

ФБК

Акционерное общество «Газпром центрэнергогаз»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2017 г.

Москва | 2018



Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам

Акционерного общества «Газпром центрэнергогаз»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Газпром центрэнергогаз» (далее – АО «Газпром центрэнергогаз»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 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 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Газпром центрэнергогаз» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет Общества за 2017 год, который, как ожидается, будет представлен нам после даты настоящего аудиторского заключения (но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение по данной отчетности).

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом Общества за 2017 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

ФБК

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аudit годовой бухгалтерской отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включатьговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к

ФБК

соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Руководитель задания по аудиту

Дата аудиторского заключения
«02» марта 2018 года

Ю.В. Гришина
квалификационный аттестат от 23.01.2012 г.
№01-000457, ОРНЗ 21606047627

Аудируемое лицо

Наименование:

Акционерное общество
центрэнергогаз»
(АО «Газпром центрэнергогаз»)

Место нахождения:

141112, Московская область, г.Щелково, ул.
Московская, д.1, помещение 102.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Администрацией
Щелковского района 07 июля 1995 г.,
свидетельство №2645. Внесено в Единый
государственный реестр юридических лиц
24 октября 2002 г. За основным
государственным номером 1025006521429

Аудитор

Наименование:

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

Место нахождения:

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

Государственная регистрация:

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

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

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 года

			Коды
		Форма по ОКУД	0710001
		Дата (число,месяц,год)	31 / 12 / 2017
Организация	АО "Газпром центрэнергогаз"	по ОКПО	05667210
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	505002450
Вид экономической деятельности: Ремонт машин и оборудования		по ОКВЭД	33.12
Организационно-правовая форма / форма собственности			
Акционерное общество/Частная		по ОКОПФ/ОКФС	47/16
Единица измерения: тыс.руб.		по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) 141112,Московская область , Целковский район, ул.Московская, дом 1,пом.102			

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
АКТИВ					
І. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ					
1.1.1.2;					
1.3: П- 25	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	5 225	32 144	59 460
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	5 225	32 144	59 209
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	-	-	251
	Результаты исследований и разработок	1120	299	399	499
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.П- 9:26	Основные средства, в т.ч.	1150	938 056	1 040 732	999 694
2.1	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	912 944	1 015 067	974 720
	земельные участки и объекты природопользования	1152	83 893	83 893	83 893
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	721 562	797 153	779 629
2.2:П- 27	Незавершенные капитальныеложения	1154	25 112	25 665	24 974
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3:П- 11:28	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	44 168	48 595	52 593
	инвестиции в дочерние общества	1171	77	162	162
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	8 149	8 149	8 000
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	35 942	40 284	44 431
П-20:38	Отложенные налоговые активы	1180	139 686	124 231	168 658
П-11: 14:30	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	6 249	11 230	10 551
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	-	-	-
	Итого по разделу І	1100	1 133 885	1 257 331	1 291 455

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4;П- 12;13;2	Запасы, в т.ч. 9	1210	3 512 951	3 750 576	3 647 247
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	3 210 362	3 119 773	3 253 416
	затраты в незавершенном производстве	1213	285 101	424 479	198 063
	готовая продукция и товары для перевопродажи	1214	17 488	206 324	195 768
	товары отгруженные	1215	-	-	-
П-31	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценостям	1220	485	251	373
	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	6 994 704	6 478 890	9 564 954
5.1;5.2; П-15;32	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	51 794	94 504	58 693
	покупатели и заказчики	1232	-	37 041	-
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	51 794	57 463	58 693
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	6 942 910	6 384 486	9 506 261
	покупатели и заказчики	1236	6 713 917	5 771 703	9 176 080
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	89 690	250 887	89 175
	прочие дебиторы	1239	139 303	361 896	241 006
3;П- 10;33	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	1 864 417	1 863 322	1 937 665
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	1 864 417	1 862 420	1 937 665
	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	7 177	28 890	35 966
	касса	1251	41	140	89
	расчетные счета	1252	6 736	28 562	35 541
	валютные счета	1253	358	63	122
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	42	225	214
П-14;30	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	18 834	20 325	20 299
	Итого по разделу II	1200	12 398 568	12 142 454	15 206 504
	БАЛАНС	1600	13 532 453	13 399 785	16 497 959

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-17;34	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	14 430	14 430	14 430
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	639 109	641 949	592 008
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	(10 528)	(10 155)	(12 978)
	Резервный капитал	1360	2 163	2 163	2 163
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(217 938)	131 627	119 159
	Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	427 236	780 014	714 782
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-18;35	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
П-20;38	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 703	29 608	28 384
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	-	-	-
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 703	29 608	28 384
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-18;35	Заемные средства, в т.ч.	1510	5 792 345	5 574 937	3 992 095
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	4 765 069	4 266 000	2 701 900
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	1 027 276	1 308 937	1 290 195
5.3;5.4; П-39	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	6 675 951	6 423 254	10 801 946
	поставщики и подрядчики	1521	5 824 660	5 843 103	9 969 489
	задолженность перед персоналом организации	1522	173 095	247 145	229 189
	задолженность по страховым взносам	1523	73 088	90 032	91 092
	задолженность по налогам и сборам	1524	573 171	49 918	481 775
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	31 937	193 056	30 401
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	5 508	126 918	4 067
	другие расчеты	1528	26 429	66 138	26 334
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	13	45
7;П-19;47	Оценочные обязательства	1540	631 218	591 959	960 707
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	13 099 514	12 590 163	15 754 793
	БАЛАНС	1700	13 532 453	13 399 785	16 497 959

Руководитель

(подпись)

" 02 " марта 2018 г.



С.Н/Владимиров

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Т.Б.Савельева

Отчет о финансовых результатах
за 2017 год

Организация АО "Газпром центрэнергосэз"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности :Ремонт машин и оборудования
 Организационно-правовая форма / форма собственности:
 Акционерное общество/частная
 Единица измерения: тыс.руб.

Коды
0710002
31 / 12 / 2017
по ОКПО
05667210
ИНН
5050002450
по ОКВЭД
33.12
по ОКОПФ/ОКФС
47/16
по ОКЕИ
384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2017 год	за 2016 год
П-21	Выручка	2110	18 956 540	22 264 345
	ремонт машин и оборудования	2111	17 880 373	20 200 504
	строительные работы	2112	767 941	695 777
	оптовая торговля	2113	261 491	373 356
	транспортно-экспедиторские услуги	2114	60 617	970 453
	продажа другой продукции	2115		5 698
		2116		
		2117		
	прочее	2118	6 118	18 557
6;П-22	Себестоимость продаж	2120	(16 131 410)	(19 252 267)
	ремонт машин и оборудования	2121	(14 605 777)	(16 848 908)
	строительные работы	2122	(1 168 235)	(1 140 008)
	оптовая торговля	2123	(261 020)	(368 927)
	транспортно-экспедиторские услуги	2124	(93 586)	(878 509)
	продажа другой продукции	2125		(3 789)
		2126		
		2127		
	прочее	2128	(2 792)	(12 115)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 825 130	3 012 078
6;П-40	Коммерческие расходы	2210	(868)	(3 580)
6;П40	Управленческие расходы	2220	(2 076 952)	(2 308 603)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	747 310	699 895
	Доходы от участия в других организациях	2310	507	1 242
	Проценты к получению	2320	34 335	39 345
П-18;35	Проценты к уплате	2330	(572 773)	(410 986)

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2017 год	за 2016 год
П-42	Прочие доходы	2340	357 259	424 752
П-42	Прочие расходы	2350	(847 642)	(653 236)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(281 004)	101 012
П-20;38	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(67 018)	(42 223)
П-20;38	текущий налог на прибыль	2410	(67 018)	(42 223)
П-20;38	налог на прибыль прошлых лет	2411	-	-
	в т.ч. из стр. 2405			
П-20;38	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	83 753	66 736
П-20;38	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	23 904	(1 514)
П-20;38	Изменение отложенных налоговых активов	2450	15 663	(42 953)
П-20;38	Прочее	2460	(42 638)	(1 207)
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(351 093)	13 115

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2017 год	за 2016 год
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	51 199
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(351 093)	64 314
П-43	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(4)	
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

С.Н.Владимиров

(расшифровка подписи)

" 02 " марта 2018 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.Б.Савельева

(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала
за 2017 год

Организация	АО "Газпром центрнергогаз"	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика		0710003
Вид экономической деятельности :ремонт машин и оборудования		31 / 12 / 2017
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКПО
Акционерное общество/частная		5 687 210
Единица измерения: тыс.руб.		ИНН
		5050 002 450
		по ОКВЭД
		33.12
		по ОКОПФ/ОКФС
		47/16
		по ОКЕИ
		384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	14 430	-	579 030	2 163	119 159	-	734 782
За 2016 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	54 022	-	13 688	-	67 690
чистая прибыль	3211	X	X X	-	X	(3 115)	X	13 115
переоценка имущества	3212	X	X	51 199	X	-	-	51 199
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	553	X	553
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	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	-	-	2 823	-	-	X	2 823
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	(2 458)	-	(2 458)
убыток	3221	X	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	(2 458)	X	(2 458)
прочее	3229	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(1 268)	X	1 268	X	
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X	
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	14 430	-	631 794	2 163	131 627	-	780 014
За 2017 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	-	-	-	-	
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	X	
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	X	-	
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	X	
дополнительный выпуск акций	3314	-	X	-	X	X	X	
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	X	-	X	-	X	
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	
прочее	3319	-	-	-	-	-	X	
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	(373)	-	(352 405)	-	(352 778)
убыток	3321	X	X	X	X	(351 093)	X	(351 093)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	X	-	
расходы, относящиеся непосредственно к уменьшению 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	(1 312)	X	(1 312)
прочее	3329	-	-	(373)	-	-	X	(373)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(2 840)	X	2 840	X	
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X	
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	14 430	-	628 581	2 163	(217 938)	-	427 236

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2015г.	Изменения капитала за 2016г.		На 31 декабря 2016г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	714 782	13 115	52 117	780 014
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	714 782	13 115	52 117	780 014
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	119 159	13 115	(647)	131 627
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	119 159	13 115	(647)	131 627
дебетовый капитал до корректировок	3402	579 030	-	52 764	631 794
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	579 030	-	52 764	631 794
резервный капитал до корректировок	3403	2 163	-	-	2 163
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	2 163	-	-	2 163
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 2017г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.
Чистые активы	3 600	427 236	780 027

Руководитель

(подпись)

С.Н.Владимиров

(расшифровка подписи)

" 02 " марта 2018 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.Б.Савельева

(расшифровка подписи)



Отчет о движении денежных средств
за 2017 год

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0710004
Организация АО "Газпром центрэнергогаз"	Дата (число,месяц,год)	31 / 12 / 2017
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	056667210
Вид экономической деятельности : ремонт машин и оборудования	ИИН	5050002450
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД	33.12
Акционерное общество/Частная	по ОКОПФ/ОКФС	47/16
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	17 783 854	25 300 258
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	17 361 331	24 980 686
врендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	56 048	53 712
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	366 475	265 860
от продажи иного имущества	4131	186 239	76 969
выгоды от валютно-обменных операций	4132	19	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	4133	4 734	126 743
косвенные налоги по текущей деятельности	4135	116 328	-
прочие поступления	4159	59 155	62 248
Платежи - всего, в том числе	4120	(17 991 342)	(26 818 013)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 262 772)	(18 391 030)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 620 329)	(4 392 722)
процентов по долговым обязательствам	4123	(554 271)	(392 244)
налога на прибыль организаций	4124	(18 759)	(123 749)
прочие платежи	4129	(2 535 211)	(3 518 268)
отчисления по страховым взносам	4142	(1 075 744)	(1 335 421)
прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	4144	(550 994)	(673 378)
на выдачу авансов	4145	(114 183)	(215 802)
потери от валютно-обменных операций	4146	-	(239)
косвенные налоги по текущей деятельности	4147	-	(562 505)
прочие выплаты	4199	(784 290)	(740 923)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(207 488)	(1 517 756)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего,	4210	25 068	143 150
в том числе			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	8 995	-
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	10 757	134 212
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	5 316	8 938
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего,	4220	(37 128)	(194 020)
в том числе			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(20 973)	(118 058)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(149)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(14 000)	(55 902)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
прочие платежи	4229	(2 155)	(19 911)
косвенные налоги по инвестиционной деятельности	4246	(2 155)	(19 911)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(12 060)	(50 670)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего,	4310	498 906	1 564 100
в том числе			
получение кредитов и займов	4311	498 906	1 564 100
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Платежи - всего, в том числе	4320	(301 125)	(2 238)
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	(1 125)	(2 238)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(300 000)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	197 781	1 561 862
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(21 767)	(6 763)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	28 990	35 966
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 177	28 990
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(46)	(213)

Руководитель

(подпись)

" 02" марта 2018г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.Б.Савельева

(расшифровка подписи)

С.Н.Владимиров

(расшифровка подписи)



**Отчет о целевом использовании полученных средств
за 2017 год**

Организация АО "Центрэнергогаз"

Форма по ОКУД	коды
0710006	
Дата (число,месяц,год)	
31 / 12 / 2017	

Идентификационный номер налогоплательщика

по ОКПО	
ИНН	
по ОКВЭД	

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ/ОКФС	
по ОКЕИ	

Единица измерения: тыс.руб.

