


ФБК

Общество с ограниченной ответственностью
«Газпромтранс»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

по результатам проведения аудита за 2016 г.

Москва | 2017



Аудиторское заключение

Участникам

Общества с ограниченной ответственностью
«Газпромтранс»

Аудируемое лицо

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Газпромтранс»
(далее – ООО «Газпромтранс»).

Место нахождения:

117997, г. Москва, ул. Наметкина, д. 16.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 июля 2002 г., свидетельство: серия 77 № 001464278. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным номером 1027728000871.

Аудитор

Наименование:

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

Место нахождения:

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

Государственная регистрация:

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

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

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности организации ООО «Газпромтранс», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «Газпромтранс» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Президент ООО «ФБК»

Дата аудиторского заключения
«01» марта 2017 года



С.М. Шапигузov

На основании Устава,

квалификационный аттестат аудитора

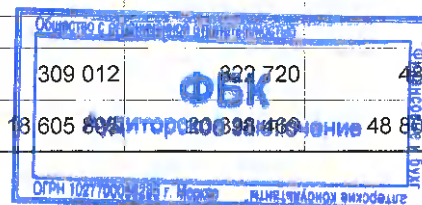
№ 001230, ОРНЗ 21606043397

Бухгалтерский баланс

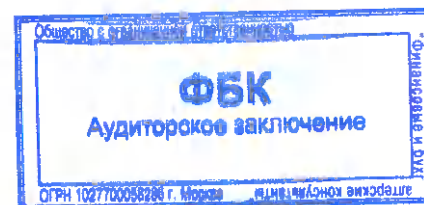
на 31 декабря 2016 года

	Форма по ОКУД	0710001
	Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2016
Организация ООО "Газпромтранс"	по ОКПО	58718274
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7728262893
Вид экономической деятельности Транспортно-экспедиторские услуги	по ОКВЭД	49.20
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная	по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)		
117997, г. Москва, ул. Наметкина, д. 16		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1, 1.2 1.3	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	290	252	25
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	290	252	25
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	-	-	-
1.4	Результаты исследований и разработок	1120	1 058	1 467	2 113
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2; П-9;23	Основные средства, в т.ч.	1150	18 111 437	19 426 236	48 222 092
2.1	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	15 632 526	13 972 331	14 002 036
	земельные участки и объекты природопользования	1152	72 039	57 929	61 258
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	2 259 089	1 992 809	1 896 370
2.2; П-24	Незавершенные капитальные вложения	1154	2 478 911	5 453 905	34 220 056
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	-	-	-
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	167 661	122 927	65 934
П-10;13;2 5:26	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	325 449	847 587	516 603
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	309 012	822 720	489 423
	Итого по разделу I	1100	18 605 898	20 398 469	48 856 767



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4; П-11;12	Запасы, в т.ч.	1210	647 242	582 165	571 920
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	647 242	578 472	571 920
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	3 693	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	-	-	-
	товары отгруженные	1215	-	-	-
П-26	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 588 007	6 567 098	6 011 783
5.1,5.2; П-14;27	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	12 486 523	11 061 174	9 131 710
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	1 838	9 306	145 234
	покупатели и заказчики	1232	-	-	-
	авансы выданные	1233	870	828	113 261
	прочие дебиторы	1234	968	8 478	31 973
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	12 484 685	11 051 868	8 986 476
	покупатели и заказчики	1236	4 076 807	6 249 624	4 850 094
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	2 735 861	2 826 043	2 301 441
	прочие дебиторы	1239	5 672 017	1 976 201	1 834 941
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	-
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-15	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	815	30 729	2 631 560
	касса	1251	746	1 158	1 055
	расчетные счета	1252	66	712	2 612 622
	валютные счета	1253	3	28 859	17 883
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	-	-	-
П-13;25	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	5 628	5 371	5 123
	Итого по разделу II	1200	14 728 215	18 246 537	18 352 096
	БАЛАНС	1600	33 334 110	38 645 006	67 158 863



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-16;28	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	8 930 407	7 176 044	7 176 044
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
П-16;28	Переоценка внеоборотных активов	1340	8 888 465	9 331 814	9 436 353
П-16;28	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	246 466	-	-
П-16;28	Резервный капитал	1360	338 933	317 907	317 907
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	590 780	(173 887)	(698 940)
	Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	18 995 051	16 651 878	16 231 364
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	650 719	617 149	428 579
7; П-18;29	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	2 634 782	5 987 595	3 867 863
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	2 634 782	5 987 595	3 867 863
	Итого по разделу IV	1400	3 285 501	6 604 744	4 296 442
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-17;30	Заемные средства, в т.ч.	1510	-	-	1 600 000
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	1 600 000
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	-	-	-
5.3,5.4 П-33	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	10 021 042	14 499 397	44 243 200
	поставщики и подрядчики	1521	2 621 696	4 013 395	1 936 930
	задолженность перед персоналом организации	1522	152 932	129 291	126 637
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	63 639	57 630	48 152
	задолженность по налогам и сборам	1524	122 847	158 349	108 220
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	7 059 928	10 140 732	42 023 261
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	2 960 222	2 281 877	3 408 868
	другие расчеты	1528	4 099 706	7 858 855	38 614 393
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; П-18;38	Оценочные обязательства	1540	1 032 516	888 987	787 857
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	11 053 558	15 388 384	46 631 057
	БАЛАНС	1700	33 334 110	38 645 006	67 158 863

Руководитель

(подпись)

"28" февраля 2017

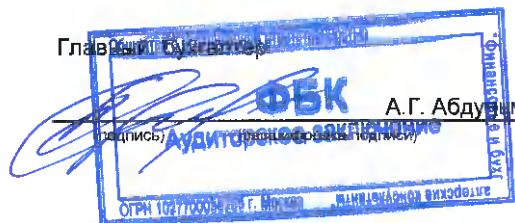


В.А. Тюрин

Главный бухгалтер

(подпись)

"28" февраля 2017



А.Г. Абдулманова

Отчет о финансовых результатах за 2016 год

Организация ООО "Газпромтранс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Транспортно-экспедиторские услуги

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: тыс.руб.

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710002

31 / 12 / 2016

58718274

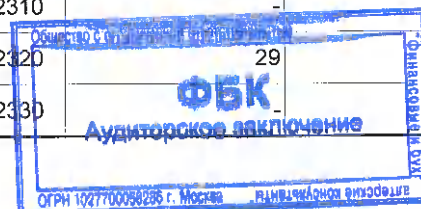
7728262893

49.20

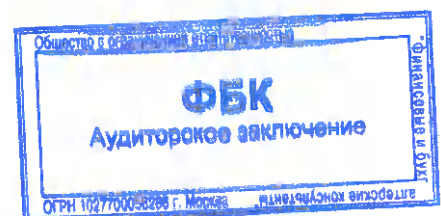
12300/16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2016 год	за 2015 год
	Выручка	2110	43 964 975	45 905 742
	транспортно-экспедиторские услуги	2111	40 494 793	42 677 120
	предоставление имущества в аренду	2112	961 146	797 591
		2113	-	-
		2114	-	-
		2115	-	-
		2116	-	-
		2117	-	-
	прочее	2118	2 509 036	2 431 031
6	Себестоимость продаж	2120	(43 135 773)	(43 641 365)
	транспортно-экспедиторские услуги	2121	(40 818 665)	(41 096 901)
	предоставление имущества в аренду	2122	(117 034)	(129 307)
		2123	-	-
		2124	-	-
		2125	-	-
		2126	-	-
		2127	-	-
	прочее	2128	(2 200 074)	(2 415 157)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	829 202	2 264 377
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6; П-34	Управленческие расходы	2220	(2 243 562)	(2 084 475)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	(1 414 360)	179 902
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	29	35 638
	Проценты к уплате	2330	-	-




Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2016 год	за 2015 год
П-35	Прочие доходы	2340	5 014 452	4 789 784
П-35	Прочие расходы	2350	(2 930 531)	(4 146 133)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
П-32	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	669 590	859 191
П-32	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(276 046)	(336 703)
	текущий налог на прибыль	2410	(276 046)	(339 106)
	налог на прибыль прошлых лет	2411	-	2 403
	в т.ч. из стр. 2405			
	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	130 964	296 442
П-32	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(33 570)	(188 570)
П-32	Изменение отложенных налоговых активов	2450	44 734	56 993
П-32	Прочие	2460	(63)	(26)
П-32	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	6 548	29 629
	Чистая прибыль (убыток)	2400	411 193	420 514

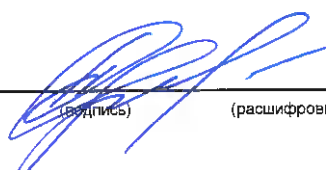


Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2016 год	за 2015 год
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	411 193	420 514
	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Главный бухгалтер


 (подпись)

 В.А. Тюрин
 (расшифровка подписи)
 ООО «ГАЗПРОМТРАНС»


 (подпись)
 А.Г. Абдульманова
 (расшифровка подписи)

"28" февраля 2017 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2016 год**

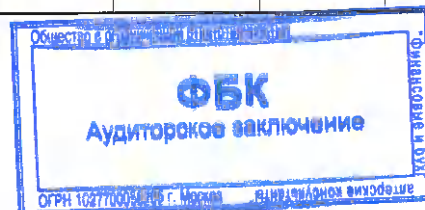
Организация ООО "Газпромтранс"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Транспортно-экспедиторские услуги
 Организационно-правовая форма / форма собственности
 Общество с ограниченной ответственностью / частная
 Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД
 Дата (число,месяц,год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД
 по ОКОПФ/ОКФС
 по ОКЕИ

