Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству АО «Строительное управление Север»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Строительное управление Север» (ОГРН 1027201592362, 625504, Россия, Тюменская обл., Тюменский район, р.п. Боровский, ул. Набережная, д. 53 «а»), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2017 год;
- отчета об изменениях капитала за 2017 год;
- отчета о движении денежных средств за 2017 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Строительное управление Север» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Строительное управление Север» 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.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство АО «Строительное управление Север» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки

годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Строительное управление Север» 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 АО «Строительное управление Север», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Строительное управление Север».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) отчетности.

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

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

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «Строительное управление Север»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством АО «Строительное управление Север»;

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 АО «Строительное управление Север» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) 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 АО «Строительное управление Север» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление АО «Строительное управление Север», 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.

Заместитель генерального директора по контролю качества ООО «Аудит – НТ» М.М. Гурова

«20» апреля 2018 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» (***ООО «Аудит – НТ»***),

ОГРН: 1037728012563,

Место нахождения: Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2,

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Корпоративный член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11206022602.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 17 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
по ОКПО	12488691		
ИНН	7215003283		
по ОКВЭД	42.21		
по ОКОПФ/ОКФС	12267		16
по ОКЕИ	384		

Организация Акционерное Общество "Строительное управление Север"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 625504 Тюменская обл, Тюменский р-н,п.Боровский,ул.Набережная д.53А

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	**1110**	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	**1120**	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	**1130**	-	-	-
	Материальные поисковые активы	**1140**	-	-	-
п.2.1. П-1, п.3.1. П-2	**Основные средства**	**1150**	33855	39644	37470
	в том числе:				
	объекты основных средств	**11501**	33855	37807	32182
	земельные участки и объекты природопользования	115011	255	255	255
	здания	115012	7948	10059	2879
	сооружения	115013	16	19	21
	машины и оборудование	115014	7659	7843	4919
	транспортные средства	115015	17977	19631	24109
	незавершенные капитальные вложения	**11502**	-	1837	5288
	незавершенное приобретение (улучшение) основных средств	115022	-	1837	5288
	Доходные вложения в материальные ценности	**1160**	-	-	-
п.3.1 П-1	**Финансовые вложения**	**1170**	3658	2778	2778
	в том числе:				
	акции	**11701**	3658	2778	2778
	Отложенные налоговые активы	**1180**	-	-	3413
	Прочие внеоборотные активы	**1190**	-	-	30
	в том числе:				
	активы подлежащие передаче инвесторам	**11901**	-	-	-
п.3.4 П-2	**платежи за предоставленные права**	**11902**	-	-	30
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	119021	-	-	30
	прочие	**11903**		-	-
	Итого по разделу I	**1100**	**37513**	**42422**	**43691**
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.4.1. П-1, п.3.6 П-2	**Запасы**	**1210**	85208	68469	85927
	в том числе:				
	материалы	12101	74067	56127	71663
	готовая продукция и товары для перепродажи	12102	-	-	1922
	товары отгруженные	12103	8516	12342	12342
	незавершенное производство	12104	2625	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным	**1220**	-	-	-
п.5.1. П-1, п.3.7 П-2	**Дебиторская задолженность**	**1230**	132413	144729	128487
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	**12301**	-	-	-
п.5.1. П-1, п.3.7 П-2	**Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе**	**12302**	132413	144729	128487
п.5.1. П-1, п.3.7 П-2	покупателей и заказчиков	123021	74919	94111	49664
п.5.1. П-1, п.3.7 П-2	авансы выданные	123022	16899	19236	29915
п.5.1. П-1, п.3.7 П-2	прочая	123023	40595	31382	48908
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	**1240**	3684	-	-
	в том числе:				
	займ предоставленный	**12401**	3684	-	
	Денежные средства и денежные эквиваленты	**1250**	8866	3294	100
	в том числе:				
	на расчетных счетах	12501	8831	3250	22
	касса	12502	35	44	78
п.3.8 П-2	**Прочие оборотные активы**	**1260**	85925	45015	62209
	в том числе:				
	выполненные этапы по незавершенным работам	12604	80634	40517	58893
	прочие	12605	5291	4498	3316
	Итого по разделу II	**1200**	**316096**	**261507**	**276723**
	БАЛАНС	**1600**	**353609**	**303929**	**320414**

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.3.9 П-2	**Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)**	**1310**	16321	16321	16321
	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	**1320**	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	**1340**	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	**1350**	15946	16535	16535
	в том числе:				
	эмиссионный доход	13501	12230	12230	12230
	вклады в имущество	13502	3716	4305	4305
	Резервный капитал	**1360**	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**1370**	108291	99516	92060
	в том числе:				
	прошлых лет	13701	87700	74923	69285
	отчетного периода	13702	20591	24593	22775
	Итого по разделу III	**1300**	**140559**	**132373**	**124917**
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	**1410**	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	**1420**	-	-	2212
	Оценочные обязательства	**1430**	-	-	-
	Прочие обязательства	**1450**	-	-	-
	Итого по разделу IV	**1400**	-	-	**2212**
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.3.10 П-2	**Заемные средства**	**1510**	-	-	-
	в том числе:				
	займы	15102	-	-	-
п.5.3 П.1, п.3.11 П-2	**Кредиторская задолженность**	**1520**	207672	171556	192359
	в том числе:				
п.5.3 П.1, п.3.11 П-2	поставщики и подрядчики	**15201**	90461	28265	50214
п.5.3 П.1, п.3.11 П-2	авансы полученные	**15203**	81987	73740	99578
п.5.3 П.1, п.3.11 П-2	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	**15205**	27584	50796	24917
п.5.3 П.1, п.3.11 П-2	задолженность по страховым взносам	**15206**	1618	3172	4405
п.5.3 П.1, п.3.11 П-2	задолженность перед персоналом	**15207**	3783	13139	13007
п.5.3 П.1, п.3.11 П-2	прочая	**15210**	2239	2444	238
	Доходы будущих периодов	**1530**	-	-	-
п.7. П-1, 3.11 П-2	**Оценочные обязательства**	**1540**	5378	-	926
	в том числе:				
	оценочные обязательства по оплате отпусков	15401	5378	-	51
	резерв по выплате 13-й зарплаты	15402	-	-	875
	Прочие обязательства	**1550**	-	-	-
	Итого по разделу V	**1500**	**213050**	**171556**	**193285**
	БАЛАНС	**1700**	**353609**	**303929**	**320414**

