прочие вычитаемые различия	28 630	0	28 630
3	10	<b>Изменение отложенные налоговые обязательств (стр.4x20% за 2013 год)</b>	171 004	(20 319)	150 685
4	11	Временные налогооблагаемые различия, в т.ч.:	855 022	(101 596)	753 426
4.1	11.1	• Разница в амортизации ОС	849 057	(101 596)	747 461
4.2	11.2	• Прочие налогооблагаемые различия	5 965	-	5 965

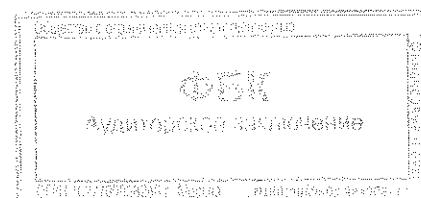
Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 1	Наименование показателя	За 2012 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	<b>Изменение отложенных налоговых активов (стр.2x20% за 2012 год),</b>	1 141 086	(1 141 867)	(781)
2	9	Временные вычитаемые различия, в т.ч.:	5 705 432	(5 709 336)	(3 904)
2.1	9.1	• Разница в амортизации ОС	43 702	(95 422)	(51 720)
2.2	9.2	• От реализации амортизированного имущества	2 684	(729)	1 955
2.3	9.3	• Расходы, перенесенные в целях налогообложения на будущее	222 444	(232 603)	(10 159)
2.4	9.4	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	5 436 602	(5 380 582)	56 020
3	10	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств (стр.4x20% за 2012 год)</b>	170 037	(20 466)	149 571
4	11	Временные налогооблагаемые различия, в т.ч.:	850 184	(102 331)	747 853
4.1	11.1	• Разница в амортизации ОС	850 184	(102 331)	747 853

**38. Кредиторская задолженность**

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





**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

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

- на 31 декабря 2013 г. 1 030 063 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 1 649 402 тыс. руб.
- на 31 декабря 2011 г. 14 617 384 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2013 г. 45 578 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 12 539 тыс. руб.
- на 31 декабря 2011 г. 18 447 тыс. руб.

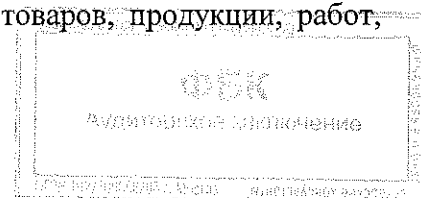
Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

- на 31 декабря 2013 г. 7 966 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 2 018 тыс. руб.
- на 31 декабря 2011 г. 2 924 тыс. руб.

**39. Расходы по обычным видам деятельности**

Вид расхода по обычным видам деятельности	2013 г.	2012 г.
Иные коммерческие расходы	17	20
<b>ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>17</b>	<b>20</b>
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	7 419 258	6 468 667
Страхование	2 272 868	1 636 291
Лизинг	1 629 993	1 629 988
Страховые взносы на зарплату	1 504 246	1 255 570
Налоги с сборы	946 360	854 415
Амортизация основных средств и НМА	557 270	513 646
Сырье и материалы	538 791	464 456
Услуги по техобслуживанию и ремонту	422 524	346 481
Услуги по программному обеспечению и сопровождению	249 293	115 843
Услуги стороннего транспорта	236 602	214 535
Капитальный ремонт основных средств	140 385	138 035
Энергия	103 943	83 056
Командировочные расходы	90 135	74 823
Расходы по аренде	42 559	61 170
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	40 243	55 959
Иные управленческие расходы	436 411	389 195
<b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>16 630 881</b>	<b>14 302 130</b>

Доля управленческих расходов в себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг составляет:



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

в 2013 г. 6,5 %  
в 2012 г. 5,7 %  
в 2011 г. 5,7 %

Затраты Общества на приобретение и использование электро- и теплоэнергии составили в 2013 г. 43 616 584 тыс. руб., в 2012 г. 39 324 161 тыс. руб., в 2011 г. 42 032 977 тыс.руб.