КОДЫ	
0710003	
31 / 12 / 2016	
58 718 274	
7728 262 893	
49.20	
12300/16	
384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	7 176 044	-	9 436 353	317 907	(698 940)	-	16 231 364
За 2015 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	-	-	420 514	-	420 514
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	420 514	X	420 514
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	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	-	-	-
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-	-
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 строк и	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	(104 539)	X	104 539	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	7 176 044	-	9 331 814	317 907	(173 887)	-	16 651 878
За 2016 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	1 754 363	-	246 466	-	411 193	-	2 412 022
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	411 193	X	411 193
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	1 754 363	X	246 466	X	-	X	2 000 829
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3319	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	-	-	(68 849)	-	(68 849)
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	-	-	-
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	(68 849)	X	(68 849)
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(443 349)	X	443 349	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	21 026	(21 026)	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2016г.	3300	8 930 407	-	9 134 931	338 933	590 780	-	18 995 051



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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2014г.	Изменения капитала за 2015г.		На 31 декабря 2015г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	16 231 364	420 514	-	16 651 878
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	16 231 364	420 514	-	16 651 878
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	(698 940)	420 514	104 539	(173 887)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(698 940)	420 514	104 539	(173 887)
добавочный капитал					
до корректировок	3402	9 436 353	-	(104 539)	9 331 814
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	9 436 353	-	(104 539)	9 331 814
резервный капитал					
до корректировок	3403	317 907	-	-	317 907
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	317 907	-	-	317 907
собственные акции, выкупленные у акционеров,					
до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
фонд социальной сферы государственной					
до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-



3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.
Чистые активы	3 600	18 995 051	16 651 878	16 231 364

Руководитель



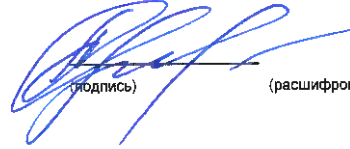
 (подпись)



 (расшифровка подписи)

"28" февраля 2017 г.

Главный бухгалтер



 (подпись)

А.Г. Абдульманова

 (расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств
за 2016 год**

	Форма по ОКУД	КОДЫ
	Дата (число, месяц, год)	0710004
Организация ООО "Газпромтранс"	по ОКПО	31 / 12 / 2016
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	58718274
Вид экономической деятельности Транспортно-экспедиторские услуги	по ОКВЭД	7728262893
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	49.20
Общество с ограниченной ответственностью / частная	по ОКЕИ	12300/16
Единица измерения: тыс.руб.		384

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	50 962 823	45 688 472
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	44 066 128	40 928 306
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	6 896 695	4 760 166
Платежи - всего, в том числе	4120	(49 143 660)	(44 218 410)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(34 642 293)	(32 143 167)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 336 548)	(4 038 821)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(793 930)
прочие платежи	4129	(10 164 819)	(7 242 492)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 819 163	1 470 062



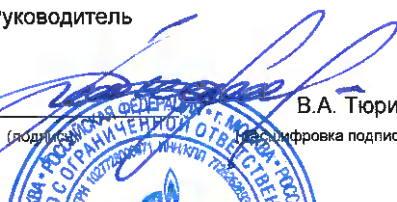
Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	57 612	20 321
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	57 612	11 449
от продажи акций других организаций (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	-	-
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	8 872
Платежи - всего, в том числе	4220	(1 158 611)	(1 101 822)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(993 559)	(939 308)
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	(165 052)	(162 514)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 100 999)	(1 081 501)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего, в том числе	4310	-	113
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	-	113

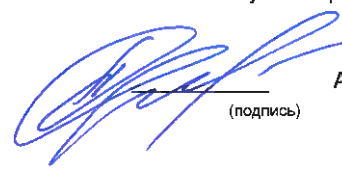


Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Платежи - всего, в том числе	4320	(748 616)	(2 980 590)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(68 849)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(1 600 000)
прочие платежи	4329	(679 767)	(1 380 590)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(748 616)	(2 980 477)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(30 452)	(2 591 916)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	30 729	2 631 560
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	815	30 729
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	538	(8 915)

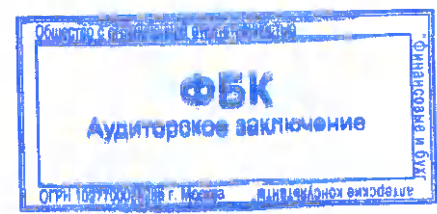
Руководитель

Главный бухгалтер


 В.А. Тюрин
 (подпись) (расшифровка подписи)


 А.Г. Абдульманова
 (подпись) (расшифровка подписи)

"28" февраля 2017 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

0710005 с.1

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		выбыло		переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость и убытки от обесценения	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2016г. за 2015г.	283 41	(31) (16)	59 242	- -	(21) (15)	- -	342 283	(52) (31)
в том числе:										
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101 5111	за 2016г. за 2015г.	283 41	(31) (16)	59 242	- -	(21) (15)	- -	342 283	(52) (31)
Деловая репутация	5102 5112	за 2016г. за 2015г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие	5104 5114	за 2016г. за 2015г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	91	32	32
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	91	32	32
Прочие	5129	-	-	-



1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	-	-	-
деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

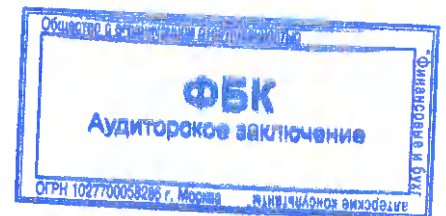
1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло	поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	2 047	(580)	-	-	2 047	(989)
	5150	за 2015г.	2 047	(170)	-	-	2 047	(580)



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

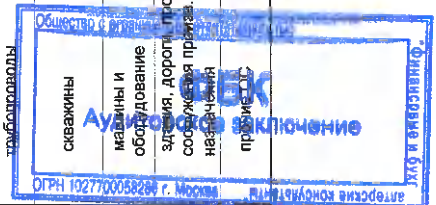
Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-	
	5170	за 2015г.	236	(242)	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	59	(59)	-	
	5190	за 2015г.	-	242	(242)	-	



2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Изменения за период		На конец периода		
			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 2016г.	37 938 533	(23 966 202)	2 841 995	(1 325 132)	1 322 905	(1 179 573)	1 325 351	(1 325 351)	40 780 747	(25 148 221)
	5210	за 2015г.	31 104 554	(17 102 518)	1 156 760	(400 670)	349 816	(1 135 611)	6 077 889	(6 077 889)	37 938 533	(23 966 202)
в том числе:												
магистральные трубопроводы	5201	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	5202	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5203	за 2016г.	1 647 727	(1 126 248)	250 946	(3 337)	3 200	(102 082)	-	-	1 895 336	(1 225 130)
	5213	за 2015г.	987 161	(540 264)	166 226	(11 287)	8 984	(89 341)	505 627	(505 627)	1 647 727	(1 126 248)
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5204	за 2016г.	3 171 406	(1 700 076)	297 482	(4 095)	3 742	(179 576)	-	-	3 464 793	(1 875 910)
	5214	за 2015г.	3 023 374	(1 573 901)	202 596	(54 564)	54 254	(180 429)	-	-	3 171 406	(1 700 076)
прочие ОС	5205	за 2016г.	33 119 400	(21 139 878)	2 293 567	(1 317 700)	1 315 963	(897 915)	1 325 351	(1 325 351)	35 420 618	(22 047 181)
	5215	за 2015г.	27 094 019	(14 988 353)	787 938	(334 819)	286 578	(865 841)	5 572 262	(5 572 262)	33 119 400	(21 139 878)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
магистральные трубопроводы	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	5222	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5224	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	5225	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

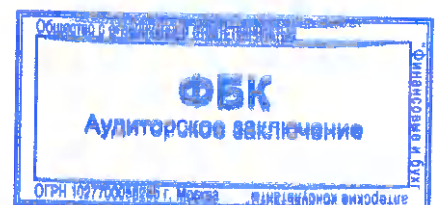


2.2 Незавершенные капитальные вложения

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 2016г.	5 453 905	4 521 381	-	(2 841 995)	(4 654 380)	2 478 911
	5250	за 2015г.	34 220 056	3 690 450	-	(1 156 760)	(31 299 841)	5 453 905
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2016г.	4 824 643	4 517 032	-	(2 841 995)	(4 215 757)	2 283 923
	5251	за 2015г.	34 013 096	3 255 267	-	(1 156 760)	(31 286 960)	4 824 643
оборудование к установке	5242	за 2016г.	629 262	4 349	-	-	(438 623)	194 988
	5252	за 2015г.	206 960	435 183	-	-	(12 881)	629 262

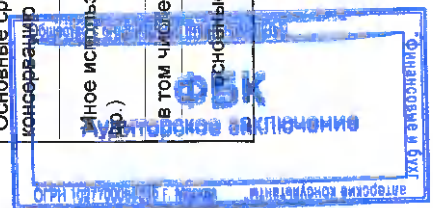
2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код строки	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	27 771	16 540
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	593	-
здания и дороги	5264	11 278	16 540
прочие ОС	5265	15 900	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	(353)	(151)
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-
здания и дороги	5274	-	-
прочие ОС	5275	(353)	(151)



2.4 Иное использование объектов основных средств

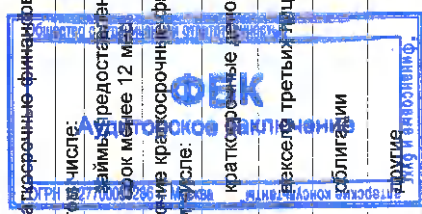
Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	799 800	396 167	235 138
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	246 489 323	217 845 271	192 365 760
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	197 713	250 111	258 376
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	3 974	3 974	3 323
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287	-	-	-