Заместитель генерального директора по работе с управля-емыми организациями УО ООО "Газпром Межрегионгаз Север" _____ Т.В. Мысовских
(подпись) (расшифровка подписи)
по доверенности ГГС-34/463/17 от 01.01.2018

Главный бухгалтер УО ООО "Газпром Межрегионгаз Север" _____ Л.В.Лазарева
(подпись) (расшифровка подписи)
по доверенности ГГС-34/23/18 от 01.01.2018

" 24 " марта 20 18 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» г. Санкт-Петербург

Отчет о финансовых результатах

за январь-декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация Акционерное Общество "Строительное управление Север"	по ОКПО	12488691		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7215003283		
Вид экономической деятельности Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	по ОКВЭД	42.21		
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267		16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	январь-декабрь За 2017 г.	январь-декабрь За 2016 г.
п.3.13 П-2	**Выручка**	**2110**	707552	791510
	в том числе:			
п.3.13 П-2	**услуги газификации (СМР)**	**21101**	554275	610346
п.3.13 П-2	**проектно-изыскательские работы**	**21102**	66559	88883
п.3.13 П-2	**прочая**	**21103**	86718	92281
п. 6. П-1, п.3.14 П-2	**Себестоимость продаж**	**2120**	(616621)	(732574)
	в том числе:			
п. 6. П-1, п.3.14 П-2	**услуги газификации (СМР)**	**21201**	(484808)	(570606)
п. 6. П-1, п.3.14 П-2	**проектно-изыскательские работы**	**21202**	(42904)	(72850)
п. 6. П-1, п.3.14 П-2	**прочая**	**21203**	(88909)	(89118)
	Валовая прибыль (убыток)	**2100**	90931	58936
п. 6. П-1, п.3.14 П-2	**Коммерческие расходы**	**2210**	-	-
п. 6. П-1, п.3.14 П-2	**Управленческие расходы**	**2220**	(25123)	(30484)
	Прибыль (убыток) от продаж	**2200**	65808	28452
	Доходы от участия в других организациях	**2310**	-	3
	Проценты к получению	**2320**	5	11
	Проценты к уплате	**2330**	-	-
п.3.15 П-2	**Прочие доходы**	**2340**	44155	39053
	в том числе:			
п.3.15 П-2	Доходы (расходы) по реализации ТМЦ и ОС	**23401**	21242	652
п.3.15 П-2	Прибыль прошлых лет	**23402**	12501	26518
п.3.15 П-2	Списание кредиторской задолженности	**23403**	4731	2217
п.3.15 П-2	Восстановление амортизации	**23404**	2481	-
п.3.15 П-2	Резервы по сомнительным долгам (восстановление)	**23405**	902	7314
п.3.15 П-3	Штрафы и пени за нарушение условий договоров	**23406**		1552
п.3.15 П-2	Прочие доходы	**23407**	2298	800
п.3.15 П-2	**Прочие расходы**	**2350**	(80102)	(38986)
п.3.15 П-2	**в том числе:**			
п.3.15 П-2	Убыток прошлых лет	**23501**	(39049)	(14188)
п.3.15 П-2	Доходы (расходы) по реализации ТМЦ и ОС	**23502**	(16733)	(413)
п.3.15 П-2	Признаны расходы по решениям судов	**23503**	(12009)	(-)
п.3.15 П-2	Резервы по сомнительным долгам	**23504**	(5267)	(11405)
п.3.15 П-2	Материальная помощь	**23505**	(2604)	(1574)
п.3.15 П-2	Списание дебиторской задолженности	**23506**	(1335)	(4845)
п.3.15 П-2	Штрафы и пени начисленные по налогам и сборам	**23507**	(649)	(3628)
п.3.15 П-2	Услуги банка	**23508**	(543)	(342)
п.3.15 П-2	Прочие расходы	**23509**	(1913)	(2591)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	29866	28533
п.3.17 П-2	**Текущий налог на прибыль**	**2410**	(6362)	(2739)
п.3.17 П-2	**в том числе постоянные налоговые обязательства**	**2421**	(389)	(2968)
п.3.17 П-2	**Изменение отложенных налоговых обязательств**	**2430**	-	-
п.3.17 П-2	**Изменение отложенных налоговых активов**	**2450**	-	-
	Прочее	**2460**	(2913)	(1201)
	Чистая прибыль (убыток)	**2400**	20591	24593

«Аудит-новые технологии» Санкт-Петербург

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	январь-декабрь 2017 г.	январь-декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	**2510**		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую	**2520**	-	-
п.3.19 П-2	**Совокупный финансовый результат периода**	**2500**	20591	24593
п.3.19 П-2	**Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию**	**2900**	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	**2910**		

Заместитель генерального директора по работе с управляемыми организациями УО ООО "Газпром Межрегионгаз Север" _____ Т.В. Мысовских
(подпись) (расшифровка подписи)
по доверенности ГГС-34/463/17 от 01.01.2018

Главный бухгалтер УО ООО "Газпром Межрегионгаз Север" _____ Л.В. Лазарева
(подпись) (расшифровка подписи)
по доверенности ГГС-34/23/18 от 01.01.2018

" 24 " марта 2018 г.