384	
-----	--

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия, в т.ч.:	6310	-	-
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления, в т.ч.:	6320	-	-
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

(подпись)

"___"

(расшифровка подписи)

2018 г.



Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

17

ПОСЛЕДНИЯ К БУХГАТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

07.02.2015 г.

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Номер позиции	Наименование показателя	На начало года		Изменение за период		На конец периода
		Код строки	Период	Поступило	Накоплено	
Нематериальные активы - засе	5100	за 2017г.	146 294	(14 150)	132 844	(14 059)
	5110	за 2016г.	146 294	(86 834)	-	(114 560)
Б. под. ч. 8.6						
Объекты интеллектуальной	5101	за 2017г.	145 793	(13 049)	128 919	145 793
собственности (исключительные права						(140 580)
на результаты интеллектуальной	5111	за 2016г.	145 793	(86 584)	(27 065)	145 793
свойственности)						(113 649)
Депозит регулятора	5102	за 2017г.	-	-	-	-
	5112	за 2016г.	-	-	-	-
Гарантия	5104	за 2017г.	501	(631)	(251)	501
	5114	за 2016г.	501	(250)	-	(501)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Числовичное значение показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
Всего:	5120	146 294	146 294	146 294
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности	5121	145 793	145 793	145 793
(исключительные права на результаты				
интеллектуальной собственности)	5123	501	501	501
Прочее				

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя		Код строки	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
Всего		5130	90 511	11 697	10 396
в том числе:					
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)		5131	80 010	11 155	10 396
депозитария		5138	-	-	-
прочие		5139	501	501	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	На начало года		Изменения за период		На конец периода
		Период	часть стоимости, списанной из расходов	поступило	выбыло	
НИОКР - всего	5140	за 2017-	499	(100)	-	499
	5150	за 2016г.	499	-	-	499

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

Начало ведение показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период		
				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 2017г.	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Гербов стрижка	Наименование подразделения		Начисленная активизация	Было закрыто переводом в недействующий	Пересчитанное перемаскирование	Первоначальная оценочная стоимость	Первоначальная оценочная стоимость	Начисленная активизация	Было закрыто переводом в недействующий
			Первоначаль- ная стоимость	Накопленная внебалансовая стоимость							
Одноименное имущество (без учета доходных и расходных внереализационных источников)											
5200	за 2016г.		2 057 088	(1 542 019)		25 742	(51 644)	75 685	(121 826)		2 600 984
5210	за 2015г.		2 242 327	(1 262 037)		17 457	(45 421)	46 228	(63 345)		2 657 036
В том числе:											
Мастоны и трубопроводы											
5201	за 2017г.										
5211	за 2015г.										
5202	за 2016г.										
5203	за 2017г.		1 023 018	(957 162)		9 423	(87 757)	55 825	(70 958)		
5213	за 2016г.		1 641 510	(714 105)		73 662	(36 636)	32 496	(81 870)		244 473
5204	за 2017г.		717 748	(275 771)		9 954			(9 072)		
5212	за 2016г.		117 228	(265 534)							538
5205	за 2017г.		616 324	(398 088)		6 386	(20 067)	20 059	(32 859)		
5210	за 2016г.		483 533	(268 168)		41 775	(6 785)	8 751	(23 930)		
Участие в долеах участников в подконтрольные предприятиях - зоёз-5											
5220	за 2017г.										
5231	за 2016г.										
5232	за 2016г.										
В том числе:											
Магистральные трубопроводы											
5233	за 2017г.										
5234	за 2016г.										
Железные дороги, промышленные сооружения, промышленные сооружения											
5222	за 2017г.										
5235	за 2016г.										
Прочие ОС											
5240	за 2017г.										
5241	за 2017г.										
5242	за 2016г.										
5243	за 2016г.										
В том числе:											
Изделия и обработка											
5244	за 2017г.										
5245	за 2016г.										
5246	за 2016г.										
5247	за 2016г.										
5248	за 2016г.										
5249	за 2016г.										
5250	за 2016г.										
5251	за 2016г.										
5252	за 2016г.										
5253	за 2016г.										
5254	за 2016г.										
5255	за 2016г.										
5256	за 2016г.										
5257	за 2016г.										
5258	за 2016г.										
5259	за 2016г.										
5260	за 2016г.										
5261	за 2016г.										
5262	за 2016г.										
5263	за 2016г.										
5264	за 2016г.										
5265	за 2016г.										
5266	за 2016г.										
5267	за 2016г.										
5268	за 2016г.										
5269	за 2016г.										
5270	за 2016г.										
5271	за 2016г.										
5272	за 2016г.										
5273	за 2016г.										
5274	за 2016г.										
5275	за 2016г.										
5276	за 2016г.										
5277	за 2016г.										
5278	за 2016г.										
5279	за 2016г.										
5280	за 2016г.										
5281	за 2016г.										
5282	за 2016г.										
5283	за 2016г.										
5284	за 2016г.										
5285	за 2016г.										
5286	за 2016г.										
5287	за 2016г.										
5288	за 2016г.										
5289	за 2016г.										
5290	за 2016г.										
5291	за 2016г.										
5292	за 2016г.										
5293	за 2016г.										
5294	за 2016г.										
5295	за 2016г.										
5296	за 2016г.										
5297	за 2016г.										
5298	за 2016г.										
5299	за 2016г.										
5300	за 2016г.										
5301	за 2016г.										
5302	за 2016г.										
5303	за 2016г.										
5304	за 2016г.										
5305	за 2016г.										
5306	за 2016г.										
5307	за 2016г.										
5308	за 2016г.										
5309	за 2016г.										
5310	за 2016г.										
5311	за 2016г.										
5312	за 2016г.										
5313	за 2016г.										
5314	за 2016г.										
5315	за 2016г.										
5316	за 2016г.										
5317	за 2016г.										
5318	за 2016г.										
5319	за 2016г.										
5320	за 2016г.										
5321	за 2016г.										
5322	за 2016г.										
5323	за 2016г.										
5324	за 2016г.										
5325	за 2016г.										
5326	за 2016г.										
5327	за 2016г.										
5328	за 2016г.										
5329	за 2016г.										
5330	за 2016г.										
5331	за 2016г.										
5332	за 2016г.										
5333	за 2016г.										
5334	за 2016г.										
5335	за 2016г.										
5336	за 2016г.										
5337	за 2016г.										
5338	за 2016г.										
5339	за 2016г.										
5340	за 2016г.										
5341	за 2016г.										
5342	за 2016г.										
5343	за 2016г.										
5344	за 2016г.										
5345	за 2016г.										
5346	за 2016г.										
5347	за 2016г.										
5348	за 2016г.										
5349	за 2016г.										
5350	за 2016г.										
5351	за 2016г.										
5352	за 2016г.										
5353	за 2016г.			</							

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период			На конец периода
					списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	25 665	25 189	-	(25 742)	-	25 112
	5250	за 2016г.	24 974	121 000	-	(115 437)	(4 872)	25 665
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2017г.	25 665	25 189	-	(25 742)	-	25 112
	5251	за 2016г.	24 974	116 128	-	(115 437)	-	25 665
оборудование к установке	5242	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
	5252	за 2016г.	-	4 872	-	-	(4 872)	-

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

Наименование показателя	Код строки	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	9 954	851
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	851
здания и дороги	5264	9 954	-
прочие ОС	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-
здания и дороги	5274	-	-
прочие ОС	5275	-	-

2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	348 141	311 306	351 196
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5 931 124	7 888 456	7 839 799
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	71 364	47 171	28 004
Иное использование основных средств (запог и др.)	5286	-	-	-
В том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1 Наличные и движение финансовыхложений

Наименование показателя	Код строки	Период	Накопленная корректировка	Поступило	Первоначальная стоимость	Изменения за период, начиная с отчетного	На конец периода	
							Выбытие (переведено)	процентов (включая первоначальную стоимость до изменения)
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2017г.	1 011 015	-	15 050	(17 975)	(85)	1 908 670
инвестиции, в том числе:	5311	за 2016г.	1 580 258	-	55 149	(134 392)	(85)	1 911 015
инвестиции в дочерние общества	5302	за 2017г.	8 311	-	-	-	(85)	8 311
инвестиции в 2017годе общества	5312	за 2016г.	8 162	-	149	-	(85)	8 162
инвестиции в другие организации	53021	за 2017г.	162	-	-	-	(85)	162
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	53022	за 2017г.	-	-	-	-	(85)	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53122	за 2016г.	-	-	-	-	(85)	-
содействия деятельности	53023	за 2017г.	8 149	-	149	-	(85)	8 149
векселя третьих лиц	53123	за 2016г.	8 000	-	15 630	(17 975)	(85)	8 149
долгосрочные депозиты	5303	за 2017г.	1 902 704	-	55 000	(134 392)	(85)	1 900 359
облигации	5313	за 2016г.	1 982 096	-	16 630	(17 975)	(85)	1 902 704
другое	53031	за 2017г.	1 902 704	-	55 040	(134 392)	(85)	1 900 359
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	53131	за 2016г.	1 982 096	-	-	-	(85)	1 902 704
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53032	за 2017г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	53132	за 2016г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53033	за 2017г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53133	за 2016г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53034	за 2017г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53134	за 2016г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53035	за 2017г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53135	за 2016г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53036	за 2017г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53136	за 2016г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53036	за 2017г.	902	-	7 235 902	(902)	(85)	902
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53136	за 2016г.	-	-	7 235 902	(7 235 000)	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53036	за 2017г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53136	за 2016г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53037	за 2017г.	-	802	-	(902)	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53137	за 2016г.	-	-	7 235 902	(7 235 000)	(85)	902
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53071	за 2017г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53171	за 2016г.	-	-	7 235 000	(7 235 000)	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53072	за 2017г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53172	за 2016г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53073	за 2017г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53173	за 2016г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53074	за 2017г.	-	902	-	(902)	(85)	902
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53174	за 2016г.	-	-	-	-	(85)	-
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53075	за 2017г.	-	1 911 917	-	(18 677)	(85)	1 808 670
займы предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53175	за 2016г.	-	1 990 258	-	(1 368 392)	(85)	1 911 917

3.1.1 Текущая часть долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость в т.ч. текущая корректировка	часть	первоначаль- ная стоимость в т.ч. текущая корректировка	текущая часть
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2017г.	1 902 704	1 862 420	-	1 900 359
	5311	за 2016г.	1 982 096	1 937 665	-	1 902 704
Инвестиции, в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-
Инвестиции в дочерние общества	53021	за 2017г.	-	-	-	-
	53121	за 2016г.	-	-	-	-
Инвестиции в зависимые общества	53022	за 2017г.	-	-	-	-
	53122	за 2016г.	-	-	-	-
Инвестиции в другие организации	53023	за 2017г.	-	-	-	-
	53123	за 2016г.	-	-	-	-
Прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2017г.	1 902 704	1 862 420	-	1 900 359
	5313	за 2016г.	1 982 096	1 937 665	-	1 902 704
Займы, предоставленные организациям на срок более 12 мес.	53031	за 2017г.	1 902 704	1 862 420	-	1 900 359
	53131	за 2016г.	1 982 096	1 937 665	-	1 902 704
Совместная деятельность	53032	за 2017г.	-	-	-	-
	53132	за 2016г.	-	-	-	-
Векселя третьих лиц	53033	за 2017г.	-	-	-	-
	53133	за 2016г.	-	-	-	-
Долгосрочные депозиты	53034	за 2017г.	-	-	-	-
	53134	за 2016г.	-	-	-	-
Облигации	53035	за 2017г.	-	-	-	-
	53135	за 2016г.	-	-	-	-
Другие	53036	за 2017г.	-	-	-	-
	53136	за 2016г.	-	-	-	-