3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
займы, предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	53071	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53072	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53073	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие	53074	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-



3.1.1 Текущая часть долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура в т.ч. текущая часть	первоначальная стоимость	накопленная корректура в т.ч. текущая часть	первоначальная стоимость	накопленная корректура в т.ч. текущая часть
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	
инвестиции, в том числе:	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	53121	за 2015г.	-	-	-	-	-	
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	53122	за 2015г.	-	-	-	-	-	
инвестиции в другие организации	53023	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	53123	за 2015г.	-	-	-	-	-	
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	5313	за 2015г.	-	-	-	-	-	
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	53131	за 2015г.	-	-	-	-	-	
совместная деятельность	53032	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	53132	за 2015г.	-	-	-	-	-	
векселя третьих лиц	53033	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	53133	за 2015г.	-	-	-	-	-	
долгосрочные депозиты	53034	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	53134	за 2015г.	-	-	-	-	-	
облигации	53035	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	53135	за 2015г.	-	-	-	-	-	
другие	53036	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	53136	за 2015г.	-	-	-	-	-	

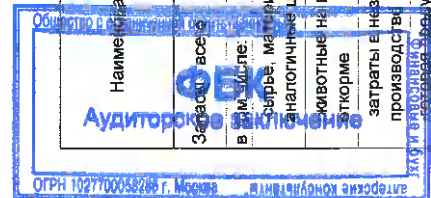


3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5321	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53211	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53212	-	-	-
инвестиции в другие организации	53213	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5322	-	-	-
векселя третьих лиц	53221	-	-	-
облигации	53222	-	-	-
прочие	53223	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5326	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53261	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53262	-	-	-
инвестиции в другие организации	53263	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5327	-	-	-
векселя третьих лиц	53271	-	-	-
облигации	53272	-	-	-
прочие	53273	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5328	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53281	-	-	-
облигации	53282	-	-	-
прочие	53283	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5329	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53291	-	-	-
облигации	53292	-	-	-
прочие	53293	-	-	-

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступление и затраты	Изменения за период		На конец периода	
			себестоимость	балансовая стоимость		выбыло	Убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы, - всего	5400	за 2016г.	582 165	582 165	45 329 597	(45 264 520)	-	647 242	647 242
	5420	за 2015г.	571 920	571 920	45 612 734	(45 602 489)	-	582 165	582 165
в том числе:									
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	578 472	578 472	2 197 517	(2 128 747)	-	647 242	647 242
животные на выращивании и в корме	5402	за 2015г.	571 920	571 920	1 967 676	(1 961 124)	-	578 472	578 472
затраты на законченном производстве	5403	за 2015г.	3 693	3 693	43 132 080	(43 135 773)	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2016г.	-	-	43 645 058	(43 641 365)	-	3 693	3 693
товары отгруженные	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-



4.2 Запасы в залоге

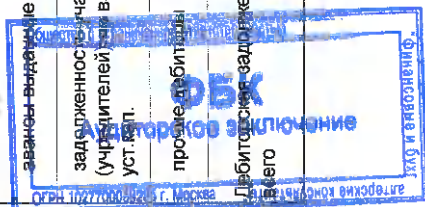
Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	224 036	122 280	61 788
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	224 036	122 280	61 788
животные на выращивании и откорме	5442	-	-	-
товары для перепродажи	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5446	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5447	-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		Поступление					Выбыло			Перевод задолженности исходя из срочности		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	9 306	-	798 731	-	-	-	(798 689)	(25)	-	-	(7 485)	-	1 838	-
	5521	за 2015г.	145 234	-	976 406	-	-	-	(976 369)	-	-	-	(135 965)	-	9 306	-
В том числе:																
покупатели и заказчики	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5503	за 2016г.	828	-	798 731	-	-	(798 689)	-	-	-	-	-	-	870	-
	5523	за 2015г.	113 261	-	976 406	-	-	(976 369)	-	-	-	-	(112 470)	-	828	-
прочие дебиторы	5504	за 2016г.	8 478	-	-	-	-	-	-	(25)	-	-	(7 485)	-	968	-
	5524	за 2015г.	31 973	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(23 495)	-	8 478	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	11 861 892	(810 024)	183 297 240	78 270	(107 607)	(182 625 112)	(17 914)	800 455	(526)	7 485	-	12 601 335	(116 650)	
	5530	за 2015г.	9 025 124	(38 648)	139 865 136	158 109	(782 837)	(137 280 816)	(33 207)	3 042	(8 419)	135 965	-	11 861 892	(810 024)	
В том числе:																
покупатели и заказчики	5511	за 2016г.	7 059 647	(810 023)	51 550 393	-	(107 406)	(54 413 670)	(2 588)	800 454	(526)	-	-	4 193 256	(116 449)	
	5531	за 2015г.	4 888 527	(38 433)	53 859 034	-	(782 836)	(51 646 542)	(32 953)	2 827	(8 419)	-	-	7 059 647	(810 023)	
авансы выданные	5512	за 2016г.	2 826 044	(1)	52 366 850	78 237	(201)	(52 535 069)	-	1	-	-	-	2 736 062	(201)	
	5532	за 2015г.	2 301 656	(215)	50 387 152	122 462	(1)	(50 097 696)	-	215	-	-	-	2 826 044	(1)	
задолженность участников (учредителей) в взносах в уст. кап.	5513	за 2016г.	-	-	1 754 363	-	-	(1 754 363)	-	-	-	-	-	-	-	
	5533	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие дебиторы	5514	за 2016г.	1 976 201	-	77 625 634	33	-	(73 922 010)	(15 326)	-	-	7 485	-	5 672 017	-	
	5534	за 2015г.	1 834 941	-	35 618 950	35 647	-	(35 536 578)	(254)	-	-	23 495	-	1 976 201	-	
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2016г.	11 871 198	(810 024)	184 095 971	78 270	(107 607)	(183 423 801)	(17 939)	800 455	(526)	-	-	12 603 173	(116 650)	
	5520	за 2015г.	9 170 358	(38 648)	140 841 542	158 109	(782 837)	(138 257 185)	(33 207)	3 042	(8 419)	-	-	11 871 198	(810 024)	

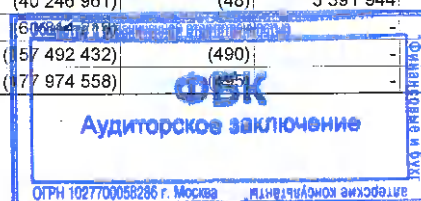


5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.		на 31 декабря 2015г.		на 31 декабря 2014г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	1 334 878	1 218 228	1 921 977	1 111 953	656 854	618 206
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	1 094 564	978 115	1 743 762	933 739	623 313	584 680
авансы выданные	5542	22 054	21 853	13 120	13 119	215	-
прочие дебиторы	5543	218 260	218 260	165 095	165 095	33 326	33 326

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 2016г.	5 987 595	39 131	-	-	-	(3 391 944)	2 634 782
	5571	за 2015г.	3 867 863	2 251 248	-	(131 516)	-	-	5 987 595
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2016г.	5 987 595	39 131	-	-	-	(3 391 944)	2 634 782
	5576	за 2015г.	3 867 863	2 251 248	-	(131 516)	-	-	5 987 595
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	14 499 397	149 524 792	97 831	(157 492 432)	(490)	3 391 944	10 021 042
	5580	за 2015г.	44 243 200	148 051 960	47 774	(177 843 042)	(495)	-	14 499 397
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2016г.	4 013 395	74 183 439	-	(75 575 138)	-	-	2 621 696
	5581	за 2015г.	1 936 930	75 212 495	-	(73 135 535)	(495)	-	4 013 395
векселя к уплате	5562	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
зadолженность перед персоналом организации	5563	за 2016г.	129 291	5 049 686	-	(5 026 045)	-	-	152 932
	5583	за 2015г.	126 637	4 778 463	-	(4 775 809)	-	-	129 291
зadолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 2016г.	57 630	1 192 349	3	(1 186 343)	-	-	63 639
	5584	за 2015г.	48 152	1 123 667	2	(1 114 191)	-	-	57 630
зadолженность перед бюджетом	5565	за 2016г.	158 349	11 495 301	60	(11 530 863)	-	-	122 847
	5585	за 2015г.	108 220	11 507 525	3 095	(11 460 491)	-	-	158 349
авансы полученные	5566	за 2016г.	2 281 877	24 537 020	-	(23 858 233)	(442)	-	2 960 222
	5586	за 2015г.	3 408 868	24 415 806	-	(25 542 797)	-	-	2 281 877
зadолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2016г.	-	-	68 849	(68 849)	-	-	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2016г.	7 858 855	33 066 997	28 919	(40 246 961)	(48)	3 391 944	4 099 706
	5588	за 2015г.	38 614 393	31 014 004	44 677	(606 4 719)	-	-	7 858 855
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2016г.	20 486 992	149 563 923	97 831	(157 492 432)	(490)	-	12 655 824
	5570	за 2015г.	48 111 063	150 303 208	47 774	(177 974 558)	-	-	20 486 992



5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	-	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
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 2016г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	26 686 272	25 365 007
Расходы на оплату труда	5620	5 061 343	4 746 495
Отчисления на социальные нужды	5630	1 241 788	1 163 321
Амортизация	5640	1 179 030	1 134 996
Прочие затраты	5650	11 207 209	13 319 714
Итого по элементам	5660	45 375 642	45 729 533
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670	-	-
произведенная готовая продукция	5671	-	-
др.счета (кроме внутрихоз. оборота по затратам)	5672	-	-
Уменьшение ([+]):	5680	-	-
продажа готовой продукции	5681	-	-
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	-	-
продажа товаров отгруженных	5683	-	-
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	3 693	(3 693)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	45 379 335	45 725 840