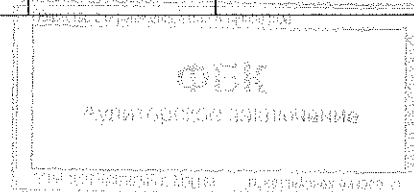
Расходы на содержание и эксплуатацию объектов, связанных с экологической деятельностью составили:

в 2013 г. 826 761 тыс.руб.  
в 2012 г. 704 922 тыс.руб.  
в 2011 г. 724 033 тыс.руб.

**40. Прочие доходы и расходы**

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2013 г.		2012 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа материалов	519 877	322 898	447 852	431 589
Продажа основных средств	36 761	21 894	92 582	65 191
Продажа иных активов	26 130	13 769	11 181	3 369
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	151 859	151 859	391	10 393
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	151 859	X	391	X
Налоги (прочие неналоговые платежи)	X	65	X	48
Начисление (сторно) оценочных обязательств	-	13 182	4 713	1 319
Расходы социального характера	X	1 583 894	X	1 403 602
Доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации	2 508	X	251 767	X
Возмещение убытков отдела рабочего снабжения	X	282 134	X	269 621
Все виды страхования, кроме страхования имущества	X	170 308	X	161 128
Благотворительная деятельность	X	95 859	X	125 710
Расходы, связанные с безвозмездной передачей активов	X	45 990	X	98 153
Оприходование возвратных материалов от ремонта, реконструкции, ликвидации	89 720	X	29 534	X



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2013 г.		2012 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Прочие, в том числе чрезвычайные доходы и расходы)	400 529	584 653	662 160	912 717
Итого прочие доходы/расходы	1 227 384	3 286 505	1 500 180	3 482 840

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2013 и 2012 гг. соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

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

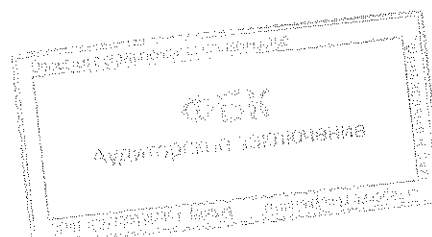
В 2013 году произошло 14 случаев аварий и инцидентов на магистральных газопроводах и компрессорных станциях, 10 случаев поломок газоперекачивающих агрегатов, 4 случая поломок электростанций, 8 дорожно-транспортных происшествий и 10 случаев прочего повреждения имущества, последствия которых привели к возникновению у Общества прочих доходов и расходов в размере 339 895 тыс. руб. и 113 098 тыс. руб. соответственно.

Общая сумма указанных доходов и расходов в 2013 и 2012 гг. характеризуется следующими показателями:

		тыс. руб.	
	Показатель	2013 г.	2012 г.
1	Потери газа на собственные нужды при авариях и инцидентах на магистральных газопроводах и компрессорных станциях	(27 818)	(34 718)
2	Расходы на ликвидацию последствий чрезвычайных обстоятельств	(85 280)	(488 345)
3	Страховое возмещение полученное	339 895	611 620
4	Прибыль/Убыток от чрезвычайных обстоятельств	226 797	88 557

**41. Дочерние и зависимые общества**

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



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

Таблица 1 Крупнейшие дочерние общества ООО «Газпром трансгаз Югорск»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.2013 г., %	Доля участия на 31.12.2012 г., %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 30.09.2013 г., тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 9 месяцев 2013 года, тыс. руб.	Доходы от участия за 2012 год, тыс. руб.
1	ООО «Газпром питание»	99,96	99,96	г.Москва	Организация общественного питания	3 734	(274)	0
2	ООО «Югорскремстройгаз»	99	99	г.Югорск	строительство	596 019	(736 561)	495
3	ООО «Аэропорт Советский»	86,30	86,30	г.Советский	обеспечение авиaperевозок	165 478	7 226	2 245
4	ООО «Курортный комплекс «Надежда»	85	85	г.Геленджик	организация отдыха	105 299	24 041	1 275
5	ООО «Газпром Ямал»	80	80	п.Небуг	организация отдыха	326 552	44 553	1 250
6	ООО «Югорскгаздобыча»	80	80	г.Югорск	освоение месторождений	10	0	0
7	ОАО «Аэропорт Белоярский»	53,41	53,41	г.Белоярский	обеспечение авиaperевозок	254 307	1 819	244