3.2 Иные используемые финансовые вложения

Наименование пчеловода	Код строки	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.
Долгосрочные финансовые активы, нездешние 2 залог - всего	5320	-	на 31 декабря 2016г.
в том числе:			
иностранца	5321		
известных в Акционерные общества	53211		
известных в Земельные общества	53212		
известных в Бюджетные органы земли	53213		
Почта долгосрочные финансовые активы 7	5322		
по количеству лиц	53221		
сомнительны	53222		
Прочие	53223		
Долгосрочные финансовые вложени, переданные гемпик	5325		
лицам кроме продажи, - всего	5325		
о том числе:			
иностранца	53261		
известных в Акционерные общества	53262		
известных в Земельные общества	53263		
известных в Бюджетные органы земли	53264		
Прочие долгосрочные финансовые вложени, кр	5327		
всего в третьих лиц	53271		
сомнительны	53272		
Прочие	53273		
Краткосрочные финансовые вложени, находящиеся в запасе, залоге, зерго	5328		
в том числе:			
всего в третьих лиц	53281		
сомнительны	53282		
Прочие	53283		
Краткосрочные финансовые вложени, переданные третьим лицам кроме продажи, - всего	5329		
в том числе:			
всего в третьих лиц	53291		
сомнительны	53292		
Прочие	53293		

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
	Баланс	изменение	Выбыло	Убыток от списания	Баланс	изменение	Остаток	запасов	Баланс	изменение	Остаток	размером
Номер строки	Код строки	Период	себестоимость	под	столбец	запись	столбец	запасов	натурой	столбец	столбец	столбец
Запасы - всего	5400	38 2017г.	5 751 617	(1 241)	3 750 575	20 855 562	(21 093 422)	5 233	(388)	-	3 513 957	(1 008)
в том числе:	5420	38 2017г.	3 658 355	(11 108)	3 647 247	25 542 965	(25 449 521)	10 449	(561)	-	3 751 817	(1 241)
Соевые, чайеркаль и другие аналогичные ценности	5401	38 2017г.	3 120 863	(1 120)	3 119 73	4 733 909	(4 882 872)	502	(388)	255 158	3 211 368	(1 008)
аналогичные ценности	5421	38 2016г.	3 264 624	(11 108)	3 258 416	5 966 800	(6 137 405)	10 448	(465)	27 884	3 120 863	(1 120)
Животные за выпущенные и отдаче	5402	38 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5422	38 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	5403	38 2017г.	424 479	-	424 479	15 793 971	(15 933 349)	-	-	285 101	-	285 101
затраты в незавершенном производстве	5423	38 2016г.	198 063	-	198 063	19 166 806	(18 935 362)	-	-	424 479	-	424 479
затраты в незавершенном производстве	5404	38 2017г.	206 446	(12)	206 324	527 682	(261 501)	121	(255 138)	17 283	-	17 283
затраты в незавершенном производстве	5424	38 2016г.	195 768	-	195 768	411 287	(372 726)	(121)	(27 894)	206 445	(121)	206 445
товары отгруженные	5405	38 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5425	38 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в запое

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	1 518 489	1 427 161	2 036 392
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	1 518 489	1 427 161	2 036 392
животные на выращивании и откорме	5442	-	-	-
товары для перепродажи	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в запое 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

БИБЛИОГРАФИЧЕСКИЙ СПИСОК

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017г.		на 31 декабря 2016г.		на 31 декабря 2015г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	447 843	92 580	210 934	145 598	129 998	55 980
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	288 325	82 580	175 848	145 577	92 194	55 947
авансы выданные	5542	87 722	-	27 058	21	27 044	33
прочие дебиторы	5543	71 796	-	6 027	-	10 780	-

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 в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	при начислении процентов, штрафов и иные начисления	Выбыло: погашение, списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
поставщики и подрядчики	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5563	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность по налогам и сборам и по страховым взносам	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5558	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
	5576	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	6 423 254	24 652 212	75 022	(24 473 357)	(1 180)	6 423 254
	5580	за 2016г.	10 601 846	35 429 098	698 795	(40 504 566)	(19)	6 423 254
в том числе:								
поставщики и подрядчики	5561	за 2017г.	5 843 103	14 524 624	537	(14 642 553)	(1 051)	5 824 660
	5581	за 2016г.	9 889 459	18 186 787	410	(22 319 564)	(19)	5 843 103
векселя к уплате	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организаций	5563	за 2017г.	247 145	4 157 086	-	(4 231 091)	(45)	173 095
	5583	за 2016г.	220 189	5 150 182	-	(5 132 226)	-	247 145
задолженность по страховым взносам	5564	за 2017г.	80 032	1 121 458	8	(1 138 410)	-	73 068
	5584	за 2016г.	81 092	1 302 081	3	(1 303 154)	-	60 082
задолженность по налогам и сборам	5565	за 2017г.	48 918	4 174 021	11 158	(3 061 928)	-	573 171
	5585	за 2016г.	481 775	5 522 963	14	(5 954 834)	-	49 918
авансы полученные	5566	за 2017г.	126 938	230 981	58 809	(411 200)	-	5 500
	5586	за 2016г.	4 067	4 739 363	690 367	(5 308 879)	-	126 918
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2017г.	-	-	1 312	(1 312)	-	-
	5587	за 2016г.	-	-	2 458	(2 458)	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2017г.	66 130	344 042	3 186	(386 885)	(84)	26 429
	5588	за 2016г.	28 334	437 712	3 543	(401 451)	-	66 138
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2017г.	6 423 254	24 652 212	75 022	(24 473 357)	(1 180)	6 423 254
	5570	за 2016г.	10 601 846	35 429 098	698 795	(40 504 566)	(19)	6 423 254

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	4 857	7 399	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	4 857	-	-
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	-	7 399	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	11 121 833	13 683 312
Расходы на оплату труда	5620	4 164 482	4 846 981
Отчисления на социальные нужды	5630	1 149 450	1 310 210
Амортизация	5640	144 096	144 175
Прочие затраты	5650	1 291 061	1 490 009
Итого по элементам	5660	17 870 922	21 474 667
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	(57 266)	(53 351)
др.счета (кроме внерахоз. оборота по затратам)	5672	(4 824)	(3 176)
Уменьшение ([+]):	5680		
продажа готовой продукции	5681		3 799
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	261 020	368 927
продажа гсваров отгруженных	5683		
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение [+])	5690	139 378	(226 416)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18 209 230	21 564 450

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	591 959	895 812	(805 840)	(50 713)	831 218
обменные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организаций	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантейные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	127 724	76 334	(71 586)	(18 565)	113 907
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	211 181	322 986	(196 911)	(14 368)	322 888
обязательство по оплате отпусков	5708	253 054	496 492	(537 343)	(17 780)	194 423
в т.ч. по срокам погашения до 1 года		591 959				631 218

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	29 742	29 742	-
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	29 742	29 742	-
из него:				
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	29 742	29 742	-
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 2017г.			за 2016г.		
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
на текущие расходы	5901	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
на текущие расходы	5911	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5912	-	-	-	-	-	-
на покрытие убытков / погашение задолженности	5913	-	-	-	-	-	-
на прочие нужды	5914	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Головный бухгалтер
Т.Б. Саланова



"02" марта 2018 г.
С.Н. Владимиров
Финансовый директор
Управляющий директор
ООО "Центрэнергогаз"
г. Муром, ул. Краснознаменская, 10а, г. Цильский

10. Начиная и движение поисковых зрителей

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 2017г.	-	-	-	-	-
	6060	за 2016г.	-	-	-	-	-
Поисковые затраты, учтенные в составе материальных поисковых активов	6070	за 2017г.	-	-	-	-	-
	6080	за 2016г.	-	-	-	-	-

Руководитель

С.Н.Владимиров

(подпись)

" 02" марта 2018г.

Главный бухгалтер

Т.Б.Савельева

(расшифровка подписи)



Т.Б.Савельева

(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2017 год
АО «Газпром центрэнергогаз»

I. Общие сведения.....	3
1. Общая информация.....	3
2. Территориально обособленные подразделения	4
3. Основные виды деятельности	5
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	5
5. Информация о численности персонала.....	6
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности	7
6. Основа составления	7
7. Активы и обязательства в иностранной валюте.....	7
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	8
9. Основные средства	8
10. Финансовые вложения.....	10
11. Прочие внеоборотные активы	11
12. Материально-производственные запасы	11
13. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция	12
14. Расходы будущих периодов	12
15. Дебиторская задолженность	12
16. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	13
17. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал	14
18. Кредиты и займы полученные	14
19. Односторонние обязательства	14
20. Налогообложение	15
21. Признание доходов	15
22. Признание расходов	16
23. Учет договоров строительного подряда	16
24. Изменения в учетной политике	17
III. Раскрытие существенных показателей.....	17
25. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок	17
26. Основные средства	17
Основные средства, полученные в аренду	17
Основные средства, переданные в аренду	18
Переоценка основных средств.....	18
27. Незавершенные капитальные вложения	19
28. Долгосрочные финансовые вложения.....	19
29. Материалы и товары для первораздражи	20
30. Расходы будущих периодов	20
31. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	20
32. Дебиторская задолженность	21
33. Краткосрочные финансовые вложения	22
34. Капитал и резервы	23
35. Кредиты и займы	24
36. Информация, связанная с использованием денежных средств	24
37. Информация, связанная с полученными обеспечениями	25
38. Налогообложение	26
39. Кредиторская задолженность	32
40. Расходы по обычным видам деятельности	33
41. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	33
42. Прочие доходы и расходы	34
43. Прибыль (убыток) на акцию	36
44. Дочерние и зависимые организации	36
45. Информация о связанных сторонах	39
46. Вознаграждение основному управляющему персоналу	52

47.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	53
48.	Учет договоров строительного подряда	53
49.	Риски хозяйственной деятельности.....	54

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и о счету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

I. Общие сведения

1. Общая информация

Акционерное общество «Газпром центрэнергогаз» (АО «Газпром центрэнергогаз» - далее по тексту Общество) учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преборованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01 июля 1992 года №721 и Указом Президента Российской Федерации от 05 ноября 1992 года № 1333 «О преобразовании Государственного газового концерна «Газпром» в Российское акционерное общество «Газпром» путем преборования предприятия «Центргазификация».

Общество зарегистрировано Администрацией Щелковского района 07 июля 1995 года и внесено в реестр под № 50:14:00532 07 июля 1998 года Московской областной регистрационной палатой, о чем выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица №2645.

Испекцией МНС России по г. Щелково Московской области 24 октября 2002 года внесено в реестр с присвоением основного государственного регистрационного номера 1025006521429 и выдано Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года №005314278.

Лица, участвующие в уставном капитале Общества (информация о лицах, участвующих в уставном капитале Общества, и информация об акционерах, владеющих в совокупности 5% и более уставного капитала Общества, с указанием доли участия – на 31.12.2017 г.):

Наименование	Доля участия в уставном капитале, %	Доля в уставном капитале голосующих акций, %
ВСЕГО, из них	100,00	100,00
Юридические лица:		
- ООО «Газпром центрремонт»	66,26	74,99
- Номинальный держатель акций НКО АО НРД	22,10	21,01
- Иные юридические лица	2,45	2,78
Физические лица	9,19	1,22

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 141112, Московская область, Щелковский район, город Щелково, улица Московская, дом 1, помещение 102.

АО «Газпром центрнергогаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2017 года Общество имело в своем составе 12 структурных подразделений.