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	888 987	1 271 296	(1 100 463)	(27 304)	1 032 516
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	154 272	160 968	(70 570)	(27 304)	217 366
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	493 572	546 459	(493 572)	-	546 459
обязательство по оплате отпусков	5708	241 143	563 869	(536 321)	-	268 691
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		888 987	-	-	-	1 032 516

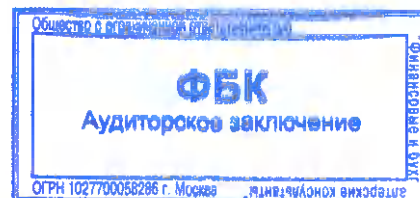
8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	23 547	10 425	95 850
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	-	-	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	-	-	-
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 2016г.				за 2015г.			
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец 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	-	-	-	-	-	-	-	



10. Наличие и движение поисковых активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода															
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения	Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения									
Нематериальные поисковые активы	6010	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
	6020	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
в том числе:																								
лицензии	6011	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	6021	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	6019	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
прочие	6029	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	6030	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Материальные поисковые активы	6040	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	6031	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
здания и дороги	6041	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	6032	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
скважины	6042	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	6033	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
машины и оборудование	6043	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6039	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	6049	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



11. Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве МПА или НМПА	
Поисковые затраты, учтенные в составе нематериальных поисковых активов	6050	за 2016г.	-	-	-	-	
	6060	за 2015г.	-	-	-	-	
Поисковые затраты, учтенные в составе материальных поисковых активов	6070	за 2016г.	-	-	-	-	
	6080	за 2015г.	-	-	-	-	

Главный бухгалтер

А.Г. Абдульманова

(расшифровка подписи)



Руководитель

В.А. Евсеев

(подпись)

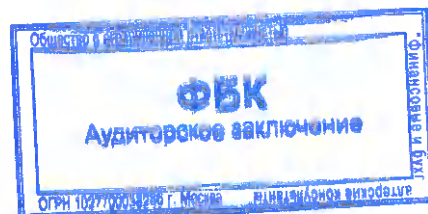
28" февраля 2017г.

ФБК

Аудиторское заключение

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2016г.
ООО «Газпромтранс»

I. Общие сведения.....	2
1. Общая информация.....	2
2. Территориально обособленные подразделения	2
3. Основные виды деятельности.....	3
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	4
5. Информация о численности персонала.....	5
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	6
6. Основа составления	6
7. Активы и обязательства в иностранной валюте.....	6
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	7
9. Основные средства	7
10. Прочие внеоборотные активы.	9
11. Материально-производственные запасы	9
12. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция	9
13. Расходы будущих периодов	10
14. Дебиторская задолженность	10
15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	10
16. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд.....	11
17. Кредиты и займы полученные	12
18. Оценочные обязательства	12
19. Налогообложение.....	13
20. Признание доходов	14
21. Признание расходов.....	14
22. Изменения в учетной политике	14
III. Раскрытие существенных показателей.....	15
23. Основные средства	15
Основные средства, полученные в аренду.	15
Основные средства, переданные в аренду.	15
Переоценка основных средств.	16
24. Незавершенные капитальные вложения	16
25. Расходы будущих периодов	16
26. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям.....	17
27. Дебиторская задолженность	18
28. Капитал и резервы	18
29. Долгосрочные обязательства	19
30. Кредиты и займы.....	20
31. Информация, связанная с полученными обеспечениями.....	21
32. Налогообложение.....	23
33. Кредиторская задолженность	27
34. Расходы по обычным видам деятельности	28
35. Прочие доходы и расходы.....	29
36. Информация о связанных сторонах	30
37. Вознаграждение основному управленческому персоналу	37
38. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	38
39. Риски хозяйственной деятельности.....	38
40. Информация об инновациях и модернизации производства	38



I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Газпромтранс» (ООО «Газпромтранс» -далее по тексту Общество) образовано на основании Решения ОАО «Газпром» № 11 от 09.07.2002 г. (регистрационное свидетельство №1027728000871 от 24.07.2002г.)

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

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 117997, г. Москва, ул. Наметкина, д.16.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2016 г. Общество имело в своем составе 22 территориально обособленных структурных подразделения.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Астраханский филиал	Российская Федерация, 416154, Астраханская область, Красноярский район, п. Аксарайский
2	Краснодарский участок Астраханского филиала	Российская Федерация, 353563, Краснодарский край, г. Славянск-на-Кубани, Южная промзона, ул. Колхозная, д.1
3	Приволжский участок Астраханского филиала	Российская Федерация, 414029, Астраханская область, 1-й проезд Нефтяников, д.31 а, помещение 11
4	Волгоградский участок Астраханского филиала	Российская Федерация, Волгоградская область, Фроловский район, г. Фролово, ул. Народная, д.26
5	Волжский участок Астраханского филиала	Российская Федерация, 404130, Волгоградская область, г. Волжский, территория Волжского трубного завода
6	Оренбургский филиал	Российская Федерация, 460511, Оренбургская область, Оренбургский район, Подгородне-Покровский сельсовет, 30 км. Автодороги Оренбург-Самара
7	Салаватский участок Оренбургского филиала	Российская Федерация, 453160, Республика Башкортостан, Стерлитамакский район, п. Васильевка, ст. Аллагуват
8	Нижнекамский участок Оренбургского филиала	Российская Федерация, 423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск, промзона
9	Каргалинский участок Оренбургского филиала	Российская Федерация, 460512, Оренбургская область, г. Оренбург, ст. Каргалин



ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
10	Сургутский филиал	Российская Федерация, 628412, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ, г. Сургут, ул. Маяковского, д.9 А
11	Томский участок Сургутского филиала	Российская Федерация, 634067, г. Томск, Кузовлевский тракт, д.2, стр.176
12	Омский участок Сургутского филиала	Российская Федерация, 644040, г. Омск, пр. Губкина, д.1
13	Ишимский участок Сургутского филиала	Российская Федерация, 627754, Тюменская область, Ишимский район, г. Ишим, ул. Чернышевского, д. 11
14	Иркутский участок Сургутского филиала	Российская Федерация, 666780, Иркутская область, г. Усть-Кут, ул. Кирова, д.136
15	Амурский участок Сургутского филиала	Российская Федерация, 676450, Амурская область, г. Свободный, ул. Кручинина, д.24
16	Уренгойский филиал	Российская Федерация, 626718, Тюменская область, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Новый Уренгой, ул. Промышленная, д.12
17	Ухтинский филиал	Российская Федерация, 169300, Республика Коми, г. Ухта, пр. Ленина, д.79
18	Рязанский участок Ухтинского филиала	Российская Федерация, 390017, г. Рязань, станция Стенькино-2
19	Ярославский участок Ухтинского филиала	Российская Федерация, 150000, г. Ярославль, Московский проспект, д. 150 (территория ОАО «Славнефть-ЯНОС»)
20	Колпинский участок Ухтинского филиала	Российская Федерация, 196655, г. Санкт-Петербург, Колпино, территория Ижорский завод
21	Ямальский филиал	Российская Федерация, 629400, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Лабытнанги, ул. Речная, д. 53
22	Обособленное подразделение ООО «Газпромтранс»	Российская Федерация, 142770, г. Москва, п. Сосенское, ул. Газопровод, д.101

В течение 2016 года в составе территориально обособленных структурных подразделений произошли следующие изменения:

Образованы новые подразделения: Амурский участок Сургутского филиала, Приказ № 304а от 01.07.2016г.; обособленное подразделение ООО «Газпромтранс», Приказ № 392а от 12.09.2016г.

3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности ООО «Газпромтранс» являются:

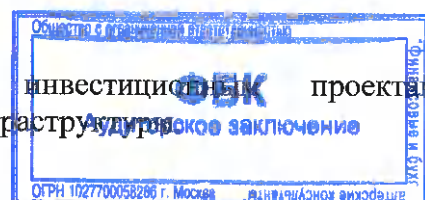
предоставление подвижного состава;

подача-уборка вагонов;

транспортно-экспедиторское обслуживание;

таможенное оформление грузов;

выполнение функций заказчика-застройщика по инвестиционным проектам ПАО «Газпром» в области развития железнодорожной инфраструктуры.



ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Предоставление подвижного состава - услуга, которую ООО «Газпромтранс» оказывает производителям и покупателям продукции, перевозимой железнодорожным транспортом. Для оказания услуги используется как собственный, так и привлеченный подвижной состав (по договорам лизинга, аренды и транспортной экспедиции). Осуществляется вывоз как продукции предприятий ПАО «Газпром», так и прочих производителей.

Подача-уборка вагонов – услуга, которую ООО «Газпромтранс» оказывает собственными локомотивами на собственных подъездных путях, связывающих станции ОАО «РЖД» и товарно-сырьевые базы заводов-производителей. Эту услугу ООО «Газпромтранс» оказывает либо покупателям, либо ПАО «Газпром» в зависимости от установленного в договорах поставки базиса перехода права собственности на товар.

Транспортно-экспедиторское обслуживание заключается в оказании комплекса услуг, включающего подачу и согласование в ОАО «РЖД» заявок на перевозку, оформление железнодорожных накладных и прочих сопроводительных документов, оплату железнодорожного тарифа и других платежей, связанных с перевозкой груза, диспетчеризацию перевозки.

Таможенное оформление груза заключается в исполнении различных процедур и формальностей в соответствии с требованиями таможенных органов при вывозе продукции на экспорт.

В настоящее время Общество входит в число крупнейших компаний-операторов подвижного состава. На рынке перевозок продукции предприятий ПАО «Газпром» ООО «Газпромтранс» занимает практически 100 % долю.