Данные о чистых активах и чистой прибыли по состоянию на конец отчетного года не предоставляются в связи с тем, что годовые бухгалтерские балансы на 31 декабря 2013г. будут утверждены Общими собраниями участниками Общества, согласно графику в апреле 2014 года.

В ноябре 2013г. ООО «Туристическая компания Ингазтур» переименовано в ООО «Газпром питание»



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

**42. Информация о связанных сторонах**

**Операции с организациями Группы Газпром<sup>1</sup>**

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

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

тыс. руб.

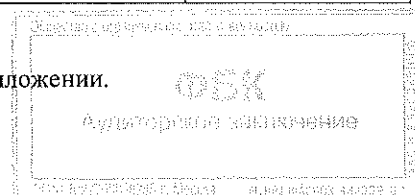
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС)	
		2013 г.	2012 г.
ОАО «Газпром»	Услуги по транспортированию газа, заказчика-застройщика, по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	258 261 551	253 446 583
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ОАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	371 867	41 926
ОАО «Центрэнергогаз», дочернее общество ОАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, продажа материалов, другой продукции, товаров, оказание прочих услуг	298 749	300 630
ООО «Газпром ПХГ», дочернее общество ОАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	133 061	127 230
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ОАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	87 877	65 878
ОАО «Газпром автоматизация», дочернее общество ОАО «Газпром»	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг, продажа материалов, другой продукции и иных активов	25 194	26 284
Прочие	Услуги по предоставлению имущества в аренду, оказание прочих услуг	54 174	35 647
<b>Всего</b>		<b>259 232 473</b>	<b>254 044 178</b>

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2013 г.	2012 г.
ОАО «Газпром»	162 812 592	154 400 414
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ОАО «Газпром»	41 549 132	41 240 107
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ОАО «Газпром»	5 059 335	2 558 876
ОАО «Межрегионэнергообит», дочернее общество ОАО «Газпром»	1 391 000	1 199 396

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



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2013 г.	2012 г.
ООО «Газпром авиа», дочернее общество ОАО «Газпром»	1 259 958	1 311 901
ОАО «Спецгазавтотранс», дочернее общество ОАО «Газпром»	385 772	459 292
ОАО «Газпром автоматизация», дочернее общество ОАО «Газпром»	335 391	139 390
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ОАО «Газпром»	318 204	299 120
ООО «Газпром газораспределение Север», дочернее общество ОАО «Газпром»	4 849	7 000
ОАО «Центрэнергогаз», дочернее общество ОАО «Газпром»	1 482	3 143
Прочие	234 273	344 937
<b>Всего</b>	<b>213 351 988</b>	<b>201 963 576</b>

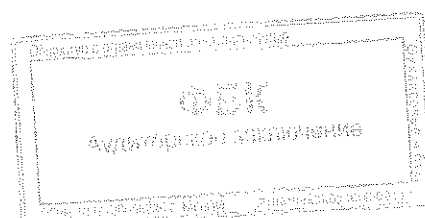
В рамках агентского договора с ООО «Газпром комплектация», дочернего общества ОАО «Газпром», в 2013 году приобретено товарно-материальных ценностей на сумму 5 059 335 тыс.руб., в том числе сумма агентского вознаграждения составляет 47 220 тыс.руб., (в 2012 году – 2 558 608 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение – 30 460 тыс.руб., в 2011 году – 4 264 452 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение – 62 668 тыс.руб.).