№ п/п	Наименование филиала	Место нахождение филиала
1	Филиал «Екатеринбургский»	620049 Свердловская область, г. Екатеринбург, переулок Автоматики, д.8а
2	Филиал «Нижегородский»	603141 г. Нижний Новгород, ул. Геологов, 9
3	Филиал «Сургутский»	628426, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Сургут, ул. Производственная, 18
4	Филиал «Ухтинский»	169302, Республика Коми, г. Ухта, Югорское шоссе, д.4
5	Филиал «Санкт-Петербургский»	198188, г. Санкт-Петербург, станция Броневая, д.4
6	Филиал «Ямбургский»	629300, Тюменская область, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Новый Уренгой, ул. Геологоразведчиков, д.9
7	Филиал «Югорский»	628260, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Югорск, ул. Железнодорожная, д.53А
8	Филиал «Центр обучения кадров»	241050, Брянская область, г. Брянск, ул. Софьи Перовской, д.57
9	Филиал «Североаквазский»	356146, Ставропольский край, Изобильненский район, г. Изобильный, ул. Колхозная, д.6
10	Филиал «Томский»	634059, г. Томск, ул. Барнаульская, д.7
11	Филиал «Коммунарский»	142770, г. Москва, поселок Коммунарка
12	Филиал «Кыргызский»	Кыргызская Республика, г. Бишкек, ул. Горького, 22

В 2017 году были проведены структурные изменения в рамках совершенствования внутрикорпоративной структуры управления Общества.

На основании решения Совета директоров (протокол № 55 от 20 февраля 2017 года) ликвидированы филиалы «Волгоградский», «Самарский», «Оренбургский», «Чайковский».

Решением Совета директоров (протокол №53 от 30 ноября 2016 года) ликвидирован филиал «Астраханский».

Филиал «Липецкий» ликвидирован согласно решению Совета директоров (протокол №36 от 12 августа 2015 года).

В Единый государственный реестр юридических лиц в отношении Общества 13 июня 2017 года внесена запись о прекращении деятельности (закрытии) указанных филиалов.

В отчетном году Обществом решений о прекращении отдельных видов деятельности Общества не принималось.

3. Основные виды деятельности

Основными видами хозяйственной деятельности Общества являются: монтаж, наладка и ремонт технологического оборудования газоперекачивающих агрегатов, обеспечение дочерних и зависимых Обществ ПАО «Газпром» и других организаций запасными частями.

В 2004 г. ПАО «Газпром» определил Общество в качестве головной организации по выполнению комплексных работ по капитальному ремонту, реконструкции, техперевооружению, пусконаладке, сервисному обслуживанию, инженерному обеспечению и сопровождению работ на объектах Единой системы газоснабжения. С 2007 года Общество стало единым генеральным подрядчиком по проведению комплексного ремонта на объектах газотранспортной системы ПАО «Газпром».

На данный момент Общество входит в состав крупнейшего отраслевого Холдинга ООО «Газпром центрремонт». Холдинговая компания ООО «Газпром центрремонт» обеспечивает выполнение работ по техническому обслуживанию и ремонту на всех объектах ПАО «Газпром» и его дочерних обществ.

Основным заказчиком услуг Общества по комплексному ремонту, наладке и техническому обслуживанию газоперекачивающего, энергомеханического и прочего оборудования компрессорных станций является – ООО «Газпром центрремонт».

Объектами проведения работ являются газоперекачивающие агрегаты (ГПА) и вспомогательное оборудование компрессорных станций магистральных газопроводов (КС), дожимных компрессорных станций (ДКС) газовых промыслов, компрессорных станций подземного хранения газа (КС ПХГ) и оборудования станций охлаждения газа (СОГ).

На протяжении многих лет, доля работ, выполняемых Обществом на объектах газовой отрасли сохраняется на уровне 100% от общего объема работ.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

С 30 августа 2013г. Генеральным директором Общества избран Владимиров Сергей Николаевич. 26 августа 2016 года решением Совета директоров Общества Генеральный директор Общества Владимиров С.Н. избран на новый срок с 30 августа 2016 года по 29 августа 2019 года.

По состоянию на 31 декабря 2017 года в состав Совета директоров входят:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Середа Михаил Леонидович	ПАО «Газпром»	Заместитель Председателя Правления - руководитель Аппарата Правления ПАО «Газпром»
Васильев Николай Вячеславович	ПАО «Газпром»	Начальник управления 105/2 Департамента 105 ПАО «Газпром»
Шайхутдинов Александр Зайнетдинович	ООО «Газпром ВНИИГАЗ»	Заместитель Генерального директора по науке ООО «Газпром ВНИИГАЗ»
Душко Александр Павлович	ПАО «Газпром»	Начальник Департамента 839 ПАО «Газпром»

АО «Газпром центрнергогаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

Улямаева Наталья Александровна	ООО «Газпром центрремонт»	Заместитель Генерального директора по корпоративным отношениям ООО «Газпром центрремонт»
--------------------------------	---------------------------	--

Ревизионная комиссия:

№№	Ф.И.О. членов Ревизионной комиссии	Место работы	Занимаемая должность
1	Миронова Маргарита Ивановна	ПАО «Газпром»	Первый заместитель руководителя Аппарата Правления - начальник департамента 202 ПАО «Газпром»
2	Федоров Александр Юрьевич	ПАО «Газпром»	Заместитель начальника отдела 202/2/5 Управления 202/2 Департамента 202 ПАО «Газпром»
3	Соколова Елена Владимировна	АО «Газпром центрнергогаз»	Заместитель Главного бухгалтера

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:
4179 человек в 2017 году;
5541 человек в 2016 году.

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

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

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций на 2017 год, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 30 декабря 2016 года №891, и утверждена приказом Общества от 30 декабря 2016 года № 121.

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

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

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

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

	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года	31 декабря 2015 года	руб.
Доллар США	57,6002	60,6569	72,8827	
Евро	68,8668	63,8111	79,6972	

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

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

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

9. Основные средства

Основные средства

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

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

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

Проведенный анализ текущей (восстановительной) стоимости показал, что текущая (восстановительная) стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2017 года существенно отличается от их текущей (восстановительной) стоимости на 31 декабря 2016 года, в связи с чем проведение переоценки по состоянию на 31 декабря 2017 года признано нецелесообразным.

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

Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 1 января 2002 года	с 1 января 2002 года
Машины и оборудование	10 – 18 лет	2 – 15 лет
Здания и дороги	8 – 50 лет	7 – 50 лет
Сооружения и передаточные устройства	8 – 20 лет	10 – 30 лет
Транспортные средства	5 – 8 лет	3 – 15 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	9 – 15 лет	2 – 20 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;
- объектам жилищного фонда, введенным в эксплуатацию до 1 января 2006 года, объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 года, амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью саморегулированным 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, отражаются по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

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

Вложения во внеоборотные активы

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

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

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

10. Финансовые вложения

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

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

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

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т.ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии по их видам отражаются по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя, депозитные сертификаты)), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, договору простого товарищества.

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

11. Прочие внеоборотные активы

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

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см. п.14).

12. 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 скользящей средней себестоимости.

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

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

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

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения по 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.

13. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

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

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

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

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу скользящей средней себестоимости.

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

14. Расходы будущих периодов

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

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см. п.11). Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, после отчетной даты показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

15. Дебиторская задолженность

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

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

Нерасовая 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.

16. 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, и отражает их по строке 1250 «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, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов 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, включается в строку 4490 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 процентов);
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам;
- прочие расчеты, а именно возврат авансовых и ошибочно перечисленных платежей, полученных/выданных в том же отчетном периоде

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- поступления от продажи иного имущества (продажа материалов и дебиторской задолженности);
- авансы полученные и выданные;
- косвенные налоги по текущей и инвестиционной деятельности,

- прочие налоги;
- отчисления по страховым взносам.

17. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

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

В состав добавочного капитала учитываются, в том числе в соответствии с п.19 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» разница, возникающая в результате перерасчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств Общества, используемых для ведения деятельности за пределами Российской Федерации, в рубли, а также прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки.

18. Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в суммах 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 (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов и займов, 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).

19. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

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

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

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков

АО «Газпром центрэнерготаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы каждого работника, который определяется по состоянию на первое число месяца отчетного месяца.

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

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

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

20. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. 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 соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

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

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

21. Признание доходов

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

В состав прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи основных средств;
- доходы от продажи материалов;

- доходы от участия в других организациях (в том числе дивиденды) – по мере объявления;
- доходы от продажи иностранной валюты;
- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- доходы от предоставления за плату во временное пользование активов,
- проценты за предоставление займов к получению.

22. Признание расходов

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

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

Прочие расходы в основном включают:

- расходы от продажи иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- отчисления в резервы по оценочным обязательствам, 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;
- расходы от предоставления за плату во временное пользование активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

23. Учет договоров строительного подряда

Для признания выручки, расходов и финансового результата по договорам строительного подряда способом по «мере готовности» Общество определяет степень завершенности работ по договору на отчетную дату по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.

Доходы Общества, не связанные непосредственно с исполнением договора и возникающие в результате нецелевого использования активов (например, продажи Обществом излишних строительных материалов и конструкций, приобретенных для исполнения договора), в выручку по договору не включаются и учитываются как прочие доходы.

Расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора, принимаются к учету по мере возникновения.

Косвенные расходы распределяются между договорами пропорционально выручке за отчетный период.

Расходы по договорам строительного подряда, понесенные Обществом за период с начала исполнения договора до его завершения, учитываются на забалансовом счете 046 «Расходы по договорам строительного подряда», понесенные за период с начала исполнения договора» в разрезе контрагентов и договоров.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка (без НДС) в бухгалтерском балансе отражается в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, во строке 1234 «Прочие дебиторы» и в составе

дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, по строке 1239 «Прочие дебиторы».

24. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2017 год существенных изменений внесено не было.

III. Раскрытие существенных показателей

25. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

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

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

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

В составе нематериальных активов числятся объекты, созданные самой организацией.

26. Основные средства

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

Основные средства, полученные в аренду

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

- в 2017 году 97 449 тыс. руб.
- в 2016 году 105 502 тыс. руб.
- в 2015 году 475 936 тыс. руб.

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

- в 2017 году 1 072 570 тыс. руб.
- в 2016 году 286 210 тыс. руб.
- в 2015 году 557 696 тыс. руб.

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

Основные средства, переданные в аренду

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

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

в 2017 году	71 364 тыс. руб.
в 2016 году	6 111 тыс. руб.
в 2015 году	203 тыс. руб.

Переоценка основных средств

	Здания	Сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Инвентарь производственного и хозяйственного назначения	Итого
По состоянию на 31 декабря 2017 года						
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	0	0	0	0	0	0
Сумма дооценки в части ранее проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы	0	0	0	0	0	0
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	0	0	0	0	0	0
Сумма уценки в части ранее проведенной дооценки, отнесенная на добавочный капитал	0	0	0	0	0	0
Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости	0	0	0	0	0	0
По состоянию на 31 декабря 2016 года						
Сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал	518	0	37 931	11 664	1 097	51 210
Сумма дооценки в части ранее проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы	0	0	23	0	0	23
Сумма уценки, отнесенная на прочие расходы	0	0	(1 057)	(1 388)	(328)	(2 773)
Сумма уценки в части ранее проведенной дооценки, отнесенная на добавочный капитал	0	0	(9)	(4)	0	(13)
Общая сумма переоценки основных средств по текущей (восстановительной) стоимости	518	0	36 888	10 272	769	48 447

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2017 года не проводилась в связи с незначительным изменением текущей (восстановительной) стоимости по сравнению с указанной стоимостью, определенной на дату последней переоценки.

27. Незавершенные капитальные вложения

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

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

Показатель	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015	тыс. руб.
Незавершенное строительство	21 737	21 737	21 737	
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	3 375	3 237	3 237	
Итого	25 112	25 665	24 974	

28. Долгосрочные финансовые вложения

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

Информация о финансовых вложениях в дочерние и зависимые организации приведена в Пояснении 44 «Дочерние и зависимые общества».

Данные по статье «Инвестиции в дочерние организации» (строка 1171) бухгалтерского баланса приведены за минусом резерва под обесценение, который составляет 85,0 тыс.руб., 0 тыс.руб., 0 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2017 года, 2016 и 2015 годов соответственно.