Основными конкурентами Общества на внешних рынках являются: в перевозках нефти и нефтепродуктов – ОАО «Первая грузовая компания», ООО «Балттранссервис», ООО «Трансойл», ЗАО «Юкострасервис», ТК «Лукойл-Транс»; в перевозках СУГ – ОАО «СГ-Транс», ЗАО «Сибур-Транс».

В сегменте перевозок серы Общество не имеет прямых конкурентов.

Основными потребителями услуг ООО «Газпромтранс» являются компании, осуществляющие переработку энергетических грузов на нефтехимическом производстве, а также коммерческие компании, осуществляющие торговлю нефтепродуктами как на российском рынке, так и на экспортных направлениях. В 2016 году объем перевозок составил: нефть и нефтепродукты 221,7 млн.тонн (236,1 в 2015г. и 242,1 в 2014г.); СУГи ШФЛУ 17,2 млн. тонн (17,3 в 2015г. и 16,3 в 2014г.); сера 4,9 млн.тонн (4,8 в 2015г. и 4,9 в 2014г.); метанол 3,0 млн.тонн (2,8 в 2015г. и 2,8 в 2014г.)/

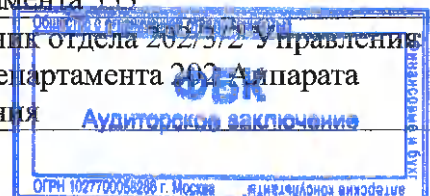
Общая доля грузов ПАО «Газпром» в структуре перевозок ООО «Газпромтранс» составляет 66,9% (68,1% в 2015г. и 63,1 % в 2014 году). В целом в 2016 г. ООО «Газпромтранс» было перевезено 246,8 млн. т. грузов. Это ниже показателя 2015 года на 5,4%.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Тюрин В.А.

Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Чернова И.В.	ПАО «Газпром»	Начальник Управления 333/7 Департамента 333
Лаврентьев Ю.В.	ПАО «Газпром»	Начальник отдела 202/3/2 Управления 202/3 Департамента 202 Аппарата Правления



ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Косякова Е.И.	ПАО «Газпром»	Главный экономист отдела 202/2/1 Управления 202/2 Департамента 202 Аппарата Правления
Карасев Б.Н.	ПАО «Газпром»	Главный экономист отдела 202/2/1 Управления 202/2 Департамента 202 Аппарата Правления
Айрапетян Е.А.	ООО «Газпромтранс»	Начальник отдела внутреннего аудита

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

3334 человек в 2016 году;

3315 человек в 2015 году;

3360 человек в 2014 году.



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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

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

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций, утвержденной приказом ПАО «Газпром» от 31 декабря 2015 года №824, и утверждена приказом Общества от 31.12.2015 года №601.

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

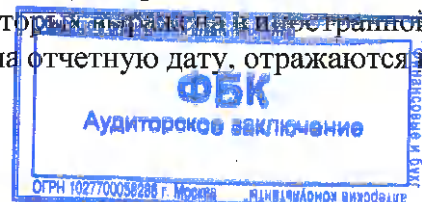
- основные средства и нематериальные активы;
- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых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

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

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

	руб.		
	31 декабря 2016 г.	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Доллар США	60,6569	72,8827	56,2584
Евро	63,8111	79,6972	68,3427

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 (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

9. 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.

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

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

Проведенный анализ текущей (восстановительной) стоимости показал, что текущая (восстановительная) стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2016 г. несущественно отличается от их текущей (восстановительной) стоимости на 31 декабря 2014 г., в связи с чем проведение переоценки по состоянию на 31 декабря 2016 г. признано нецелесообразным.

Амортизация основных средств производится 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)
Транспортные средства:	
Средства транспортные - автомобили	3-7 лет
Средства транспортные – железнодорожные (тепловозы)	15-20 лет
Сооружения	5-30 лет
Машины и оборудование	2-20 лет
Здания и дороги	7-30 лет
Прочие:	15-40 лет
в том числе железнодорожный подвижной состав	15-40 лет

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

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

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

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

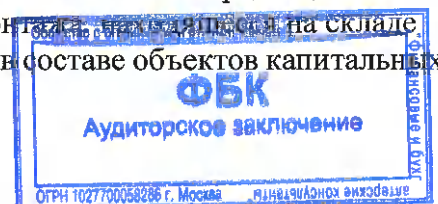
При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются за балансом (в соответствии с договором).

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

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

Вложения во внеоборотные активы

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



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

10. Прочие внеоборотные активы.

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

- суммы выданных долгосрочных авансов, связанных с капитальным строительством;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см.п.18);
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, подлежащий предъявлению к возмещению более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

11. 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.

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).

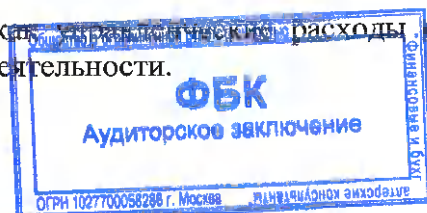
В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче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

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

12. 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 на результаты финансово-хозяйственной деятельности в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.



13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см.п.10). Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

14. Дебиторская задолженность

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

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

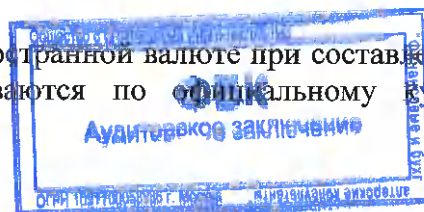
Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

15. 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, и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

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, возникшая 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:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору, и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

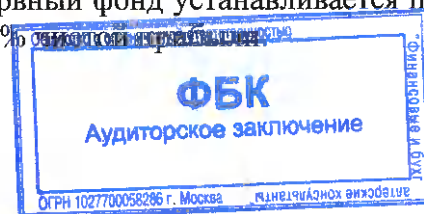
- авансы;
- косвенные налоги;
- прочие налоги и отчисления;
- потери от валютно-обменных операций;
- лизинговые платежи.

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

16. 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%



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

17. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита). Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование капитального строительства, а также реконструкции и модернизации объектов, относятся в состав прочих расходов по мере начисления. Данный порядок, хотя и является отступлением от действующих правил, по мнению руководства Общества, не приводит к искажению показателей бухгалтерской отчетности вследствие незначительности таких затрат, но позволяет значительно снизить трудоемкость учетных работ и обеспечивает соблюдение требования рациональности ведения бухгалтерского учета.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

18. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

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

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

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

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника общества возраста, дающего право на пенсию, и прекращаются по истечении 6 месяцев с указанной даты. Оценочные обязательства по

оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской отчетности на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

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

19. Налогообложение

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

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

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

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

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

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



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

20. 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, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи иностранной валюты;
- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- доходы от реализации имущества, ТМЦ.

21. Признание расходов

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

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

Прочие расходы, в основном, включают:

- расходы от продажи и покупки иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

22. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2016 год существенных изменений внесено не было.



III. Раскрытие существенных показателей

23. Основные средства

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

Основные средства, полученные в аренду.

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

- в 2016 г. 9 101 588 тыс. руб.
- в 2015 г. 32 574 647 тыс. руб.
- в 2014 г. 1 444 526 тыс. руб.

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

- в 2016 г. 4 565 111 тыс. руб.
- в 2015 г. 353 426 тыс. руб.
- в 2014 г. 1 435 629 тыс. руб.

Кроме этого, Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

- в 2016 г. 0 тыс. руб.
- в 2015 г. 0 тыс. руб.
- в 2014 г. 3 410 тыс. руб.

За имущество, полученное по договору лизинга, с 01 января 2017 г. Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 1 999 992 тыс. руб., в 2017 году подлежит выплате 555 618 тыс. руб.

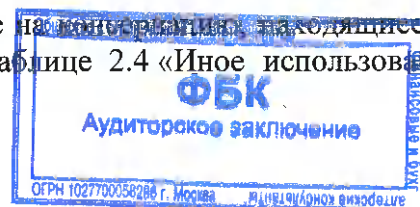
За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей:

- в 2016 году 719 461 тыс. руб.
- в 2015 году 1 403 372 тыс. руб.
- в 2014 году 2 012 056 тыс. руб.

В 2016 году был произведен досрочный выкуп лизингового имущества. Сумма выкупной сделки 1 563 914 тыс. рублей, в том числе НДС – 238 563 тыс. руб. В таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» в графе «Поступило» стоимость имущества, выкупленного из лизинга, указывается в части выкупной стоимости, а суммы лизинговых платежей, формирующие первоначальную стоимость и накопленную амортизацию на дату выкупа, отражены в графе «Переклассификация».

Основные средства, переданные в аренду.

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



ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

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

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

в 2016 г. 799 800 тыс. руб.

в 2015 г. 396 170 тыс. руб.

в 2014 г. 235 130 тыс. руб.

Переоценка основных средств

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2016 г. не проводилась в связи с незначительным изменением текущей (восстановительной) стоимости по сравнению с указанной стоимостью, определенной на дату последней переоценки.

24. Незавершенные капитальные вложения

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

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

Показатель	тыс.руб.		
	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
Незавершенное строительство	2 283 923	4 824 643	34 013 096
Оборудование к установке	194 988	629 262	206 960
Итого	2 478 911	5 453 905	34 220 056

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

на 31 декабря 2016 г. 2 182 515 тыс. руб.

на 31 декабря 2015 г. 4 602 527 тыс. руб.

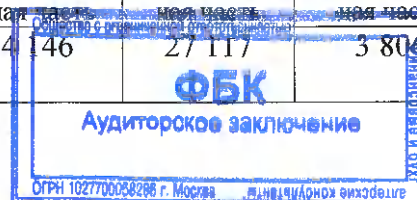
на 31 декабря 2014 г. 33 691 098 тыс. руб.