В рамках агентского договора с ООО «Газпром центрремонт», дочернего общества ОАО «Газпром», в 2013 году приобретено товарно-материальных ценностей на сумму 2 720 116 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение составляет 108 570 тыс.руб., ТМЦ от внутригруппового поставщика ОАО «Центрэнергогаз» 255 918 тыс.руб. и ТМЦ от внутригруппового поставщика ОАО «Оргэнергогаз» 14 081 тыс.руб., (в 2012 году - 2 163 740 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение - 77 225 тыс.руб., ТМЦ от внутригруппового поставщика ОАО «Центрэнергогаз» 169 636 тыс.руб. и ТМЦ от внутригруппового поставщика ОАО «Оргэнергогаз» 11 031 тыс.руб., в 2011 году – 2 381 681 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение – 84 978 тыс.руб., ТМЦ от внутригруппового поставщика ОАО «Центрэнергогаз» 210 626 тыс.руб. и ТМЦ от внутригруппового поставщика ОАО «Оргэнергогаз» 11 770 тыс.руб.).

Кроме того, получено работ в части капитального ремонта, ремонтно-технического обслуживания и диагностики на сумму 37 354 216 тыс.руб., в том числе сумма агентского вознаграждения составляет 1 263 186 тыс.руб. и работы внутригруппового подрядчика ОАО «Центрэнергогаз» 7 179 024 тыс.руб. ( в 2012 году - 39 696 962 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение - 1 673 816 тыс.руб. и работы внутригруппового подрядчика ОАО «Центрэнергогаз» 36 618 576 тыс.руб., в 2011 году – 40 701 486 тыс.руб., в том числе агентское вознаграждение – 1 448 339 тыс.руб. и работы внутригруппового подрядчика ОАО «Центрэнергогаз» 6 602 531 тыс.руб.).

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

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



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

на газ и внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ОАО «Газпром».

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность		
	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.	на 31.12.11 г.
ОАО «Газпром»	21 681 698	26 614 458	52 775 711
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ОАО «Газпром»	2 526 053	771 251	987 550
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ОАО «Газпром»	1 849 626	6 594 482	4 575 711
ОАО «Центрэнергогаз», дочернее общество ОАО «Газпром»	156 585	36	35 868
ООО «Газпром авиа», дочернее общество ОАО «Газпром»	90 496	150 460	75 848
ОАО «Спецгазавтотранс», дочернее общество ОАО «Газпром»	65 782	38 749	61 489
ОАО «Газпром автоматизация», дочернее общество ОАО «Газпром»	45 805	220 607	298 585
Прочие	105 082	128 972	125 623
<b>Всего</b>	<b>26 521 127</b>	<b>34 519 015</b>	<b>58 936 385</b>

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

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

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

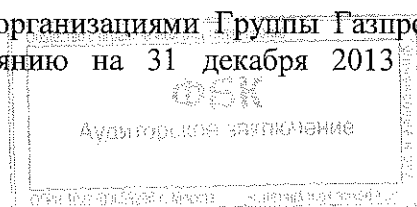
на 31 декабря 2011 г. 4 592 180 тыс.руб.

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.	на 31.12.11 г.
ОАО «Газпром»	39 808 669	40 926 353	49 123 806
ОАО «Межрегионэнергосбыт», дочернее общество ОАО «Газпром»	123 404	70 708	59 647
ООО «Газпром ПХГ», дочернее общество ОАО «Газпром»	44 638	62 394	62 551
ОАО «Центрэнергогаз», дочернее общество ОАО «Газпром»	34 670	36 015	58 850
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ОАО «Газпром»	4 462	125 132	36 726
Прочие	41 272	24 066	96 275
<b>Всего</b>	<b>40 057 115</b>	<b>41 244 668</b>	<b>49 437 837</b>

Вся сумма дебиторской задолженности по расчетам с организациями Группы Газпром относится к краткосрочной задолженности по состоянию на 31 декабря 2013 г., 31 декабря 2012 г., 31 декабря 2011 г. соответственно.



ООО «Газпром трансагаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

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

тыс. руб.