Аудиторская организация «Аудит-новые технологии»

Отчет об изменениях капитала
за 2017 год

	Коды
Форма по ОКУД	0710003
Дата (число,месяц,год)	31 / 12 / 2017
по ОКПО	12488691
ИНН	7215003283
по ОКВЭД	42.21
по ОКОПФ/ОКФС	12267 / 16
по ОКЕИ	384

Организация Акционерное Общество "Строительное управление Север"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличное акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	16 321	-	16 535	1	92 060	-	124 917
За 2016 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	-	-	24 593	-	24 593
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	24 593	X	24 593
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X		X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	(17 137)	-	(17 137)
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(17 137)	X	(17 137)
прочее	3229	-	-	-	-	-	X	-

«Аудит-новые технологии»

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	-	X	-	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	16 321	-	16 535	1	99 516	-	132 373
За 2017 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	-	-	21 179	-	21 179
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	20 591	X	20 591
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	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-		-
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3319	-		-	-	588	X	588
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	(589)	-	(12 404)	-	(12 993)
убыток	3321	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	X		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-		-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(12 404)	X	(12 404)
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(589)	X	-	X	(589)
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2017г.	3300	16 321	-	15 946	1	108 291	-	140 559

«Аудит-новые технологии»

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	124 917	24 593	(17 137)	132 373
корректировка в связи с:		-	-	-	-
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	124 917	24 593	(17 137)	132 373
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	92 060	24 593	(17 137)	99 516
корректировка в связи с:		-	-	-	-
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	92 060	24 593	(17 137)	99 516
добавочный капитал до корректировок	3402	16 535	-	-	16 535
корректировка в связи с:		-	-	-	-
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	16 535	-	-	16 535
резервный капитал до корректировок	3403	1	-	-	1
корректировка в связи с:		-	-	-	-
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	1	-	-	1
уставный капитал, до корректировок	3405	16 321	-	-	16 321
корректировка в связи с:		-	-	-	-
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	16 321	-	-	16 321

3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.
Чистые активы	3 600	140 559	132 373	124 917

Заместитель генерального директора по работе с управляемыми организациями УО ООО "Газпром Межрегионгаз Север"

(подпись) Т.В. Мысовских (расшифровка подписи)

по доверенности ГГС-34/463/17 от 01.01.2018

Главный бухгалтер УО ООО "Газпром Межрегионгаз Север"

(подпись) Л.В. Лазарева (расшифровка подписи)

по доверенности ГГС-34/23/18 от 01.01.2018

"24" марта 2018 г.

Отчет о движении денежных средств
за год 20 17 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация Акционерное общество "Строительное управление Север"	по ОКПО	12488691		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7215003283		
Вид экономической деятельности Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	по ОКВЭД	42.21		
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 17 г.[1]	За год 20 16 г.[2]
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	631790	763252
	в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	542816	673319
	основному обществу	*41111*	-	-
	зависимым обществам	*41112*	-	-
	прочим	*41113*	*542816*	*673319*
	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	27	191
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	от продажи ценных бумаг и брюаналогичных активов,учитываемых в составе дебиторской задолженности	4114	-	-
	авансы полученные	4115	85040	81947
	авансы, полученные от покупателей (заказчиков) продукции, товаров, работ и услуг	41151	*85040*	*81947*
	от основного общества	*411511*	-	-
	от зависимых обществ	*411512*	-	-
	от прочих	*411513*	*85040*	*81947*
	проценты к получению	4116	-	-
	прочие поступления	4117	3907	7795
	возврат прочих авансов и переплат (кроме газа)	41171	2115	3076
	косвенные налоги в составе платежей	41172	-	1712
	ошибочно зачисленые денежные средства	41173	-	1891
	прочие	41174	1792	1116
	Платежи - всего	4120	(632693)	(737520)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(244204)	(369889)
	основному обществу	*41211*	(-)	(-)
	зависимым обществам	*41212*	(-)	(-)
	прочим	*41213*	(*244204*)	(*369889*)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(329467)	(319856)
п.3.17 П-2	налога на прибыль	4123	(9215)	(2676)
	на выдачу авансов	4124	(19077)	(25986)
	авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	41241	(19077)	(25986)
	основному обществу	*412411*	-	-
	зависимым обществам	*412412*	-	-
	прочим	*412413*	(*19077*)	(*25986*)
	на прочие платежи	4125	(30730)	(19113)
п.3.17 П-2	по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	41251	(1165)	(2793)
	косвенные налоги в составе платежей	41252	(8646)	(-)
	возврат ошибочно полученных денежных средств	41253	(-)	(4081)
	основному обществу	*412531*	(-)	(-)
	зависимым обществам	*412532*	(-)	(-)
	прочим	*412533*	(-)	(*4081*)
	выдача в подотчет на командировочные расходы и хознужды	41254	(9756)	(9154)
	операции кэш пулинг	41255	(3684)	(-)
	прочие	41256	(7479)	(3085)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(903)	25732