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

25. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

Наименование вида расходов	тыс. руб.					
	На 31.12.2016 г.		На 31.12.2015 г.		На 31.12.2014 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение	16 408	5 059	24 821	4 146	27 117	3 806



лицензий на отдельные виды деятельности						
Затраты на приобретение программного обеспечения	29	-	46	-	63	-
Затраты на пусконаладочные работы	-	44	-	700	-	-
ИТОГО	16 437	5 103	24 867	4 846	27 180	3 806

26. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В связи с выполнением функции заказчика-застройщика по заключенным с ПАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов в 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 2016 г. 1 066 885 тыс. руб.
- на 31 декабря 2015 г. 6 428 272 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 6 017 115 тыс. руб.

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

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

- на 31 декабря 2016 г. 309 012 тыс. руб.
- на 31 декабря 2015 г. 822 720 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 489 423 тыс. руб.

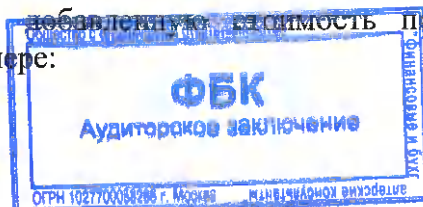
Указанные суммы отражены в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

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

- на 31 декабря 2016 г. 5 893 тыс. руб.
- на 31 декабря 2015 г. 2 013 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 3 212 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога в размере:

- на 31 декабря 2016 г. 1 588 007 тыс. руб.



ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

на 31 декабря 2015 г. 6 567 098 тыс. руб.

на 31 декабря 2014 г. 6 011 783 тыс. руб.

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

на 31 декабря 2016 г. 757 873 тыс. руб.

на 31 декабря 2015 г. 5 605 552 тыс. руб.

на 31 декабря 2014 г. 39 932 тыс. руб.

27. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

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

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.

В составе прочей дебиторской задолженности учитываются беспроцентные займы, предоставленные ПАО «Газпром».

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

Вид задолженности	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
Переплата по налогам и сборам	187 552	484 445	291 261
Задолженность контрагентов по претензиям	391 050	446 844	487 009
Авансы по лизинговым платежам	32 555	-	36 040
Задолженность покупателей по ж/д тарифу	957 357	870 907	1 024 859
Задолженность по беспроцентному займу	4 078 596	148 649	-
Прочая задолженность	25 875	33 834	27 745
Итого:	5 672 985	1 984 679	1 866 914

28. Капитал и резервы

Уставный капитал

В 2016 году по решению ПАО «Газпром», являющегося единственным участником Общества, уставный капитал был увеличен и составил на 31 декабря 2016 г. 8 930 400 тыс. руб.



ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Величина уставного капитала составила:
на 31 декабря 2015 г. 7 176 044 тыс. руб.,
на 31 декабря 2014 г. 7 176 044 тыс. руб.

Указанное увеличение уставного капитала по состоянию на 31 декабря 2016 г. оплачено полностью.

Добавочный капитал

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

Наименование капитала	тыс. руб.		
	На 31.12.16 г.	На 31.12.15 г.	На 31.12.14 г.
Дооценка объектов основных средств	8 888 465	9 331 814	9 436 353
Вклад участника в имущество Общества	246 465	-	-

В 2016 году по решению участника был произведен вклад участника в имущество Общества в размере 1 754 363 тыс. руб., на добавочный капитал отнесен НДС по передаваемым объектам в размере 246 465 тыс. руб.

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

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 15% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению участника по итогам работы Общества за 2015 год чистая прибыль Общества в размере 21 026 тыс. руб. была направлена на формирование резервного фонда. По состоянию на 31 декабря 2016 г. величина резервного фонда составила 3,80% от величины уставного капитала.

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

за 2015 г. 68 849 тыс. руб.

за 2014 г. 0 тыс. руб.

за 2013 г. 0 тыс. руб.

29. Долгосрочные обязательства

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

на 31 декабря 2016 г. 2 634 782 тыс. руб.

на 31 декабря 2015 г. 5 987 595 тыс. руб.

на 31 декабря 2014 г. 3 867 863 тыс. руб.



51

ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

30. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов и займов полученных составила:

тыс. руб.

Период получения	Кредиты	Займы
2016 г.	-	18 871 499
2015 г.	7	20 311 965
2014 г.	5 308 772	1 600 000

Общая сумма кредитов и займов погашенных (без учета начисленных процентов) составила:

тыс. руб.

Период погашения	Кредиты	Займы
2016 г.	-	18 871 499
2015 г.	7	21 911 965
2014 г.	5 842 272	-

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам по состоянию на отчетную дату представлена ниже:

тыс. руб.

Кредиторы/ Заимодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма кредита [□] по состоянию на 31.12.16 г.	Сумма кредита [□] по состоянию на 31.12.15 г.	Сумма кредита [□] по состоянию на 31.12.14 г.
Заимодавцы:					
ПАО «Газпром»	Руб.	1 год	-	-	1 600 000
Итого:			-	-	1 600 000
В том числе со сроком погашения до 1 года			-	-	1 600 000

Процентные ставки по заемным средствам варьировались:

проценты

Вид заемных средств	2016 г	2015 г	2014 г
Краткосрочные кредитам	-	от 18 до 20	от 8 до 25

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов составили:

тыс. руб.

Отчетный период	По кредитам	По займам
2016 г.	-	-
2015 г.	-	-
2014 г.	80 641	-

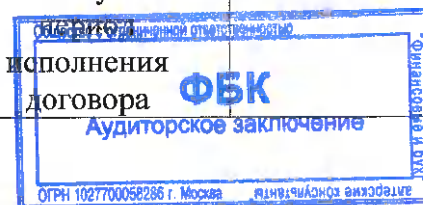


31. Информация, связанная с полученными обеспечениями

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

Обществом получены обеспечения:

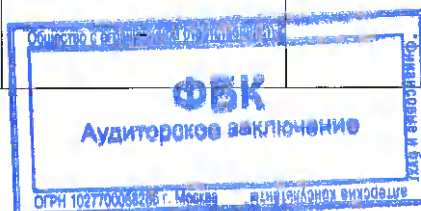
Наименование показателя	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
Организация-поручитель	ЗАО «Юнит Кредит Банк»	ЗАО «Юнит Кредит Банк»	ЗАО «Юнит Кредит Банк»
Виды активов, по которым получены поручительства	-	-	Авансы выданные
Стоимость обеспеченных поручительством активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете, тыс. руб.	-	-	9 440
Договорная стоимость поручительства	-	-	9 440
Организация-поручитель	ПАО «Банк ВТБ»	ПАО «Банк ВТБ»	ПАО «Банк ВТБ»
Вид гарантии	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт
Сумма гарантии, тыс. руб.	1 292	1 480	1 480
Организация-поручитель	ПАО «Сбербанк России»	ПАО «Сбербанк России»	ПАО «Сбербанк России»
Вид гарантии	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт
Сумма гарантии, тыс. руб.	17 344	4 149	2 215
Вид гарантии	Обеспечение возможных обязательств по оплате неустоек в период исполнения договора	Обеспечение возможных обязательств по оплате неустоек в период исполнения договора	-



ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Наименование показателя	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
Сумма гарантии, тыс. руб.	2 970	2 410	-
Организация-поручитель	ОАО «Банк Москвы»	ОАО «Банк Москвы»	ОАО «Банк Москвы»
Вид гарантии	-	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт
Сумма гарантии, тыс. руб.	-	1 015	15 051
Вид гарантии	-	-	Обеспечение возможных обязательств по оплате неустоек в период исполнения договора
Сумма гарантии, тыс. руб.	-	-	65 105
Организация-поручитель	ОАО «МДМ Банк»	ОАО «МДМ Банк»	ОАО «МДМ Банк»
Вид гарантии	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт	Обеспечение обязательств на период гарантийного срока после исполнения договора на ремонт
Сумма гарантии, тыс. руб.	632	632	632
Вид гарантии	-	-	Обеспечение возможных обязательств по оплате неустоек в период исполнения договора
Сумма гарантии, тыс. руб.	-	-	1 264
Организация-поручитель	АО «Газпромбанк»	АО «Газпромбанк»	АО «Газпромбанк»
Вид гарантии	Обеспечение обязательств на период		



Наименование показателя	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
	гарантийного срока после исполнения договора на ремонт		
Сумма гарантии, тыс. руб.	899	-	-
Организация-поручитель	Прочие	Прочие	Прочие
Вид гарантии	Обеспечение возможных обязательств по оплате неустоек в период исполнения договора	Обеспечение возможных обязательств по оплате неустоек в период исполнения договора	Обеспечение возможных обязательств по оплате неустоек в период исполнения договора
Сумма гарантии, тыс. руб.	410	739	664

32. Налогообложение

Налог на прибыль

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

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных. (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

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



Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2016 год			За 2015 год			итого в отчете о финансовых результатах
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
		3	4	5	6	7	8	
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	669 590	-	669 590	859 191	-	859 191	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	133 918	-	133 918	171 838	-	171 838	
2450	Изменение отложенных налоговых активов	44 734	-	44 734	44 382	12 611	56 993	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	60 224	(26 654)	33 570	(189 520)	950	(188 570)	
2410	Текущий налог на прибыль	(276 046)	X	(276 046)	(339 106)	X	(339 106)	
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	-	X	2 403	2 403	
2460	Прочее	(63)	-	(63)	26	-	26	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	6 548	X	6 548	29 629	X	29 629	
2400	Чистая прибыль (убыток)	411 193	-	411 193	420 514	-	420 514	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	157 618	(26 654)	130 964	296 442	-	296 442	