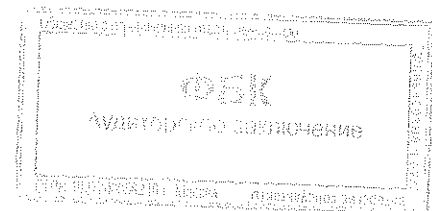
№	Название строки	За отчетный период							
		3	4	5	6	7	8		
1	2								
	Денежные потоки от текущих операций								
4110	Поступления - всего	262 866 647	259 419 161	258 953 069	265 487 746	262 182 290	262 319 420		
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	260 992 351	259 062 319	258 828 776	263 814 892	262 114 054	261 909 941		
4119	прочие поступления:	1 874 296	356 842	124 293	1 672 854	68 236	409 479		
4120	Платежи - всего	(259 887 517)	(217 511 298)	(164 698 559)	(260 307 471)	(223 237 073)	(168 702 817)		
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(220 848 469)	(216 330 858)	(163 623 304)	(224 819 343)	(219 765 039)	(165 384 252)		
4122	в связи с оплатой труда работников	(23 666 284)	-	-	(19 959 758)	-	-		
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(1 075 255)	(1 075 255)	(1 075 255)	(3 318 548)	(3 318 548)	(3 318 548)		
4129	прочие платежи:	(14 297 509)	(105 185)	-	(12 209 822)	(153 486)	(17)		
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	2 979 130	41 907 863	94 254 510	5 180 275	38 945 217	93 616 603		
	Денежные потоки от инвестиционных операций								
4210	Поступления - всего	151 194	33 964	5 509	121 573	-	2 499		
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	115 258	8 324	-	117 991	-	-		
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	5 509	-	5 509	2 499	-	2 499		
4219	прочие поступления:	30 427	25 640	-	1 083	-	-		
4220	Платежи - всего	(1 153 944)	(10 347)	-	(1 795 610)	(197 296)	-		
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор.активов	(879 419)	(10 347)	-	(1 092 852)	(197 296)	-		
4229	прочие платежи:	(274 525)	-	-	(702 758)	-	-		
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(1 002 750)	23 617	5 509	(1 674 037)	(197 296)	2 499		
	Денежные потоки от финансовых операций								
4310	Поступления - всего	-	-	-	-	-	-		
4319	прочие поступления	-	-	-	-	-	-		
4320	Платежи - всего	(1 879 176)	-	-	(4 122 086)	(2 199 009)	(2 199 009)		
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-	-	-	(2 199 009)	(2 199 009)	(2 199 009)		



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
4329	прочие выплаты, перечисления:	(1 879 176)	-	-	(1 923 077)	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(1 879 176)	-	-	(4 122 086)	(2 199 009)	(2 199 009)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	97 204	41 931 480	94 260 019	(615 848)	36 548 912	91 420 093
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	557 624	X	X	1 173 472	X	X
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	654 828	X	X	557 624	X	X



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

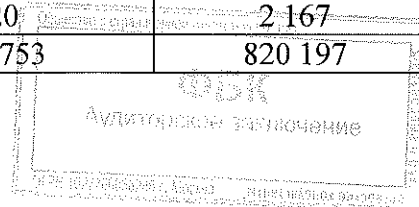
**Операции с прочими связанными сторонами**