«Аудит-новые технологии»

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 17 г.[1]	За год 20 16 г.[2]
	Поступления - всего	4210	19451	310
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	19451	309
	основному обществу	*42111*	*16497*	-
	зависимым обществам	*42112*	-	-
	прочим	*42113*	-	-
	от продажи акций других обществ (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов, от продажи (погашения) долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений	4213	-	-
	дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других обществах	4214	-	1
	основное общество	*42141*	-	*1*
	зависимые общества	*42142*	-	-
	прочие	*42143*	-	-
	Платежи - всего	4220	(572)	(5711)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4221	(344)	(5711)
	основному обществу	*42211*	(-)	(-)
	зависимым обществам	*42212*	(-)	(-)
	прочим	*42213*	(344)	(5711)
	в связи с приобретением акций других обществ (долей участия)	4222	(228)	(-)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), размещение депозитных вкладов, предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	4224	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	18879	(5401)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	основное общество	*43111*	-	-
	зависимые общества	*43112*	-	-
	прочие	*43113*	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и др. долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(12404)	(17137)
	в том числе:		-	-
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей	4321	-	-
п.3.18 П-2	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли	4322	(12404)	(17137)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных	4323	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(12404)	(17137)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5572	3194
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3294	100
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8866	3294

генерального директора по работе с управляемыми организациями УО ООО "Газпром Межрегионгаз" — (подпись) Т.В. Мысовских (расшифровка подписи)

по доверенности ГГС-34/463/17 от 01.01.2018

Главный бухгалтер УО ООО "Газпром Межрегионгаз Север" — (подпись) Л.В. Лазарева (расшифровка подписи)

по доверенности ГГС-34/23/18 от 01.01.2018

" 24 " марта 20 18 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

«Аудит-новые технологии»

П-1

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 17

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация Акционерное Общество "Строительное управление Север"	по ОКПО	12488691		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7215003283		
Вид экономической деятельности: Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	по ОКВЭД	42.21		
Организационно-правовая форма/форма собственности: Непубличное акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес): 625504,Тюменская обл,Тюменский р-н,п.Боровский, ул.Набережная д.53А				

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накоплен ная амортиза ция и убытки от обесцене		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 16 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 16 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: положительная деловая репутация	5101	за 20 17 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5111	за 20 16 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5102	за 20 17 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5112	за 20 16 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	51021	за 20 17 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	51121	за 20 16 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51022	за 20 17 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	51122	за 20 16 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
секреты производства (ноу-хау)	51023	за 20 17 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	51123	за 20 16 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности (в т.ч. селекционные достижения, топология интегральных микросхем)	51024	за 20 17 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	51124	за 20 16 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5103	за 20 17 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5113	за 20 16 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
прочие	5104	за 20 17 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5114	за 20 16 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-
в том числе: *исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности,всего*	5121	-	-	-
в том числе: права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	51211	-	-	-
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51212	-	-	-
секреты производства (ноу-хау)	51213	-	-	-
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности	51214	-	-	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5122	-	-	-
прочие	5123	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

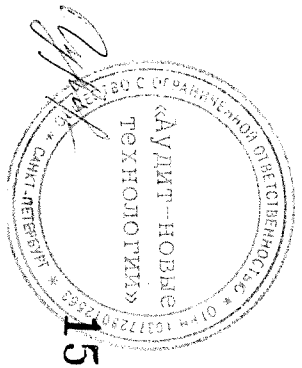
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.[4]	На 31 декабря 2016 г.[2]	На 31 декабря 2015 г.[5]
1	2	3	4	5
Всего	5130	-	-	-
в том числе: *положительная деловая репутация*	5131	-	-	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5132	-	-	-
в том числе: *права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты*	51321	-	-	-
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51322	-	-	-
секреты производства (ноу-хау)	51323	-	-	-
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности	51324	-	-	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5133	-	-	-
прочие	5134	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г.[1]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 16 г.[2]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	за 20 17 г.[1]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)
расходы на научно-исследовательские работы	5151	за 20 16 г.[2]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)
расходы на опытно-конструкторские и технологические работы (разработка нового продукта,документации, технологий)	5142	за 20 17 г.[1]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5152	за 20 16 г.[2]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)
расходы на прочие НИОКР	5143	за 20 17 г.[1]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5153	за 20 16 г.[2]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 17 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 16 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	за 20 17 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
затраты по незаконченным научно-исследовательским работам	5171	за 20 16 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
затраты по незаконченным опытно-конструкторским и технологическим работам (разработке нового продукта,документации, технологий)	5162	за 20 17 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5172	за 20 16 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
затраты по незаконченным прочим НИОКР	5163	за 20 17 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5173	за 20 16 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 16 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 17 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5191	за 20 16 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	51811	за 20 17 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	51911	за 20 16 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51812	за 20 17 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	51912	за 20 16 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
секреты производства (ноу-хау)	51813	за 20 17 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	51913	за 20 16 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности	51814	за 20 17 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	51914	за 20 16 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5182	за 20 17 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5192	за 20 16 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
прочие	5183	за 20 17 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5193	за 20 16 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов: первоначальная стоимость [3]	выбыло объектов: накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	переоценка: первоначальная стоимость [3]	переоценка: накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 17 г.[1]	90 040	(52 233)	18 581	(18 181)	4 995	(9 347)	-	-	90 440	(56 585)
	5210	за 20 16 г.[2]	74 721	(42 539)	17 678	(2 359)	1 946	(11 640)	-	-	90 040	(52 233)
в том числе:	5201	за 20 17 г.[1]	255	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	255	(-)
земельные участки	5211	за 20 16 г.[2]	255	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	255	(-)
здания	5202	за 20 17 г.[1]	12 432	(2 373)	11 471	(15 601)	2 481	(463)	-	-	8 302	(355)
	5212	за 20 16 г.[2]	4 710	(1 831)	7 722	(-)	-	(542)	-	-	12 432	(2 373)
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 17 г.[1]	82	(63)	-	(-)	-	(3)	-	-	82	(66)
	5213	за 20 16 г.[2]	82	(61)	-	(-)	-	(2)	-	-	82	(63)
машины и оборудование	5204	за 20 17 г.[1]	12 205	(4 362)	2 016	(387)	385	(2 198)	-	-	13 834	(6 175)
	5214	за 20 16 г.[2]	7 931	(3 012)	4 274	(-)	-	(1 350)	-	-	12 205	(4 362)
транспортные средства	5205	за 20 17 г.[1]	65 066	(45 435)	5 094	(2 193)	2 129	(6 683)	-	-	67 967	(49 989)
	5215	за 20 16 г.[2]	61 743	(37 635)	5 682	(2 359)	1 946	(9 746)	-	-	65 066	(45 435)
прочие	5207	за 20 17 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5217	за 20 16 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