ООО «Газпромтранс»

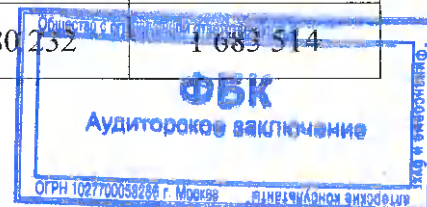
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

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 2016 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строк и формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2016 год (графа 5 таблицы 1)	За 2015 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	669 590	859 191
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	133 918	171 838
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	130 964	296 442
4		Постоянные налоговые обязательства	175 604	303 297
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	878 018	1 516 483
5.1		• Расходы, не принимаемые для целей налогообложения	865 708	1 469 875
5.2		• Убытки, не принимаемые для целей налогообложения	6 080	30 344
5.3		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	201	0
5.4		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	6 029	16 264
6		Постоянные налоговые активы	44 640	6 855
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	223 198	34 275
7.1		• Доходы, не принимаемые для целей налогового учета	18 398	18 050
7.2		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	-	21
7.3		• Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	204 800	16 204
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	44 734	56 993
9		Изменение временных вычитаемых разниц	223 672	284 965
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	33 570	188 570
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц	167 850	942 850
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	1 380 252	1 683 514



№ п/п	№ строк и формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2016 год (графа 5 таблицы 1)	За 2015 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
		(стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)		
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	276 046	336 703
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	276 046	339 106
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	-	(2 403)
14	2460	Прочее	63	26
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	6 548	29 629
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10)	411 193	420 514

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр.9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 2) в 2016 и 2015 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2016 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	177 397	132 663	44 734
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	886 986	663 314	223 672
2.1	9.1	• Амортизация основных средств	27 494	3 360	24 134
2.2	9.2	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	591 771	555 180	36 591
2.3	9.3	• Убытки, переносимые в целях налогообложения на будущее	-	894	(894)
2.4	9.4	• Расходы, переносимые в целях налогообложения на будущее	227 747	23 242	204 505
2.6	9.6	• Прочие вычитаемые разницы	39 974	80 638	(40 664)
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	208 908	175 338	33 570
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	1 044 541	876 691	167 850
4.1	11.1	• Разницы в амортизации основных средств	408 093	208 030	200 063



ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2016 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
4.2	11.2	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	506 273	496 957	9 316
4.3	11.3	• Доходы прошлых лет уточненные	1 984	135 256	(133 272)
4.4	11.4	• Прочие вычитаемые различия	128 191	36 448	91 743

Таблица 4

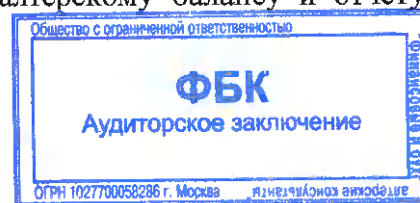
тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2015 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	173 092	116 099	56 993
2	9	Временные вычитаемые различия, в т.ч.:	865 460	580 495	284 965
2.1	9.1	• Амортизация основных средств	11 512	7 091	4 421
2.2	9.2	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	572 997	531 688	41 309
2.3	9.3	• Убытки, переносимые в целях налогообложения на будущее	914	803	111
2.4	9.4	• Расходы, переносимые в целях налогообложения на будущее	184 545	24 345	160 200
2.5	9.5	• Расходы прошлых лет уточненные	75 071	12 014	63 057
2.6	9.6	• Прочие вычитаемые различия	20 421	4 554	15 867
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	304 319	115 749	188 570
4	11	Временные налогооблагаемые различия, в т.ч.:	1 521 593	578 743	942 850
4.1	11.1	• Разницы в амортизации основных средств	427 336	105 115	322 221
4.2	11.2	• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	454 932	452 758	2 174
4.3	11.3	• Доходы прошлых лет уточненные	0	4 748	(4 748)
4.4	11.4	• Прочие вычитаемые различия	639 325	16 122	623 203

33. Кредиторская задолженность

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

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о



ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

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

- на 31 декабря 2016 г. 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2015 г. 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 15 505 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2016 г. 748 797 тыс. руб.
- на 31 декабря 2015 г. 5 605 551 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 35 577 828 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2016 г. 2 960 222 тыс. руб.
- на 31 декабря 2015 г. 2 281 877 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 3 408 868 тыс. руб.

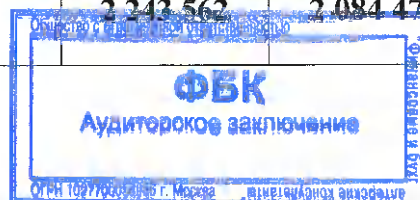
Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

- на 31 декабря 2016 г. 398 153 тыс. руб.
- на 31 декабря 2015 г. 311 149 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 455 344 тыс. руб.

34. Расходы по обычным видам деятельности

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

Вид расхода по обычным видам деятельности	тыс.руб.	
	2016 г.	2015 г.
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам органов управления Общества	1 037 401	1 056 819
Расходы по аренде основных средств	253 072	228 859
Налог на имущество	262 780	265 448
Оценочные обязательства	259 053	240 948
Расходы на негосударственное пенсионное обеспечение	75 325	53 466
Расходы на капитальный ремонт административных зданий	98 208	3 569
Иные управленческие расходы	257 723	235 366
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	2 243 562	2 084 475



Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2016 г. 4,94 %

в 2015 г. 4,56%

35. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2016 г.		2015 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа и покупка иностранной валюты	1 883 180	1 890 400	2 069 018	2 065 821
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	800 455	107 607	3 042	782 837
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	800 455	-	3 042	-
Налог на имущество	-	66	-	95
Расходы социального характера	-	205 655	-	204 029
Сторно пеней и штрафов по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами	-	-	55	-
Доходы от оприходования отходов производства	497 643	-	446 379	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	796 054	15 159	1 146 602	4 479
Курсовые разницы по валютным счетам	7 798	7 260	12 791	21 706
Курсовые разницы по обязательствам	35 433	47 106	59 406	45 659
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном году	347 205	137 408	736 601	147 587
Расходы на благотворительность	-	27 467	-	437 522
Прочие	646 684	492 403	315 890	436 398
Итого прочие доходы/расходы	5 014 452	2 930 531	4 789 784	4 146 133

В составе доходов от оприходования отходов производства отражается стоимость колесных пар, выкаченных в ходе капитального и текущего ремонта подвижного состава.



Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2016 и 2015 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.

36. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

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

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС)	
		2016 г.	2015 г.
ООО «Газпром добыча Оренбург»	Услуги по аренде	1 024	1 024
ООО «Газпром добыча Астрахань»	Услуги по аренде	678	678
ООО «Газпром добыча Надым»	Услуги по аренде	1	-
ООО «Газпром трансгаз Югорск»	Услуги по аренде	870	870
ООО «Газпромнефть Снабжение»	Услуги по аренде	3 976	3 976
ООО «Газпромнефть Ямал»	Услуги по аренде	15 462	12 724
ООО «Газпром энергохолдинг»	Услуги по аренде	17	17
ООО «Газпром переработка»	Услуги по аренде	729	596
Головное общество – ПАО «Газпром»	Услуги по аренде	1	80
Всего оказано услуг по аренде:		22 758	19 965
Головное общество – ПАО «Газпром»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	1 533 750	1 513 781
ОАО «Газпром комплектация», дочернее общество ПАО «Газпром»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	8 082 008	11 258 358
ПАО «Газпром нефть»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	1 700 735	1 770 134

тыс. руб.



62

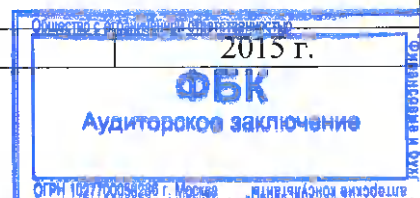
ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

ООО «Газпромнефть-Снабжение»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	347 976	885 632
ООО «Газпром экспорт»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	3 317 822	4 108 041
ОАО «Центрэнергогаз»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	-	8 472
ООО «Газпром инвест»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	1 157 943	-
ООО «Газпром добыча Надым»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	178 507	399 449
ОАО «Газпром газэнергосеть»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	8 912 671	8 111 086
ОАО «Востокгазпром»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	285 291	365 477
ООО «Предприятие промышленного железнодорожного транспорта»	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	2 308 706	2 537 059
Прочие	Услуги по перевозке газа и нефтепродуктов	297 907	270 949
Всего оказано транспортных услуг:		28 123 316	31 228 438
Головное общество – ПАО «Газпром»	Услуги по текущему обслуживанию и капитальному ремонту объектов инфраструктуры ж/д линии	2 448 683	2 334 903
Головное общество – ПАО «Газпром»	Услуги заказчика-застройщика	38 668	96 128

В отчетном году Обществу оказали услуги по по отпуску э/энергии, коммунальных услуг, аренде имущества, ремонту и техобслуживанию, услуги автотранспорта и ж/д транспорта следующие организации Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.	
	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)*	
	2016 г.	2015 г.



ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Головное общество – ПАО «Газпром»	1 954 015	2 578 127
ООО «Газпром переработка»	55 966	58 875
Прочие	86 174	67 652
Всего	2 096 155	2 704 654

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Цены на услуги по транспортировке газа для организаций Группы «Газпром» устанавливались в соответствии со Сборником «Внутренние расчетные тарифы на услуги, оказываемые ООО «Газпромтранс», оказываемые ПАО «Газпром» и организациям системы ПАО «Газпром», утвержденным Заместителем председателя Правления ПАО «Газпром» А.В. Кругловым от 03.08.2005 г. №01/1600-1253.

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

тыс. руб.