	Наименование и организационно-правовая форма	Характер отношений
1	ЗАО «Газпром межрегионгаз Север»	Связанная сторона
2	НПФ «Газфонд»	Негосударственный пенсионный фонд
3	ОАО «Аэропорт Белоярский»	Контроль
4	ОАО «Газовая компания Югра»	Связанная сторона
5	ОАО «Газпром космические системы»	Связанная сторона
6	ОАО «Газпромбанк»	Связанная сторона
7	ОАО «Газтурбосервис»	Связанная сторона
8	ОАО «Институт «ЮжНИИгазпрогаз»»	Связанная сторона
9	ОАО «Оргэнергогаз»	Связанная сторона
10	ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	Связанная сторона
11	ДООАО «Электрогаз»	Связанная сторона
12	ООО «Аэропорт Советский»	Контроль
13	ООО «Газпром Ямал»	Контроль
14	ООО «Запсибгазторг»	Связанная сторона
15	ООО «Курортный комплекс «Надежда»»	Контроль
16	ООО «Промстройгаз»	Связанная сторона
17	ООО «Фирма Газсистемаавтоматика»	Связанная сторона
18	ООО «Газпром персонал»	Связанная сторона
19	ООО «Газстрой»	Связанная сторона
20	ООО «Фирма Сервисгазавтоматика»	Связанная сторона
21	ДООАО «Газпроектинжиниринг»	Связанная сторона
22	ДООАО «Центральное конструкторское бюро нефтеаппаратуры» ОАО «Газпром»	Связанная сторона
23	ООО «Газпром телеком»	Связанная сторона
24	ООО «Югорскремстройгаз»	Контроль

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Выручка от продаж (без НДС)	
	2013 г.	2012 г.
ООО «Югорскремстройгаз»	139 957	422 047
ООО «Газпром Ямал»	101 551	98 252
ООО «Курортный комплекс «Надежда»»	95 018	97 986
ЗАО «Газпром межрегионгаз Север»	71 067	71 163
ДООАО «Электрогаз»	59 769	41 891
ОАО «Газпромбанк»	56 411	59 192
ООО «Аэропорт Советский»	10 145	18 943
ОАО «Аэропорт Белоярский»	1 391	1 356
ООО «Фирма Газсистемаавтоматика»	724	5 529
НПФ «Газфонд»	0	1 671
Прочие	720	2 167
<b>Итого:</b>	<b>536 753</b>	<b>820 197</b>



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2013 г.	2012 г.
НПФ «Газфонд»	1 251 611	712 627
ОАО «Газпромбанк»	75 899	72 421
ОАО «Оргэнергогаз»	45 851	49 518
ООО «Югорскремстройгаз»	27 164	2 989 907
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	14 775	18 816
ОАО «Газпром космические системы»	10 208	15 997
ООО «Промстройгаз»	10 077	61 754
ОАО «Газовая компания Югра»	9 686	10 581
ООО «Газпром Ямал»	7 399	6 350
ООО «Запсибгазторг»	5 323	4 988
ООО «Курортный комплекс «Надежда»»	4 858	5 461
ООО «Аэропорт Советский»	2 740	35 547
Прочие	29 916	60 244
<b>Итого:</b>	<b>1 495 507</b>	<b>4 056 396</b>

Задолженность организаций – связанных сторон по расчетам с Обществом составила:

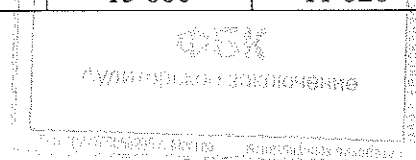
тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.	на 31.12.11 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.	на 31.12.11 г.
ООО «Газпром персонал»	3 243	0	0	0	0	0
ЗАО «Газпром межрегионгаз Север»	0	0	0	10 653	11 447	9 605
ООО «Курортный комплекс «Надежда»»	0	0	0	9 142	14 976	18 665
ДООАО «Электрогаз»	0	0	0	8 438	3 284	5 288
ООО «Югорскремстройгаз»	0	0	0	3 146	116 904	170 126
Прочие	0	0	0	1 806	3 403	5 635
<b>Всего</b>	<b>3 243</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 185</b>	<b>150 014</b>	<b>209 319</b>

Задолженность Общества по расчетам с организациями - связанными сторонами составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.	на 31.12.11 г.
ООО «Газстрой»	441 190	260 828	22 790
ООО «Фирма Сервисгазавтоматика»	65 649	0	0
ООО «Запсибгазторг»	32 505	440	0
ОАО «Оргэнергогаз»	17 698	15 880	11 828