Долгосрочные финансовые вложения по типу эмитентов классифицируются следующим образом:

Показатель	Долгосрочные финансовые вложения			в том числе долгосрочные финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет			тыс. руб.
	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15	
1	2	3	4	5	6	7	
Инвестиции в дочерние общества	77	162	162	0	0	0	
Инвестиции в другие организации	8 149	8 149	8 000	0	0	0	

По строке 1174 «Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы, выданные в основном выданные в основном дочерним обществам и физическим лицам.

Займы, подлежащие погашению в период от 1 до 3 лет составляют:

АО «Газпром центрэнергогаз»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

на 31 декабря 2017 года 8 094 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года 7 159 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года 11 457 тыс. руб.

29. Материалы и товары для перепродажи

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

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

Данные по статье «Запасы» (строка 1210) бухгалтерского баланса приведены за минусом резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых в производственной деятельности, который составляет 1 006 тыс. руб., 1 241 тыс. руб., 11 108 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2017г., 2016 и 2015 гг. соответственно.

Стоимость материально-производственных запасов, принятых на ответственное хранение, отраженных за балансом по стоимости, устанавливаемой в соответствии с договором, составили:

на 31 декабря 2017 года 398 103 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года 12 768 548 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года 27 397 871 тыс. руб.

30. Расходы будущих периодов

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

Наименование вида расходов	тыс. руб.					
	На 31.12.2017		На 31.12.2016		На 31.12.2015	
Долго- срочная часть	Кратко- срочная часть	Долго- срочная часть	Кратко- срочная часть	Долго- срочная часть	Кратко- срочная часть	
Платежи за право использования товарного знака	0	37	0	0	0	0
Затраты на приобретение исключительных прав на использование программного обеспечения	3 753	7 446	6 074	3 257	4 782	8 408
Прочие	2 496	739	5 156	643	5 762	238
ИТОГО	6 249	8 222	11 230	3 900	10 551	8 646

31. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

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 2017 года 43 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года 43 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года 43 тыс. руб.

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

- на 31 декабря 2017 года 485 тыс. руб.
- на 31 декабря 2016 года 251 тыс. руб.
- на 31 декабря 2015 года 373 тыс. руб.

32. Дебиторская задолженность

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

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

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

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

В составе прочей дебиторской задолженности учитываются займы, предоставленные физическим лицам. Такие вложения осуществляются Обществом в целях улучшения финансовых результатов его деятельности.

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

Вид задолженности	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Переплата по налогам и сборам, расчетов по социальному страхованию и обеспечению	19 380	59 441	17 135
Расчеты с персоналом по предоставленным займам	57 384	60 646	51 407
Не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам подряда на выполнение работ по	0	82 241	59 242

капитальному ремонту			
Расчеты с персоналом по оплате труда и прочим операциям	5 940	6 119	6 290
Гарантийный депозит по договору аренды	0	86 007	100 825
Платежи по договорам страхования на периоды, следующие после момента осуществления оплаты	5187	43 907	12 687
Расчеты по договорам комиссии	5 736	3 706	15 013
Расчеты по претензиям	1 089	13 519	3 061
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	89 625	61 556	31 719
Прочая краткосрочная и долгосрочная дебиторская задолженность	6 756	2 217	2 320
Итого прочая дебиторская задолженность	191 097	419 359	299 699

33. Краткосрочные финансовые вложения

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

по строке 1240 «Финансовые вложения» отражены текущая часть долгосрочных финансовых вложений (долгосрочный заем, предоставленный дочерним компаниям и физическим лицам), в связи с предусмотренным сроком погашения. Сумма указанных финансовых вложений составила:

на 31 декабря 2017 года 1 864 417 тыс. руб.

на 31 декабря 2016 года 1 862 420 тыс. руб.

на 31 декабря 2015 года 1 937 665 тыс. руб.

Кроме того, по строке 1240 «Финансовые вложения» отражены:

приобретенные права требования, срок исполнения обязательств по которым менее 12 месяцев после отчетной даты. Сумма указанных финансовых вложений составила:

на 31 декабря 2017 года 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2016 года 902 тыс. руб.

на 31 декабря 2015 г. 0 тыс. руб.

34. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 14 430 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных и привилегированных акций номинальной стоимостью 139 рублей 70 копеек каждая.

Акционеры	Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость акции, тыс.руб.	Количество, штук	Номинальная стоимость акции, тыс.руб.
Акционеры, всего:	91 247	12 747	12 042	1 683
В том числе:	87 603	12 238	3 668	513
владеющие более 5% акций:				
юридические лица:	87 603	12 238	3 668	513
- ООО «Газпром центрремонт»	68 435	9 560	0	0
- номинальный держатель акций НКО ЗАО НРД	19 168	2 678	3 668	513
Прочие физические лица:	1 112	155	8 374	1 170
Прочие юридические лица	2 532	354	0	0
ИТОГО:	91 247	12 247	12 042	1 683

По состоянию на 31 декабря 2017 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2017 года величина уставного капитала не менялась.

Добавочный капитал

В состав добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество включает разницу, возникшую в результате пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, используемых для ведения деятельности за пределами РФ

Наименование капитала	На 31.12.17	На 31.12.16	На 31.12.15	тыс. руб.
Прочее	(10 528)	(10 155)	(12 978)	

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

Резервный капитал

Поскольку резервный капитал сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный капитал не производились.

Согласно Решению акционеров по итогам работы Общества за истекший год были начислен доход, подлежащий выплате акционерам :

за 2016 г. 1 312 тыс. руб.
 за 2015 г. 2 458 тыс. руб.
 за 2014 г. 1 238 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2017 г. задолженности в составе краткосрочных обязательств по строке 1529 «Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов» бухгалтерского баланса нет.

АО «Газпром центрпертогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

35. Кредиты и займы

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

Период погашения	Кредиты	Займы	тыс. руб.
2017 год	17 682 634	300 000	
2016 год	20 391 373	0	
2015 год	25 836 385	0	

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

Кредиторы/ Заимодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма кредита по состоянию на 31.12.17	Сумма кредита по состоянию на 31.12.16	Сумма кредита по состоянию на 31.12.15	тыс. руб.
Кредиторы:						
АО Банк ГПБ	рубль	01.06.2018	283 169	0	0	
АО Банк ГПБ	рубль	31.12.2018	4 481 900	0	0	
Итого АО Банк ГПБ			4 765 069	4 266 000	2 701 901	
Всего			4 765 069	4 266 000	2 701 901	
В том числе со сроком погашения до 1 года			4 765 069	4 266 000	2 701 901	
Заимодавцы:						
ООО «Газпром центрремонт»	рубль	31.12.2018	1 027 276	1 308 937	1 290 195	
Итого:			1 027 276	1 308 937	1 290 195	
В том числе со сроком погашения до 1 года			0	0	0	

Процентные ставки по заемным средствам варьировались:

Вид заемных средств	2017 год	2016 год	2015 год	проценты
Краткосрочные кредиты	от 9,75 до 12,00	от 12,50 до 13,50	от 13,5 до 25,00	
Долгосрочные займы	1,50	1,50	1,50	

Информация о возможности Общества на отчетную дату привлечь дополнительные денежные средства приведена в пояснении 36 «Информация, связанная с использованием денежных средств».

36. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в АО Банк ГПБ.

Показатели	2017 год	2016 год	тыс. руб.
Размещено на депозитных	0	7 235 000	

АО «Газпром центрнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

Показатели	2017 год	2016 год
счетах		
Возвращение с депозитных счетов	0	7 235 000
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	0	0
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	0	3 841

Информация о существующих на отчетную дату ограничениях использования денежных средств и о возможностях привлечь дополнительные денежные средства тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Денежные средства, которые могут быть дополнительно получены Обществом.	1 235 094	1 034 000	4 700 000

37. Информация, связанная с полученными обеспечениями

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

Обществом получены обеспечения:

Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2014
Организация-поручитель (залогодатель)	ПАО " Банк Финансовая Карпорация "Открытие"	ПАО " Банк Финансовая Карпорация "Открытие"	0
Виды активов, по которым получены поручительства	Гарантийные обязательства по договору	Гарантийные обязательства по договору	0
Стоимость обеспеченных поручительствами активов, по которой они отражены в бухгалтерском учете, тыс. руб.	29 472	29 472	0

38. Налогообложение

Налог на прибыль

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

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

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

Однечленные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2017 год			2016 год			тыс. руб.
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет		
1	2	3	4	5	6	7	8	
2300	Прибыль (убыток) по налогобложению	(281 004)	0	(281 004)	101 012	0	101 012	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль,	56 302	0	56 302	(19 960)	0	(19 960)	
2450	Изменение отложенных налоговых активов	15 663	0	15 663	(42 953)	0	(42 953)	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	23 904	0	23 904	(1 514)	0	(1 514)	
2410	Текущий налог на прибыль	(67 018)	X	(67 018)	(42 223)	X	(42 223)	
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	0	0	X	0	0	
2460	Прочее	(42 638)	0	(42 638)	(1 207)	0	(1 207)	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	0	X	0	0	X	0	
2400	Чистая прибыль (убыток)	(351 093)	0	(351 093)	13 115	0	13 115	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	83 753	0	83 753	66 736	0	66 736	

² В сумму прибыли до налогообложения включена сумма при начислении дивидендов 507 тыс. руб., облагаемых по ставке 0%.

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2017 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2017 год (графа 5 таблицы 1)	2016 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	(281 004)	101 012
2		Условный расход (основной доход) по налогу на прибыль	56 302	(19 960)
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	83 753	66 736
4		Постоянны налоговые обязательства	95 447	76 559
5		Постоянны разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	477 237	382 795
5.1		• Расходы социального характера	190 153	271 299
5.2		• Расходы, превышающие законодательно установленные нормы	178 186	45 974
5.3		• Расходы, не связанные с основной деятельностью	3 310	5 578
5.4		• Убытки, не принимаемые в целях налогообложения	337	1 022
5.5		• Разницы, связанные с амортизацией	15 851	3 402
5.6		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу (налоги, в т.ч. невозмещаемый НДС)	4 067	5 002
5.7		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу	22 983	20 120
5.8		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	10 478	1 045
5.9		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу (разницы при переоценке основных средств)	0	29 353
5.10		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу (разницы при списании дебиторской задолженности)	41 018	0
5.11		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу (разницы при списании недостач по результатам инвентаризации)	10 854	0
6		Постоянны налоговые активы	11 694	9 823
7		Постоянны разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	58 472	49 116
7.1		• Средства Фонда социального страхования на финансирование мероприятий по предупреждению травматизма	0	10
7.2		• Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу	2 473	33
7.3		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	51 602	19 595
7.4		• Прочие разницы, уменьшающие	2 243	2 876

АО «Газпром центрнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2017 год (графа 5 таблицы 1)	2016 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
		налогооблагаемую базу (разницы по оценочным обязательствам)		
7.5		<ul style="list-style-type: none"> Прочие доходы, не принимаемые для целей налогообложения (корректировка расходов, не учитываемых при налогообложении) 	1 241	0
7.6		<ul style="list-style-type: none"> Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу (разницы при переоценке основных средств) 	0	26 602
7.7		<ul style="list-style-type: none"> Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу (разницы по амортизации) 	913	0
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	15 663	(42 953)
9		Изменение временных вычитаемых разниц	78 313	(214 766)
9.1		<ul style="list-style-type: none"> Разницы в амортизации ОС 	(782)	(633)
9.2		<ul style="list-style-type: none"> Разницы в резервах 	334 115	0
9.3		<ul style="list-style-type: none"> Разницы по оценочным обязательствам 	(79 803)	(287 040)
9.4		<ul style="list-style-type: none"> Страхование (ДМС, СМР) 	0	0
9.5		<ul style="list-style-type: none"> Убытки, перенесенные в целях налогообложения на будущее 	(383)	(381)
9.6		<ul style="list-style-type: none"> Прочие расходы, перенесенные на будущее (оплата больничных листов) 	7	(5)
9.7		<ul style="list-style-type: none"> Прочие расходы, перенесенные на будущее (сертификат системы менеджмента качества, энергетический паспорт) 	(917)	(1 000)
9.8		<ul style="list-style-type: none"> Прочие расходы, перенесенные на будущее (разработанные технические и технологические документы, регламентирующие ТОИР отраслевого оборудования) 	47	(215)
9.9		<ul style="list-style-type: none"> Прочие расходы, перенесенные на будущее (программное обеспечение) 	(9 110)	(11 771)
9.10		<ul style="list-style-type: none"> Прочие расходы, перенесенные на будущее (учебные отпуска, разрешительные документы на осуществление выбросов в окружающую среду и др.) 	266	(555)
9.11		<ul style="list-style-type: none"> Прочие расходы, перенесенные на будущее (взносы на негосударственное пенсионное обеспечение) 	(24 602)	40 918
9.12		<ul style="list-style-type: none"> Прочие вычитаемые разницы (расходы, относящиеся к непредъявленной покупателям выручке) 	(140 525)	45 916
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(23 904)	1 514
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц	(119 521)	7 568
11.1		<ul style="list-style-type: none"> Разницы в амортизации ОС 	2 850	2 715
11.2		<ul style="list-style-type: none"> Программное обеспечение 	0	(10)
11.3		<ul style="list-style-type: none"> Непредъявленная покупателям выручка 	(82 240)	24 449
11.4		<ul style="list-style-type: none"> Прочие налогоблагаемые разницы (курсовые разницы по деятельности за пределами РФ; курсовые разницы по обязательствам, выраженным в условных 	(40 031)	(19 735)