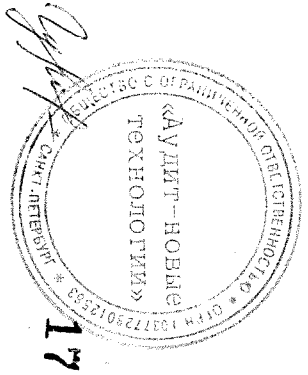
тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 17 г.[1]	1 837	16 744	(-)	(18 581)	-
	5250	за 20 16 г.[2]	5 288	14 227	(-)	(17 678)	1 837
в том числе:	5241						
достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5242	за 20 17 г.[1]	1 837	9 349	(-)	(11 186)	-
	5252	за 20 16 г.[2]	-	1 837	(-)	(-)	1 837
приобретение отдельных объетов основных средств	5244	за 20 17 г.[1]	-	7 395	(-)	(7 395)	-
	5254	за 20 16 г.[2]	5 288	12 390	(-)	(17 678)	-

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

тыс.руб.

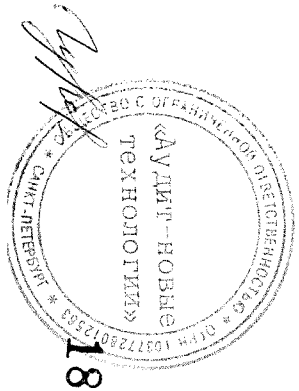
Наименование показателя	Код	За 20 17 г.[1]	За 20 16 г.[2]
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	11 186	-
в том числе: *здания*	5261	11 186	-



2.4. Иное использование основных средств

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 20 16 г.[2]	На 31 декабря 20 15 г.[5]
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	886	731	1 696
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	53 491	43 476	40 386



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		перевод из долго- в краткосрочные		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
1	2	3	4	5	6	7	8	7.1	8.1	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	5301	за 20 17 г.[1]	2778	-	880	(-)	-	(-)	-	-	-	3658	-
	5311	за 20 16 г.[2]	2778	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	2778	-
в том числе: в уставные капиталы	5302	за 20 17 г.[1]	2778	-	880	(-)	-	(-)	-	-	-	3658	-
	5312	за 20 16 г.[2]	2778	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	2778	-
Краткосрочные - всего	5303	за 20 17 г.[1]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5313	за 20 16 г.[2]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: займы	53031	за 20 17 г.[1]	-	-	12496	(8812)	-	(-)	-	-	-	3684	-
	53131	за 20 16 г.[2]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 17 г.[1]	2778	-	13376	(8812)	-	(-)	-	-	-	7342	-
	5310	за 20 16 г.[2]	2778	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	2778	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 20 16 г.[2]	На 31 декабря 20 15 г.[5]
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

тыс.руб.

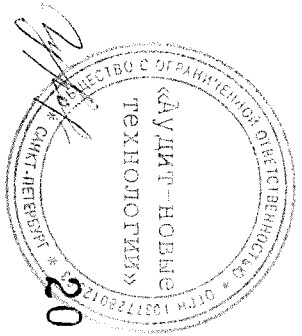
Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено (признано прочим доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резервы под обесценение финансовых вложений - всего	53001	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: Резервы под обесценение долгосрочных финансовых вложений - всего	53011	-	-	(-)	(-)	-
Резервы под обесценение краткосрочных финансовых вложений - всего	53051	-	-	(-)	(-)	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

тыс.руб.