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.	на 31.12.11 г.
ООО «Югорскремстройгаз»	12 116	2 190 694	542 900
ДООАО «Газпроектинжиниринг»	6 405	308	2 435
ДООАО «Центральное конструкторское бюро нефтеаппаратуры» ОАО «Газпром»	6 296	0	0
ООО «Газпром телеком»	4 401	210	0
ООО «Газпром Ямал»	4 234	770	154
ООО «Промстройгаз»	2 813	9 503	29 631
Прочие	8 836	38 035	95 592
<b>Всего</b>	<b>602 143</b>	<b>2 516 668</b>	<b>705 330</b>

Вся сумма кредиторской задолженности по расчетам с организациями – связанными сторонами относится к краткосрочной задолженности по состоянию на 31 декабря 2013 г., 31 декабря 2012 г., 31 декабря 2011 г. соответственно.

#### 43. Вознаграждение основному управленческому персоналу

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

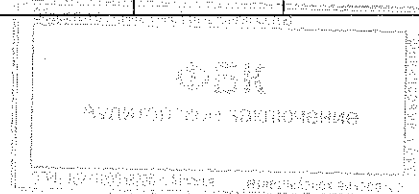
Вознаграждение генеральному директору утверждается Единственным участником Общества.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается генеральным директором Общества.

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

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

		тыс. руб.		
		2013 г.	2012 г.	2011 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	454 423	385 036	293 905
2	а) краткосрочные вознаграждения;	336 727	244 951	161 815
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	117 696	140 085	132 090
4	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (вносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	117 696	140 085	132 090



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

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

**Оценочные обязательства**

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

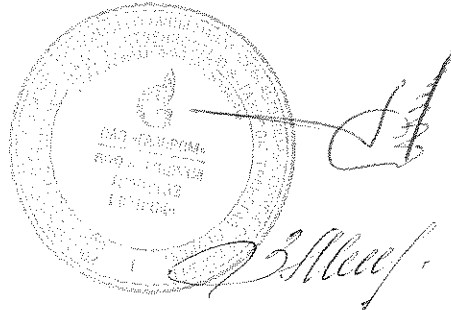
**45. Риски хозяйственной деятельности**

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

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

Генеральный директор

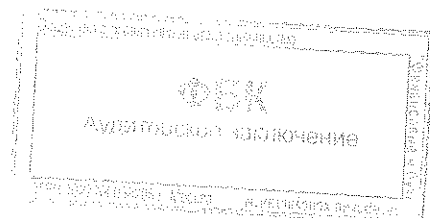
Главный бухгалтер



Созонов П.М

Малина З.Б.

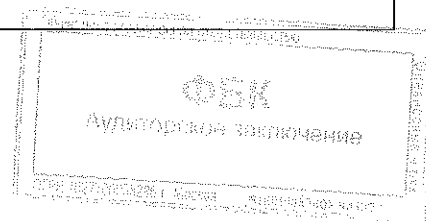
18 марта 2014 года



*Приложение 1*

*Перечень организаций, формирующих Группу Газпром*

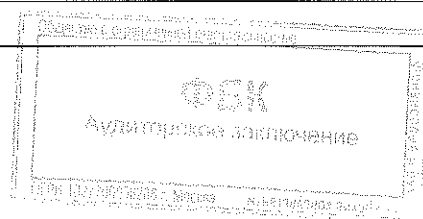
1	ОАО	Газпром
2	ОАО	Востокгазпром
3	ОАО	Газпром автоматизация
4	ООО	Газпром авиа
5	ООО	Газпром ВНИИГаз
6	ООО	Газпром газнадзор
7	ООО	Газпром газобезопасность
8	ООО	Газпром геологоразведка
9	ООО	Газпром добыча Астрахань
10	ООО	Газпром добыча Краснодар
11	ООО	Газпром добыча Надым
12	ООО	Газпром добыча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



**ООО «Газпром трансгаз Югорск»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

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



ООО «Газпром трансгаз Югорск»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год.

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