АО «Газпром центрнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2017 год (графа 5 таблицы 1)	2016 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
		единицах)		
11.5		* Прочие налогооблагаемые разницы	0	(250)
11.6		* НИОКР	(100)	399
11.7		* Разницы по оценочным обязательствам	0	0
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	335 595	212 357
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	67 018	42 223
13.1	2410	* Текущий налог на прибыль	67 018	42 223
13.2	2411	* Налог на прибыль прошлых лет	0	0
14	2460	Прочее	42 638	1 207
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КПП	0	0
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10-стр.15)	(351 093)	13 115

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 2017 и 2016 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	2017 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	236 325	(220 662)	15 663
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	1 181 625	(1 103 312)	78 313
2.1	9.1	* Разницы в амортизации ОС	600	(1 382)	(782)
2.2	9.2	* Разницы в резервах	334 115	0	334 115
2.3	9.3	* Разницы по оценочным обязательствам	443 488	(523 291)	(79 803)
2.4	9.4	* Страхование (ДМС, СМР)	6 541	(6 541)	0
2.5	9.5	* Убытки, перенесенные в целях налогообложения на будущее	336 955	(337 338)	(383)
2.6	9.6	* Прочие расходы, перенесенные на будущее (оплата больничных листов)	72	(65)	7
2.7	9.7	* Прочие расходы, перенесенные на будущее (рессертификат системы менеджмента качества, энергетический паспорт)	0	(917)	(917)
2.8	9.8	* Прочие расходы, перенесенные на будущее (разработанные технические и технологические документы, регламентирующие ТОИР отраслевого	95	(48)	47

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	2017 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
		оборудования)			
2.9	9.9	• Прочие расходы, перенесенные на будущее (программное обеспечение)	2 035	(11 145)	(9 110)
2.10	9.10	• Прочие расходы, перенесенные на будущее (учебные оглушки, разрешительные документы на осуществление выбросов в окружающую среду и др.)	6 371	(6 105)	266
2.11	9.11	• Прочие расходы, перенесенные на будущее (взносы на негосударственное пенсионное обеспечение)	28 941	(53 543)	(24 602)
2.12	9.12	• Прочие вычитаемые разницы (расходы, относящиеся к испредъявленной покупателям выручке)	22 412	(162 937)	(140 525)
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	74 046	(97 950)	(23 904)
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	370 231	(489 752)	(119 521)
4.1	11.1	• Разницы в амортизации ОС	3 545	(695)	2 850
4.2	11.2	• Программное обеспечение	0	0	0
4.3	11.3	• Непредъявленная покупателям выручка	10 071	(92 311)	(82 240)
4.4	11.4	• Прочие налогооблагаемые разницы (курсовые разницы по деятельности за пределами РФ; курсовые разницы по обязательствам, выраженным в условных единицах)	6 045	(46 076)	(40 031)
4.5	11.5	• Прочие налогооблагаемые разницы	0	0	0
4.6	11.6	• НИОКР	0	(100)	(100)
4.7	11.7	• Разницы по оценочным обязательствам	350 570	(350 570)	0

Таблица 4

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	185 946	(228 899)	(42 953)
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	929 731	(1 144 497)	(214 766)
2.1	9.1	• Разницы в амортизации ОС	557	(1 190)	(633)
2.2	9.2	• Разницы по оценочным обязательствам	575 847	(862 887)	(287 040)
2.3	9.3	• Убытки, перенесенные в целях налогообложения на будущее	165 418	(165 799)	(381)
2.4	9.4	• Страхование (ДМС, СМР)	11 026	(11 026)	0
2.5	9.5	• Прочие расходы, перенесенные на будущее (оплата больничных листов)	825	(830)	(5)
2.6	9.6	• Прочие расходы, перенесенные на будущее (сертификат системы менеджмента качества, энергетический паспорт)	0	(1 000)	(1 000)
2.7	9.7	• Прочие расходы, перенесенные на	0	(215)	(215)

АО «Газпром центрнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 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
		будущее (разработанные технические и технологические документы, регламентирующие ТОИР отраслевого оборудования)			
2.8	9.8	• Прочие расходы, перенесенные на будущее (программное обеспечение)	710	(12 481)	(11 771)
2.9	9.9	• Прочие расходы, перенесенные на будущее (учебные отпуска, разрешительные документы на осуществление выбросов в окружающую среду и др.)	9 470	(10 025)	(555)
2.10	9.10	• Прочие расходы, перенесенные на будущее (взносы на негосударственное пенсионное обеспечение)	69 823	(28 905)	40 918
2.11	9.11	• Прочие вычитаемые разницы (расходы, относящиеся к непредъявленной покупателям выручке)	94 651	(48 735)	45 916
2.12	9.12	• Прочие вычитаемые разницы (разницы в учетной стоимости материалов)	1 404	(1 404)	0
2.4	и т.д.	и т.д.			
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	93 491	(91 977)	1 514
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	467 488	(459 920)	7 568
4.1	11.1	• Разницы в амортизации ОС	2 937	(222)	2 715
4.2	11.2	• Программное обеспечение	0	(10)	(10)
4.3	11.3	• Непредъявленная покупателям выручка	70 200	(45 751)	24 449
4.4	11.4	• Прочие налогооблагаемые разницы (курсовые разницы по деятельности за пределами РФ; курсовые разницы по обязательствам, выраженным в условных единицах)	15 089	(34 824)	(19 735)
4.5	11.5	• Прочие налогооблагаемые разницы	0	(250)	(250)
4.6	11.6	• НИОКР	499	(100)	399
4.7	11.7	• Доходы от участия в др. организациях	65	(65)	0
4.8	11.8.	• Разницы по оценочным обязательствам	378 698	(378 698)	0

39. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Продолженная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

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

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

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

на 31 декабря 2017 года	5 508 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года	126 918 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года	4 067 тыс. руб.

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

на 31 декабря 2017 года	991 тыс. руб.
на 31 декабря 2016 года	22 845 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 года	771 тыс. руб.

40. Расходы по обычным видам деятельности

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

Вид расхода по обычным видам деятельности	2017 год	тыс.руб. 2016 год
Транспортные расходы	868	3 580
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	868	3 580
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам органов управления Общества	1 120 369	1 215 613
Страховые взносы	271 688	281 844
Расходы по аренде основных средств	126 299	148 118
Страхование	218 360	160 098
Иные управленческие расходы	340 236	502 930
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	2 076 952	2 308 603

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2017 году	12,88 %
в 2016 году	11,99 %

41. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

В течение 2016-2017 годов часть продаж Общества производилась по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, что характеризуется следующими показателями:

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

тыс. руб.

Наименование показателя	2017	2016
Общее количество организаций, с которыми велись товарообменные операции	29	29
Выручка по таким операциям всего, в том числе:	886 843	324 677
АО "Искра-Автгаз"	2 266	301
ОАО "Автогаз"	0	7 570
АО "РОСПАН ИНТЕРНЕШНЛ"	11 838	0
ООО "АСК БелСтройБалтика"	0	2 726
ООО «СтройГаз Почек»	5987	0
ООО «Востокнестимонтаж»	0	3 020
ООО «Газмашпроект»	116 059	50 000
ООО «Гатчинатеплострой»	0	4 396
ООО «ГРСК»	0	17 220
ООО «Джон Крейн-Искра»	7 179	0
ООО «Газтурботэк»	7 461	0
ООО «Кавагаз»	19 202	0
ОАО «Уралтурбо»	28 240	0
ООО "НЕРГАЛ"	5 217	3 389
ООО "НПФ "ЧЕЛНЫ-ОГНЕУПОР"	0	40 677
ООО "Пrestige-Строй"	0	3 443
ООО "НФ "ВИС"	0	3 087
ООО «ПНПК (Поволжская научно-производственная компания)»	8 318	0
ООО "РеалСтрой"	0	1 831
ООО "Ростехконтроль"	7 527	90 862
ООО "СИТИ СТРОЙ ГРУПП"	0	3 596
ПАО «ВИЭМ АК»	140 464	0
ООО "Стройверс"	0	24 280
ООО "СТРОЙГАЗМОНТАЖ"	0	6 542
ООО "Сфера"	0	15 872
ООО "Турботехсервис"	0	11 396
ООО "Фирма Сервисгазавтоматика"	0	6 693
ООО "Центргазэнергоремонт"	2 964	0
ООО "Энергомонтаж СК"	0	4 298
ООО «Энергогаз»	350 122	
ООО "Югорскремстройгаз"	162 574	0
ПАО "АК Востокнестимонтаж"	0	20 474
Прочие	11 425	3 004
Выручка по товарообменным операциям всего (в % к общей выручке за год)	4,68	1,46
Выручка по товарообменным операциям со связанными организациями (в % к общей выручке за год)	2,72	0,00

42. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2017		2016	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Представление за плату активов во временное пользование	61 975	56 231	67 496	38 882
Доходы и расходы от продажи и взноса в уставный капитал	9 831	5 086	0	0

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

Наименование видов прочих основных средств	2017		2016
Продажа и покупка иностранной валюты	124	125	20
Продажа дебиторской задолженности	0	0	41 422
Продажа материалов	209 975	211 155	229 538
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	1 095	294 231	0
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	42	0	0
Начисление (сторно) резерва под обесценение ТМЦ	623	388	10 448
Начисление (сторно) оценочных обязательств	50 711	0	7 198
Услуги кредитных организаций	0	5 815	0
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные (признаемые) в отчетном году	7 354	41 559	6 231
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	2 560	4 925	1 546
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	1 180	101 941	19
Курсовые разницы по прочему имуществу и обязательствам	5 673	9 998	12 276
Доходы/расходы связанные с безвозмездным получением/передачей активов	3 023	45	3 316
Расходы социального характера	X	80 491	X
Дооценка/уценка основных средств в результате переоценки	0	0	26 600
Налоги (НДС не возмещаемый из бюджета)	0	4 119	X
Возмещение убытков, причинённых неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	0	147	18 159
Прочие	3 093	31 386	483
Итого прочие доходы/расходы	357 259	847 642	424 752
			653 236

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2017 и 2016 годы соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

43. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитывается как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, приобретенные у акционеров, вычитались.

Показатель	2017 год	2016 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	(351 093)	13 155
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	91,247	91,247
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в тыс. руб.	(3,85)	0,14

При расчете базовой прибыли (убытка) на акцию за отчетный период были исключены суммы дивидендов по привилегированным акциям, начисленные их владельцам за отчетный период.

Общество не производило в 2017 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенные акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не производит расчет разводящей прибыли (убытка) на акцию.

44. Дочерние и зависимые организации

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, поскольку головная организация ПАО «Газпром», которой принадлежит 62,66 % уставного капитала Общества посредством косвенного участия, не требует ее составления.