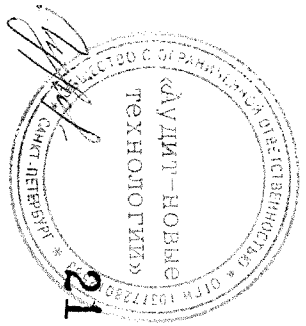
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 17 г.[1]	68 469	(-)	644 583	(627 844)	-	-	x	85 208	(-)
	5420	за 20 16 г.[2]	85 927	(-)	637 354	(654 812)	-	-	x	68 469	(-)
в том числе:	5401	за 20 17 г.[1]	56 127	(-)	175 188	(9 777)	-	-	(147 471)	74 067	(-)
материалы	5421	за 20 16 г.[2]	71 663	(-)	110 606	(5 440)	-	-	(120 702)	56 127	(-)
товары для перепродажи	5403	за 20 17 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5423	за 20 16 г.[2]	1 922	(-)	1	(1 923)	-	-	-	-	(-)
расходы в незавершенном производстве	5405	за 20 17 г.[1]	-	(-)	469 395	(614 241)	-	-	147 471	2 625	(-)
	5425	за 20 16 г.[2]	-	(-)	526 747	(647 449)	-	-	120 702	-	(-)
товары отгруженные	5406	за 20 17 г.[1]	12 342	(-)	-	(3 826)	-	-	-	8 516	(-)
	5426	за 20 16 г.[2]	12 342	(-)	-	(-)	-	-	-	12 342	(-)



4.2. Запасы в залоге

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 2016 г.[2]	На 31 декабря 2015 г.[5]
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	50 248	4 186	15 642
в том числе: *материалы*	5441	50 248	4 186	15 642
товары	5442	-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				корректировка величины резерва (в т.ч. создание)	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[8]	погашение	списание на финансовый результат[8]	восстановление резерва	использование резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.1.	10.2.	11	11.1.	12	13
Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) - всего	5510	за 20 17 г.[1]	156139	(11410)	39905	-	(46521)	(1335)	901	(3106)	(5267)	-	-	145082	(12669)
	5530	за 20 16 г.[2]	135920	(7433)	312565	-	(287387)	(4845)	7314	(114)	(11405)	-	-	156139	(11410)
в том числе: покупателей и заказчиков	5511	за 20 17 г.[1]	99900	(5789)	5228	-	(22232)	(695)	27	(17)	(1520)	-	-	82184	(7265)
	5531	за 20 16 г.[2]	57097	(7433)	57651	-	(14689)	(45)	7314	(114)	(5784)	-	-	99900	(5789)
авансы выданные, всего:	5513	за 20 17 г.[1]	24510	(5274)	7334	-	(7827)	(70)	765	(1808)	(2539)	-	-	22139	(5240)
	5533	за 20 16 г.[2]	29915	(-)	13749	-	(14426)	(4728)	-	-	(5274)	-	-	24510	(5274)
прочая - всего:	5518	за 20 17 г.[1]	31729	(347)	27343	-	(16462)	(570)	109	(1281)	(1208)	-	-	40759	(164)
	5538	за 20 16 г.[2]	48908	(-)	241165	-	(258272)	(72)	-	-	(347)	-	-	31729	(347)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря ____ 2017 г.[4]		На 31 декабря ____ 2016г.[2]		На 31 декабря ____ 2015 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов)	5540	12669	-	11410	-	7433	-
в том числе: покупателей и заказчиков	5541	7265	-	5789	-	7433	-
поставщиков	5541	5240	-	5274	-	-	-
прочих дебиторов и кредиторов	5541	164	-	347	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					На конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
1	2		4	5			8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г.[1]	171556	491340	-	(450493)	(4731)	-	207672
	5580	за 20 16 г.[2]	192359	488252	-	(506839)	(2217)	-	171556
в том числе: поставщики и подрядчики - всего:	55601	за 20 17 г.[1]	28265	71431	-	(8978)	(257)	-	90461
	55801	за 20 16 г.[2]	50214	19534	-	(41289)	(195)	-	28265
задолженность перед персоналом	55603	за 20 17 г.[1]	13139	249575	-	(258931)	(-)	-	3783
	55803	за 20 16 г.[2]	13007	250577	-	(250445)	(-)	-	13139
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55605	за 20 17 г.[1]	3172	55108	-	(56662)	(-)	-	1618
	55805	за 20 16 г.[2]	4405	67474	-	(68707)	(-)	-	3172
задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	55606	за 20 17 г.[1]	50796	70695	-	(93907)	(-)	-	27584
	55806	за 20 16 г.[2]	24917	118607	-	(92728)	(-)	-	50796
авансы полученные	55607	за 20 17 г.[1]	73740	43366	-	(31050)	(4069)	-	81987
	55807	за 20 16 г.[2]	99578	28786	-	(53353)	(1271)	-	73740
задолженность по займам	55608	за 20 17 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55808	за 20 16 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
прочая задолженность - всего:	55610	за 20 17 г.[1]	2444	1165	-	(965)	(405)	-	2239
	55810	за 20 16 г.[2]	238	3274	-	(317)	(751)	-	2444

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.[1]	На 31 декабря 20 16 г.[2]	На 31 декабря 20 15 г.[3]
Всего	5590	8 665	17 210	18 036
в том числе: поставщики и подрядчики	5591	1 695	183	242
авансы полученные	5592	6 970	17 027	17 794

0710005 с. 12

6 Затраты на производство

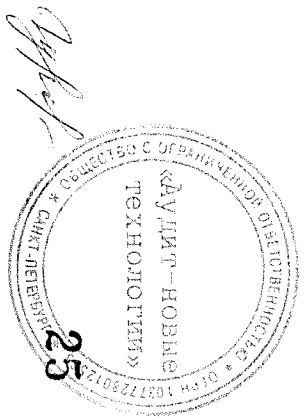
тыс.руб.