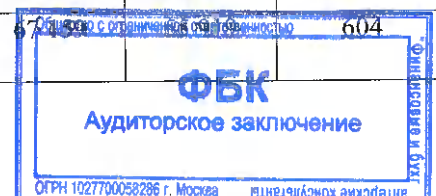
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность* (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)* (стр. 1235)		
	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.
Головное общество – ПАО «Газпром»	-	-	-	4 865 167	1 331 315	244 758
ООО «Газпром комплектация»	-	-	-	2 088 444	3 611 520	3 178 293
ООО «Газпром экспорт»	-	-	-	2 596	674 922	-
Прочие	-	-	-	207 853	236 279	212 967
Всего	-	-	-	7 164 060	5 854 036	3 636 018

В 2016 году величина списанной дебиторской задолженности ООО «Газпром газэнергосеть», по которой истек срок исковой давности, составила 6 050 тыс. руб. (в 2015 году 33 207 тыс. руб. задолженность ООО «Газпром комплектации»).

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства* (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность* (стр. 1520)		
	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.
ПАО «Газпром»	2 634 782	5 987 595	3 867 863	1 930 273	7 980 875	35 728 862
ПАО «Газпром нефть»	-	-	-	79 485	266 350	263 727
ООО «Газпром экспорт»	-	-	-	2 254 720	720 748	1 943 346
ООО «Газпром комплектация»	-	-	-	-	-	604



ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

ОАО «Востокгазпром»	-	-	-	265 793	-	-
ОАО «Газпромгазэнергосеть»	-	-	-	2 524 795	2 270 756	2 127 730
ООО «Предприятие промышленного железнодорожного транспорта»	-	-	-	396 015	139 238	850 079
Прочие	-	-	-	176 582	408 100	320 630
Всего	2 634 782	5 987 595	3 867 863	7 694 822	11 841 986	41 234 978

Общая сумма займов, полученных от организаций Группы Газпром, составила:

- в 2016 г. 14 353 579 тыс. руб.
- в 2015 г. 20 311 965 тыс. руб.
- в 2014 г. 1 600 000 тыс. руб.

Общая сумма погашенных займов (без учета начисленных процентов) составила:

- в 2016 г. 18 274 051 тыс. руб.
- в 2015 г. 21 911 965 тыс. руб.
- в 2014 г. 0 тыс. руб.



ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

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

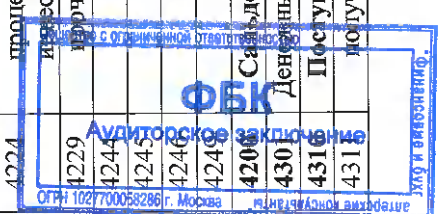
№	Название строки	Тыс. руб.					
		За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*
1	2	3	4	5	6	7	8
4101	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления – всего	50 962 823	34 318 990	4 579 126	45 688 472	32 237 750	3 601 187
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	44 066 128	31 462 994	4 460 400	40 928 306	29 935 661	3 600 099
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	-	-	-	-	-	-
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-
4119	прочие поступления	6 896 695	2 855 996	118 726	4 760 166	2 302 089	1 088
4131	от продажи иного имущества	292 043	47	-	214 343	91	-
4132	выгоды от валютно-обменных операций	-	-	-	3 197	-	-
4133	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	2 946 674	2 384 774	-	2 258 365	1 545 048	-
4134	безвозмездно	-	-	-	-	-	-
4135	косвенные налоги по текущей деятельности	1 185 143	-	-	551 368	-	-
4136	поступления по агентскому договору по строительству	-	-	-	-	-	-
4159	прочие поступления	2 472 835	471 175	118 726	1 732 893	756 950	1 088
4120	Платежи – всего	(49 143 660)	(7 388 999)	(7 182 233)	(44 218 410)	(2 756 987)	(1 939 025)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(34 642 293)	(3 461 601)	(3 258 603)	(32 143 167)	(1 228 294)	(994 415)
4122	в связи с оплатой труда работников	(4 336 548)	-	-	(4 038 821)	-	-
4123	за выплату процентов по долговым обязательствам	-	-	-	-	-	-
4124	за оплату налога на прибыль организаций	-	-	-	(793 930)	(793 930)	(793 930)
4129	прочие платежи	(10 164 819)	(3 927 398)	(3 923 630)	(7 242 492)	(734 763)	(150 680)
414	на таможенные платежи	-	-	-	-	-	-
4146	отчисления в гос. внебюджетные фонды	(1 132 464)	-	-	(1 056 685)	-	-
4146	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	(922 587)	-	-	(899 218)	-	-
4146	на выдачу авансов	(2 702 621)	(3 515)	(1 672)	(2 715 304)	(4 162)	-
4146	потери от валютно-обменных операций	(7 221)	-	-	-	-	-
4147	косвенные налоги по текущей деятельности	-	-	-	-	-	-



ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 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*
4148	направлено на расчеты в рамках агентских договоров по строительству	-	-	-	-	-	-
4199	прочие выплаты	(5 399 926)	(3 923 883)	(3 921 958)	(2 571 285)	(730 601)	(150 680)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	1 819 163	26 929 991	(2 603 107)	1 470 062	29 479 172	1 662 162
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления - всего	57 612	-	-	20 321	472	472
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	57 612	-	-	11 449	-	-
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	-	-	-
4213	от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	-	-	-	-	-	-
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	-	-	-	-	-	-
4219	прочие поступления	-	-	-	8 872	472	472
4231	поступления по инвестиционному договору	-	-	-	472	472	472
4232	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	-	-	-	-	-	-
4239	прочие поступления	-	-	-	8 400	-	-
4220	Платежи - всего	(1 158 611)	(48 204)	(10)	(1 101 822)	(7 369)	-
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобр. активов	(993 559)	(48 194)	-	(939 308)	(7 369)	-
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций	-	-	-	-	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предост-ие займов другим лицам	-	-	-	-	-	-
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи	(165 052)	(10)	(10)	(162 514)	-	-
4244	направлено на оплату долевого участия в строительстве	-	-	-	-	-	-
4245	направлено на расчеты по кап. строительству	(10)	(10)	(10)	-	-	-
4246	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	(165 042)	-	-	(162 514)	-	-
4248	на прочие выплаты	-	-	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(1 100 999)	(48 204)	(10)	(1 081 501)	(6 897)	472
4301	Денежные потоки от финансовых операций	-	-	-	-	-	-
4310	Поступления - всего	-	-	-	113	-	-
4316	получение кредитов и займов	-	-	-	-	-	-



67

ООО «Газпромтранс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 2016 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*
4312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-	-	-
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-	-	-
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-	-	-	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	113	-	-
4339	в т.ч. косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-	-	-
4320	Платежи - всего	(748 616)	(68 849)	(68 849)	(2 980 590)	(1 600 000)	(1 600 000)
4321	собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ни или их выходом из состава участников	-	-	-	-	-	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(68 849)	(68 849)	(68 849)	-	-	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-	-	(1 600 00)	(1 600 000)	(1 600 000)
4329	прочие выплаты, перечисления	(679 767)	-	-	(1 380 590)	-	-
4341	погашение обязательств по финансовой аренде	(552 353)	-	-	(1 080 903)	-	-
4342	ошлату приобретенных товаров, работ, услуг-	-	-	-	-	-	-
4343	косвенные налоги по финансовой деятельности	(99 424)	-	-	(199 478)	-	-
4349	на прочие выплаты, перечисления	(27 990)	-	-	(100 209)	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(748 616)	(68 849)	(68 849)	(2 980 477)	(1 600 000)	(1 600 000)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(30 452)	26 812 938	(2 671 966)	(2 591 916)	27 873 866	62 634
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	30 279	-	-	2 631 560	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	815	-	-	30 729	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	538	-	-	(8 915)	-	-

Аудиторское заключение
ФБК
Индивидуальная ответственность
Дата и место вынесения

Операции с прочими связанными сторонами

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений
1	Негосударственный пенсионный фонд «Газфонд»	Значительное влияние

В течение 2016 г. Общество перечислило в Негосударственный пенсионный фонд «Газфонд» взносов 227 873 тыс. руб. (189 956 тыс. руб. в 2015г.; 112 030 тыс. руб. в 2014г.).

Информация о потоках денежных средств с прочими связанными сторонами:

тыс.руб.

	2016 г.	2015 г.
Направлено денежных средств, в том числе	(227 873)	(189 956)
по текущей деятельности	(227 873)	(189 956)

37. Вознаграждение основному управленческому персоналу

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

Вознаграждение генеральному директору утверждается Общим собранием участников Общества.

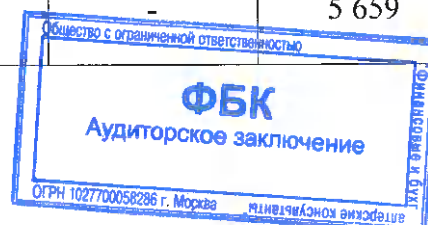
Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается приложением к коллективному договору – «Положением о порядке оплаты труда и материальном стимулировании работников».

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

Общество также обеспечивает медицинское страхование, страхование жизни, и др. за большинство всех своих сотрудников, включая основной управленческий персонал.

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

		2016 г.	2015 г.	2014 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	192 255	125 162	112 725
2	а) краткосрочные вознаграждения;	135 375	125 162	107 066
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	56 880	-	5 659
4	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам	56 880	-	5 659



	негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);			
--	---	--	--	--

38. 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. Суммы по графе «Начислено» включают величину признанных оценочных обязательств – 1 271 296 тыс. руб.

39. 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.

40. Информация об инновациях и модернизации производства

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

Генеральный директор

Главный бухгалтер



[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

Тюрин В.А.

Абдульманова А.Г.

28 февраля 2017г.