Таблица 1. Крупнейшие дочерние организации АО «Газпром Центрэнергогаз»

№ п/п	Наименование и организационно- правовая форма	Доля участия на 31.12.2017 г., %	Место нахождения на 31.12.2016 г., %	Основной вид деятельности	Чистые активы на 30.09.2017 г., тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 9 месяцев 2017 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2017 год, тыс. руб.
1	ООО «Энергогаз»	99,99	99,99	141112 МО, Целковский район, г. Щелково, ул. Московская д.1, помещение 60	Строительство зданий и сооружений	(445 426)	(195 495)
2	ООО «УК «Электрогаз»	100	100	Российская Федерация, 119435, г. Москва Савинская наб., д.25	Деятельность по управлению финансово- промышленны ми группами и холдинг- компаниями	2 148	84
3	ООО «Центрэнергогаз»	100	100	141112 МО, Целковский район, г. Щелково, ул. Московская д.1 оф. 53	Организация перевозок грузов	25 480	(3 774)
4	ООО «Склад-Сервис»	100	100	141112 МО, Целковский район, г. Щелково, ул. Московская д.1 оф. 54	Хранение и складирование	16 709	103
5	ООО «Центрэнергогаз»	100	100	141112 МО, Целковский район, г. Щелково, ул. Московская д.1 оф. 218	Предоставле ние услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию	70 004	7 565

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

		прочего оборудования общего назначения	

Информация о величине чистых активов и чистой прибыли приводится по состоянию на предшествующую отчетную дату – 30.09.2017 года, в связи с тем, что на дату подписания годовой бухгалтерской отчетности Общества, отчетность дочерних обществ полностью не сформирована.

АО «Газпром центрнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

45. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

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

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2017 год	2016 год
ПАО «Газпром»	Прочие услуги	30	29
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	Работы по реконструкции и ремонту технологического оборудования, прочие услуги	17 074 181	20 130 324
ООО "Газпром трансгаз Санкт-Петербург", дочернее общество ПАО «Газпром»	Работы по реконструкции и ремонту технологического оборудования, прочие услуги	121 629	26 534
ООО «Газпром трансгаз Сургут», дочернее общество ПАО «Газпром»	Работы по реконструкции и ремонту технологического оборудования	31 949	44 187
ООО «Газпром добыча Оренбург», дочернее общество ПАО «Газпром»	Работы по реконструкции и ремонту технологического оборудования	464	213 960
ООО «Газпром добыча Надым», дочернее общество ПАО «Газпром»	Работы по реконструкции и ремонту технологического оборудования	22 192	41 718
ООО «Газпром трансгаз Югорск», дочернее общество ПАО «Газпром»	Работы по реконструкции и ремонту технологического оборудования	2 100	1 835
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ПАО «Газпром»	Транспортно-экспедиторские услуги	0	14 151
ООО «Газпром трансгаз Ухта», дочернее общество ПАО «Газпром»	Работы по реконструкции и ремонту технологического оборудования	120 646	131 896

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

ООО «Газпром трансгаз Краснодар», дочернее общество ПАО «Газпром»	Работы по реконструкции и ремонту технологического оборудования	40 300	40 300
ООО «Газпром трансгаз Екатеринбург», дочернее общество ПАО «Газпром»	Работы по реконструкции и ремонту технологического оборудования	2 434	38 570
ООО «Газпром трансгаз Казань», дочернее общество ПАО «Газпром»	Работы по реконструкции и ремонту технологического оборудования	25 695	0
ООО «Газпром трансгаз Чайковский», дочернее общество ПАО «Газпром»	Работы по реконструкции и ремонту технологического оборудования	30 475	0
ОАО «СеверНефтегазпром», дочернее общество ПАО «Газпром»	Работы по реконструкции и ремонту технологического оборудования	11 726	0
ООО «Газпром трансгаз Томск», дочернее общество ПАО «Газпром»	Транспортно-экспедиторские услуги	2 872	14 210
Прочие	Работы по реконструкции и ремонту технологического оборудования	22 149	68 701
Всего		17 508 842	20 766 415

В отчетном году Обществу оказали транспортные услуги, услуги связи, предоставили имущество в аренду, реализовали МТР, оказали услуги по ремонту технологического оборудования следующие организации Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2017 год	2016 год
ПАО «Газпром»	71 997	99 834
ООО «Газпром трансгаз Югорск», дочернее общество ПАО «Газпром»	200 974	243 649
ООО «Газпром добыча Ямбург», дочернее общество ПАО «Газпром»	105 015	121 521
ОАО «Газэнергосервис», дочернее общество ПАО «Газпром»	1 553 007	1 779 339
ООО «Газпром добыча Астрахань», дочернее общество ПАО «Газпром»	2 177	197 677

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	686	2 542
ООО «Газпром трансгаз Ухта», дочернее общество ПАО «Газпром»	59 194	54 610
ЗАО «Газпром СтройТЭК Салават», дочернее общество ПАО «Газпром»	54 208	29 047
ООО "Газпромгазнадзор", дочернее общество ПАО «Газпром»	27 100	19 140
ООО «Газпром энерго», дочернее общество ПАО «Газпром»	33 497	42 947
ООО "Газпром комплектация", дочернее общество ПАО «Газпром»	109 053	23 481
ООО «Газпром трансгаз Сургут», дочернее общество ПАО «Газпром»	50 530	42 975
Прочие	162 369	193 037
Всего	2 429 807	2 849 799

Кроме того, организациями Группы Газпром Обществу были оказаны услуги непроизводственного характера (культурно-спортивные мероприятия) на сумму:
 в 2017 году 24 тыс. руб.
 в 2016 году 279 тыс. руб.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Цены на работы по ремонту технологического оборудования для организаций Группы Газпром устанавливались в соответствии с «Порядком определения стоимости работ по диагностическому обследованию, техническому обслуживанию, текущему и капитальному ремонту объектов ПАО «Газпром».

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

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15
ПАО «Газпром»	0	0	0	0	0	28 519
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	5 195 263	3 965 366	5 476 158
ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург»,	0	0	0	44 437	5 581	45

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15
дочернее общество ПАО «Газпром»						
ООО «Газпром трансгаз Томск», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	0	5 568	287 497
ОАО «Газэнергосервис», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	10 355	9 222	26 749
ООО «Газпром трансгаз Сургут», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	29 707	278	14 159
ООО «Газпром добыча Надым», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	26 186	10 549	24 634
ООО «Газпром трансгаз Ухта», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	22 496	16 936	23 839
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	0	0	1 201 194
ООО «Газпром добыча Ноябрьск», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	0	1 426	258 234
Прочие	0	0	0	55 260	72 987	58 916
Всего	0	0	0	5 383 704	4 087 913	7 399 944

В 2017 году величина списанной дебиторской задолженности по операциям с организациями Группы Газпром, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных к взысканию, составила 0 тыс. руб. (в 2016 году 0 тыс. руб. соответственно).

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

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15
ПАО «Газпром»	0	0	0	61 263	29 254	33 194
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	3 276	205 575	1 282 117
ОАО «Газэнергосервис», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	974 817	797 752	597 720
ООО «Газпром добыча Ямбург», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	9 913	11 127	12 321
ООО «Газпром комплектация», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	88 951	10 564	86 001
ООО «Газпром трансгаз Югорск», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	22 564	21 339	23 504
ООО «Газпром добыча Астрахань», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	108	21 150	18 907
Прочие	0	0	0	51 766	40 075	75 016
Всего	0	0	0	1 212 658	1 136 836	2 128 780

Задолженность Общества по займам, полученным от организаций Группы Газпром, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1410)			Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15
ООО «Газпром центрремонт», дочернее общество ПАО «Газпром»	0	0	0	1 027 276	1 308 937	1 290 195
Всего	0	0	0	1 027 276	1 308 937	1 290 195

АО «Газпром центрнергогаз»

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

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

в 2017 году	0 тыс. руб.
в 2016 году	0 тыс. руб.
в 2015 году	0 тыс. руб.

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

в 2017 году	300 000 тыс. руб.
в 2016 году	0 тыс. руб.
в 2015 году	0 тыс. руб.

Сумма процентов, начисленных по займам, полученным Обществом от организаций Группы Газпром в 2017, 2016 и 2015 гг. составила 18 340 тыс. руб., 18 742 тыс. руб., 18 743 тыс. руб., соответственно.

Общество не привлекало займы от организаций Группы Газпром в 2017 г., в 2016–2015 гг.

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

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям	тыс. руб.
Денежные потоки от текущих операций								
4101	Поступления – всего	17 783 854	16 423 139	16 373 772	25 300 258	23 688 813	21 716 460	
4110	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	17 361 331	16 413 056	16 321 044	24 980 686	23 557 640	21 549 865	
4111	арендные платежи, лицензионные платежи,royли. комиссияные и иные аналогичные платежи	56 048	3 682	49 619	53 712	4 597	42 478	
4112	от передпродажи финансовыхложений	0	0	0	0	0	0	
4113	прочие поступления	366 475	6 401	3 109	265 860	126 576	24 117	
4119	в т. ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков	4 734	3 109	3 109	126 743	124 117	124 117	
4120	Платежи – всего	(17 991 342)	(2 402 378)	(1 015 929)	(26 818 013)	(3 804 912)	(1 786 174)	
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(11 262 772)	(2 264 058)	(884 617)	(18 391 030)	(3 793 954)	(1 767 496)	
4122	в связи с оплатой труда работников	(3 620 329)	0	0	(4 392 722)	0	0	
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	(554 271)	0	0	(392 244)	0	0	
4124	на остатку налога на прибыль организаций	(18 759)	0	0	(123 749)	0	0	
4129	Прочие платежи	(2 535 211)	(138 320)	(131 312)	(3 518 268)	(10 958)	(18 678)	
4142	в т.ч. отчисления в государственные внебюджетные фонды	(1 075 744)	0	0	(1 335 421)	0	0	
4145	в т.ч. на выдачу авансов	(114 183)	(5 405)	0	(215 802)	(4 985)	(13 630)	
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(207 488)	14 020 761	15 357 843	(1 517 755)	19 883 901	19 955 286	
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций	25 068	0	292	143 150	0	110 324	
4210	Поступления – всего	8 995	0	0	0	0	0	
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	0	0	0	0	0	0	
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	10 757	0	0	134 212	0	110 169	
4213	от возврата выданных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	5 316	0	292	8 938	0	155	
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналогичные поступления от участия в других организациях	0	0	0	0	0	0	
4219	прочие поступления	0	0	0	0	0	0	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутренним новым обществам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям		Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям
					по внутренним и внешним кредиторам	по основному, дочерним и зависимым организациям	
4220	Платежи - всего	(37 128)	0	0	(194 020)	(135)	(46 610)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(20 973)	0	0	(118 058)	0	0
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций	(14 000)	0	0	(149)	(135)	0
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставленные займом другим лицам	0	0	0	(55 902)	0	(46 610)
4224	процентов по долговым обязательствам, включенным в стоимость инвестиционного актива	0	0	0	0	0	0
4229	прочие платежи	(2 155)	0	0	(19 911)	0	0
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(12 060)	0	292	(50 870)	(135)	63 714
4301	Денежные потоки от финансовых операций						
4310	Поступления - всего	498 906	0	0	1 564 100	0	0
4311	получение кредитов и займов	498 906	0	0	1 564 100	0	0
4312	денежных вкладов собственников (участников)	0	0	0	0	0	0
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	0	0	0	0	0	0
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и пр.	0	0	0	0	0	0
4319	прочие поступления	0	0	0	0	0	0
4320	Платежи - всего	(301 125)	(300 000)	(300 000)	(2 238)	0	0
4321	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	0	0	0	0	0	0
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(1 125)	0	0	(2 238)	0	0
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, получателей кредитов и займов	(300 000)	(300 000)	(300 000)	0	0	0
4329	прочие платежи	0	0	0	0	0	0
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	197 781	(300 000)	(300 000)	1 561 862	0	0
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(21 767)	13 720 761	15 058 135	(6 763)	19 883 766	20 019 000
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	28 990	0	0	35 966	0	0
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	7 177	0	0	28 990	0	0

AO «Ладога-Инжиниринг»

Приложение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповому пояснению	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по выигрышам обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым организациям
			(46)	(46)	(213)	0	0
4490	Величина изменения изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю						

АО «Газпром центрэнергогаз»

Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Операции с прочими связанными сторонами