Наименование показателя	Код	За 20 17 г.[1]	За 20 16 г.[2]
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	149 928	133 470
Расходы на оплату труда	5620	234 462	241 100
Отчисления на социальные нужды	5630	73 822	73 837
Амортизация	5640	9 134	11 641
Прочие затраты	5650	177 023	303 010
Итого по элементам	5660	644 369	763 058
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]) :			
незавершенного производства, готовой пордукции и др. (прирост [-])	5670	2 625	-
незавершенного производства, готовой пордукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	641 744	763 058

7. Оценочные обязательства

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	-	5378	(-)	(-)	5378
в том числе: оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	-	5378	(-)	(-)	5378
по выплате вознаграждений по итогам работ за год	5702	-	-	(-)	(-)	-



8 Обеспечения обязательств

0710005 с. 14

тыс.руб.

	Код	На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 20 16 г.[2]	На 31 декабря 20 15 г.[5]
	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: основные средства, полученные в залог	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения, полученные в залог	5802	-	-	-
товары, полученные в залог	5803	-	-	-
гарантии и поручительства	5804	-	-	-
прочие виды полученных обеспечений	5805	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: основные средства, переданные в залог	5811	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения, переданные в залог	5812	-	-	-
товары, переданные в залог	5813	-	-	-
предоставленные поручительства	5814	-	-	-
прочие виды предоставленных обеспечений	5815	200	150	150

9 Государственная помощь

тыс.руб.

Наименование показателя		Код	За 20 17 г.[1]		За 20 16 г.[2]	
		2	3		4	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
		2	3	4	5	6
Бюджетные кредиты - всего	20 17 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	20 16 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: на текущие расходы	20 17 г.[1]	5911	-	-	(-)	-
	20 16 г.[2]	5921	-	-	(-)	-
на вложения во внеоборотные активы	20 17 г.[1]	5912	-	-	(-)	-
	20 16 г.[2]	5922	-	-	(-)	-

0710005 с. 15

10. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 20 16 г.[2]	На 31 декабря 20 15 г.[5]
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	-	-	-
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	4716	2571	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	58004	28107	26714	502
Товары, принятые на комиссию	58005	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отчетности	58007	-	-	-
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58008	3772	2239	2328
в том числе: материалы, переданные в эксплуатацию	580081	-	-	-
из них: автозапчасти	5800811	-	-	-
малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию	580082	-	-	-
инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	580083	3772	2239	2328
инвентарь и принадлежности непроизводственные	580084	-	-	-
инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации	580085	-	-	-

Заместитель генерального директора по работе с управляемыми организациями УО ООО "Газпром Межрегионгаз Север"

(подпись) Т.В. Мысовских (расшифровка подписи)

по доверенности ГГС-34/483/17 от 01.01.2018

" 24 " марта 2018 г.

Главный бухгалтер УО ООО "Газпром Межрегионгаз Север"

(подпись) Л.В. Лазарева (расшифровка подписи)

по доверенности ГГС-34/23/18 от 01.01.2018

«Аудит-новые технологии»

П-2

АО «Строительное управление Север»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2017 год

«Аудит-новые технологии»
САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Оглавление

1 Общие сведения 4
1.1 Общая информация 4
Наименование 4
Государственная регистрация 4
Место нахождения 4
Аудитор общества 4
1.2 Филиалы (структурные подразделения) 5
1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах 5
2 Раскрытие применяемых способов ведения учета 7
2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности 7
2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности 7
2.3 Инвентаризация активов и обязательств 8
2.4 Основные средства 8
2.5 Финансовые вложения 9
2.6 Материально-производственные запасы 10
2.7 Денежные средства и денежные эквиваленты 10
2.8 Расходы по обычным видам деятельности 11
2.9 Расходы будущих периодов 11
2.10 Дебиторская задолженность 11
2.11 Капитал 11
2.12 Оценочные обязательства 12
2.13 Доходы по обычным видам деятельности 12
2.14 Изменение учетной политики 12
3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности 12
3.1 Основные средства 12
3.2 Доходные вложения в материальные ценности 13
3.3 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) 13
3.4 Прочие внеоборотные активы 14
3.5 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям 14
3.6 Запасы.. 14
3.7 Дебиторская задолженность 14
3.8 Прочие оборотные активы 15
3.9 Капитал 16
3.10 Кредиты и займы 16
3.11 Кредиторская задолженность 16
3.12 Оценочные обязательства 17
3.13 Доходы от обычных видов деятельности 17
3.14 Расходы по обычным видам деятельности 17
3.15 Прочие доходы и расходы 19
3.16 Курсы применяемых в Обществе валют и курсовые разницы 19
3.17 Налогообложение 19
3.18 Чистая прибыль к распределению 20
3.19 Прибыль (убыток) на акцию 21
4 Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности 22
5 Прочая информация, характеризующая деятельность Общества 23
5.1 Обеспечения обязательств 23
5.2 Информация об операциях со связанными сторонами 23

5.3 Условные обязательства и условные активы....26
5.4 События после отчетной даты....26
5.5 Государственная помощь....26
5.6 Информация по прекращаемой деятельности....26
5.7 Информация о рисках....26

1 Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное наименование:
Акционерное общество «Строительное управление Север»

Сокращённое наименование:
АО «Строительное управление Север»

Государственная регистрация: Общество учреждено в соответствии с Указами Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01.07.92 г. № 721 и «О преобразовании в акционерные общества и приватизации предприятий, объединений и организаций газового хозяйства Российской Федерации» от 08.12.92г. №1559, зарегистрировано Администрацией Заводоуковского района «15» декабря 1996 г. № 405.
Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией МНС России №9 по Тюменской области 03.10.2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027201592362.
С 14.07.2009 г. поставлено на учет в налоговом органе юридического лица в качестве налогоплательщика с кодом причины постановки на учет (КПП) 722401001.