№	Наименование и организационно-правовая форма связанный стороны	Характер отношений
1	ООО «Центргазэнергомонт»	контроль
2	ООО «Склад-Сервис»	контроль
3	ООО «Энергогаз»	контроль
4	ООО «Центргазтерминал»	контроль
5	ООО «УК «Электрогаз»	контроль
6	ООО «Научный-б»	контроль
7	ООО «Буровые системы»	контроль
8	Негосударственный пенсионный фонд «Газфонд»	значительное влияние
9	ПАО «ГМ»	контроль ООО «Газпром центрремонт»
10	ИИИ ОАО «Газтурбосервис»	контроль ООО «Газпром центрремонт»
11	АО "Газпром оргэнергогаз"	контроль ООО «Газпром центрремонт»
12	ООО «Подводгазсервисервис»	контроль ООО «Газпром центрремонт»
13	ЗАО «Газкомпозит»	контроль ООО «Газпром центрремонт»
14	ООО «Югорскремстройгаз»	контроль ООО «Газпром центрремонт»
15	ООО «Газэнергосервис комплексация»	контроль ООО «Газпром центрремонт»
16	АО «Газпром электротранс»	контроль ООО «Газпром центрремонт»
17	ООО ЧОП «Газпром охрана»	контроль ПАО «Газпром»
18	ООО «Газпром телеком»	контроль ПАО «Газпром»
19	ИЮУ «Корпоративный институт ОАО «Газпром»	контроль ПАО «Газпром»
20	ЗАО «Автоколонна №1825»	контроль ПАО «Газпром»
21	АО «Специализированный регистратор - Держатель реестра акционеров газовой промышленности» (АО «ДРАГА»)	контроль ПАО «Газпром»
22	ООО «Газпром межрегионгаз Север»	контроль ПАО «Газпром»
23	ИЮУ «ОНУТИЦ ОАО «Газпром»	контроль ПАО «Газпром»
24	ПАО «Газпром газораспределение Нижний Новгород»	контроль ПАО «Газпром»
25	ООО «Аэропорт «Советский»	контроль ПАО «Газпром»
26	ООО «Газпром Кыргызстан»	контроль ПАО «Газпром»
27	АО «Тюменская энергосбытовая компания»	контроль ПАО «Газпром»
28	ЗАО «Нортгаз»	контроль ПАО «Газпром»
29	ООО «Фирма «Сервисгазавтоматика»	контроль ПАО «Газпром»
30	Банк ГПБ (АО)	контроль ПАО «Газпром»
31	АО «СОГАЗ»	контроль ПАО «Газпром»
32	ООО «Автогранс»	контроль ПАО «Газпром»
33	ООО «Газэнергосеть розница»	контроль ПАО «Газпром»

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)		тыс. руб.
	2017 год	2016 год	
АО "Газпром электрогаз"	2 232	3 435	
ООО «Склад-Сервис»	3 833	3 913	
ООО «Фирма «Сервисгазавтоматика»	0	11 009	
ООО «Центргазтерминал»	41 952	182 483	
ООО «Центргазэнергомонт»	161 633	194 548	
ООО «Югорскремстройгаз»	148 089	113 749	
АО ГПБ	3 297	3 310	
ООО "Газэнергосервис комплектация"	584	23 600	
ООО «Энергогаз»	41 684	236 921	
ПИИ ОАО "Газтурбосервис"	0	1 100	
ОcОО "Газпром Кыргызстан"	41 743	60 996	
Прочие	1 180	1 213	
Итого:	446 227	836 276	

В отчетном году Обществу оказали услуги по ремонту, монтажу, реконструкции, реализовали ТМЦ следующие крупнейшие связанные стороны:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)		тыс. руб.
	2017 год	2016 год	
АО "Газпром электрогаз"	1 039 027	802 332	
АО "Тюменские моторостроители"	54 723	51 043	
ГПБ (ОАО)	5 815	5 740	
ЗАО "Газкомпласт"	0	1 978	
ООО «Газэнергосеть розница»	3 781	0	
ООО ОМЦ «Газметрология»	202 177	0	
НПФ «Газфонд»	180 865	111 888	
ОАО "Тюменская энергосбытовая компания"	4 374	6 787	
ОАО «Оргэнергогаз»	30 879	47 190	
ООО "Газпром телеком"	5 297	5 586	
ООО "Газэнергосервис комплектация"	465 775	1 680 320	
ООО «Газтепломонтаж-2»	0	2 073	
ООО «Склад-Сервис»	10 999	10 993	
ООО «Центргазтерминал»	146 395	185 322	
ООО «Центргазэнергомонт»	777 158	297 898	
ООО «Энергогаз»	377 189	50 930	
ООО «Югорскремстройгаз»	327 650	71 928	
ООО Фирма	0	8 152	

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

"Саратовгазприборавтоматика"		
ООО ЧОП «Газпром охрана»	20 277	19 382
Сервисгазавтоматика Фирма ООО	72 242	29 042
Прочие	7 525	8 349
Итого:	3 732 148	3 396 933

Дебиторская задолженность прочих крупнейших связанных сторон Общества составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.16 г.	на 31.12.16	на 31.12.15
ООО «Фирма «Сервисгазавтоматика»	0	0	0	2 476	9 079	0
ПИИ ОАО «Газтурбосервис»	0	0	0	65	0	1 257
АО "Газпром электротрансгаз"	0	0	0	735	271	9 901
ООО «Центргазтерминал»	0	0	0	209 447	222 088	36 698
ООО «Центргазэнергомонтаж»	0	0	0	112 120	243 279	137 958
ООО «Югорскремстройгаз»	0	37 041	0	293 159	129 673	88 719
ООО "Газпром Кыргызстан"	0	0	0	0	5 747	64 958
ООО «Склад-Сервис»	0	0	0	377	377	393
ООО «Энергогаз»	0	0	0	29 538	341 496	144 244
ООО "Газэнергосервис комплектация"	0	0	0	0	34 604	5 877
ООО "Автотрансгаз"	0	0	0	0	0	1 408
Прочие	0	0	0	2 169	30	575
Всего	0	37 041	0	650 086	986 644	491 988

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

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

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)			тыс. руб.
	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15 г	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15	
ОАО «Организаторгаз»	0	0	0	17 059	6 133	6 547	
АО "Газпром электротранс"	0	0	0	376 298	84 227	210 952	
ООО «Газпром телеком»	0	0	0	447	542	5 627	
АО "Тюменские моторостроители"	0	0	0	39 932	17 738	4 789	
ОО «Газтепломонтаж-2»	0	0	0	0	0	3 677	
ООО фирма «Сервисгазавтоматика»	0	0	0	50 358	0	135	
ООО «Склад-Сервис»	0	0	0	7 448	7 460	6 345	
ООО "Газэнергосервис комплектикация"	0	0	0	165 875	602 111	358 984	
ООО «Центргазтерминал»	0	0	0	47 789	86 470	270 455	
ООО «Центргазэнергомонтаж»	0	0	0	551 231	303 726	359 897	
ООО «Энергогаз»	0	0	0	33 224	6 248	2 783	
ООО ЧОП «Газпром охрана»	0	0	0	0	1 906	1 734	
ООО «ОМЦ Газметрология»	0	0	0	82 112	0	0	
ООО «Югорскремстройгаз»	0	0	0	35 006	838	0	
ООО Фирма "Саратовгазприборавтоматика"	0	0	0	0	4 398	0	
Саратовгазавтоматика Завод ООО	0	0	0	0	1 367	0	
Прочие	0	0	0	1 978	511	549	
Всего	0	0	0	1 408 757	1 123 675	1 232 339	

Задолженность крупнейших связанных сторон по займам, полученным ими, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев (стр. 1174)			Займы, предоставленные на срок менее 12 мес. (стр. 1241)			тыс. руб.
	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.15	
ООО «Энергогаз»	0	0	0	1 858 000	1 858 000	1 933 000	
Всего	0	0	0	1 858 000	1 858 000	1 933 000	

Сумма процентов, начисленных по займам, выданным Обществом своим прочим крупнейшим связанным сторонам в 2017, 2016 и 2015 гг. составила 27 870 тыс. руб., 28 884 тыс. руб., 24 935 тыс. руб. соответственно.

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Общество выдавало займы своим прочим крупнейшим связанным сторонам в 2015–2016 гг. по ставке 1,5 %.

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами:

Наименование строки	2017 год	2016 год	тыс.руб.
Поступило денежных средств, в том числе:			
по текущей деятельности	3 302 622	452 172	
по финансовой деятельности	0	0	
по инвестиционной деятельности	292	110 324	
Направлено денежных средств, в том числе:			
по текущей деятельности	(3 109 544)	(4 391 057)	
по финансовой деятельности	(3 109 544)	(4 344 447)	
по инвестиционной деятельности	0	0	
	0	(46 610)	

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

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

46. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, его заместителей, членов советов директоров..

Вознаграждение генеральному директору утверждается советом директоров АО «Газпром центрэнергогаз».

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается генеральным директором.

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

		тыс. руб.
	2017 год	2016 год
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	42 461
2	а) краткосрочные вознаграждения;	42 461
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	0
4	в) вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам на государственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному	0

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

	управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);		
5.	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе.	0	0

47. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 в таблице «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Начислено» включают величину признанных оценочных обязательств – 895 812 тыс. руб.

Общество формирует оценочные обязательства по оплате очередных отпусков, выплате вознаграждения по итогам работы за год, по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию.

Ожидаемый срок исполнения обязательств в течение 2017 года; существует неопределенность в отношении месяца погашения обязательств.

Существенных условных обязательств и условных активов в 2017 году Обществом не определено.

48. Учет договоров строительного подряда

В 2016-2017 годах Общество в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда выполняло работы по строительству.

Наименование показателя	2017 год	2016 год
Общая сумма выручки, признанной в отчетном периоде по договорам строительного подряда (способом «по мере готовности»)	767 941	660 317
Общая сумма выручки, признанной в отчетном периоде по договорам строительного подряда (способом, отличным от способа «по мере готовности») (указать способ)	0	0
Договор № ЭГ-СП-НС-95/218.14/ЦЭГ-600-0361-14 от 15.08.2014г. с ООО «Энергогаз»		
Общая сумма понесенных расходов	0	834 781
Общая сумма приобретенных прибылей за вычетом приобретенных убытков	0	(503 746)
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	0	0
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков выполненных строительных работ	0	16 001
Договор № РИ322-16/АИ-09/0165/16/1.3 от 06.05.2016 с АО «Роспан Интернейл»		
Общая сумма понесенных расходов	0	91 296
Общая сумма приобретенных прибылей за вычетом приобретенных убытков	0	(42 706)
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	0	0
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или	0	0

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Наименование показателя	2017 год	2016 год
до выявления недостатков выполненных строительных работ		
Договор № АУ-09/0249/16/1.3 АРИ688-16 от 23.09.2016 с АО «Роспан Интернейшнл»		
Общая сумма понесенных расходов	322 467	78 955
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	(252 593)	(59 242)
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	0	0
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков выполненных строительных работ	0	19 449
Договор № АУ-09/0291/16/1.3 АРИ15-17 от 01.02.2017 с АО «Роспан Интернейшнл»		
Общая сумма понесенных расходов	89 781	0
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	(35 533)	0
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	0	0
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков выполненных строительных работ	0	0
Договор № АУ-09/160/16/1.3 А0275/01ФТ-16 от 13.05.2016 с ПАО АК «ВИЭМ» Интернейшнл»		
Общая сумма понесенных расходов	507 670	0
Общая сумма признанных прибылей за вычетом признанных убытков	(315 908)	0
Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатков	0	0
Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до выявления недостатков выполненных строительных работ	0	0

49. 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 характеристиках 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.

АО «Газпром центрэнергогаз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Дивиденды

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров Общества до 30 июня 2018 года. На заседании совета директоров Общества планируется принять решение предложить Общему собранию акционеров утвердить дивиденды за 2017 год на одну обыкновенную акцию и на одну привилегированную акцию (за 2016 год – соответственно 0 руб. и 108,91 руб.). Общая сумма объявленных годовых дивидендов составляет (2016 год – 1 312 тыс. руб.). После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год

Генеральный директор

/С.Н.Владимиров/

Главный бухгалтер

Т.Б.Савельева

/Т.Б.Савельева/

02.03.2018 г.