Место нахождения Общества:
Российская Федерация, Тюменская область, Тюменский район, п. Боровский, ул. Набережная, дом 53 «а».

Уставный капитал Общества:
Уставный капитал Общества на 31.12.2017г. равен 16 321 048 рублей и состоит из 16 321 048 обыкновенных акций.
Изменение размера Уставного капитала Общества зарегистрировано в 2014 году.

Состав Акционеров Общества по состоянию на 31 декабря 2017г. приведен в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1 Акционеры Общества

Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
АО «Газпром Газораспределение»	99,9997	16320998
ОАО «Тюменоблгаз»	0,0003	50

Аудитор Общества:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» (ООО «Аудит - НТ»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.

«Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Место нахождения:

195027, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Синявская, д.3, корпус 2.

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

Основные виды деятельности

Основными видами деятельности согласно Уставу Общества являются:

- производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы;
- выполнение работ по проектированию на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов, строительство газопроводов среднего и низкого давления, отводов и ГРС, систем газоснабжения и сооружений на них, их ремонт и реконструкция, а также строительство и ремонт производственных зданий и сооружений.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ:

- Свидетельство о допуске к работам по выполнению инженерных изысканий, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ИИ-102-564, выдана 23.06.2015 г. СРО НП Инженер – Изыскатель;
- Свидетельство о допуске к работам в области проектирования, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСП-06-116, от 03.08.2015 г., выдана СРО «Газораспределительные системы. Проектирование»;
- Свидетельство о допуске к работам в области строительства, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № С-048-78-0068-72-150716 от 15.07.2016 г., выданные саморегулируемой организацией Союз строителей «Газораспределительная система. Строительство». Общество вышло из Союза строителей «Газораспределительная система. Строительство» с 16.05.2017г.;
- Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № С-266-72-1560-72-16062017 от 16.06.2017 г., выданные саморегулируемой организацией Ассоциация строительных компаний «Саморегулируемая организация «Союз строителей».

1.2 Филиалы (структурные подразделения)

Общество филиалов и обособленных подразделений не имеет.

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

С 27.10.2015 г. в соответствии с решением внеочередного общего собрания акционеров от 27.10.2015 г. полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы Управляющей организации ООО «Газпром межрегионгаз Север» по договору передачи полномочий ГМС-20-56-301/15 от 27.10.2015 г. Генеральный директор Управляющей организации ООО «Газпром межрегионгаз Север» является Скорняков Сергей Евгеньевич.

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 16.06.2016 г. (Протокол № 1/2016 г.) в Совет директоров были избраны:

«Аудит-новые технологии»

ФамилияИмяОтчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Председатель Совета директоров Власенко Вероника Владимировна	с 16/06/16 не прекращены	Заместитель начальника Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»
Морозов Алексей Владимирович	с 16/06/16 не прекращены	Начальник группы по работе с ДЗО по имущественным и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Мысовских Татьяна Викторовна	с 16/06/16 не прекращены	Заместитель генерального директора по работе с управляемыми организациями ООО «Газпром межрегионгаз Север»
Королев Дмитрий Александрович	с 16/06/16 прекращены 05/06/16	Главный специалист группы по работе с ДЗО отдела имущественным и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Стальцова Олеся Сергеевна	с 16/06/16 не прекращены	Главный специалист группы по работе с ДЗО отдела по корпоративному взаимодействию УИМ и КО ООО «Газпром межрегионгаз»
Бабичев Алексей Николаевич	с 16/06/16 не прекращены	Начальник отдела экономической безопасности ООО «Газпром межрегионгаз Север»
Кондрашев Дмитрий Валерьевич	с 16/06/16 не прекращены	Региональный директор по ЯНАО ООО «Газпром межрегионгаз Север»

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 27.06.2017г. (Протокол № 1/2017 г.) в Совет директоров были избраны:

ФамилияИмяОтчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Председатель Совета директоров: Власенко Вероника Владимировна	с 27/06/17 не прекращены	Заместитель начальника Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»
Морозов Алексей Владимирович	с 27/06/17 не прекращены	Начальник группы по работе с ДЗО по имущественным и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Мысовских Татьяна Викторовна	с 27/06/17 не прекращены	Заместитель генерального директора по работе с управляемыми организациями ООО «Газпром межрегионгаз Север»
Стальцова Олеся Сергеевна	с 27/06/17 не прекращены	Главный специалист группы по работе с ДЗО отдела по корпоративному взаимодействию УИМ и КО ООО «Газпром межрегионгаз»
Бабичев Алексей Николаевич	с 27/06/17 не прекращены	Начальник отдела экономической безопасности ООО «Газпром межрегионгаз Север»
Кондрашев Дмитрий Валерьевич	с 27/06/17 не прекращены	Региональный директор по ЯНАО ООО «Газпром межрегионгаз Север»
Мельник Екатерина Евгеньевна	с 27/06/17 не прекращены	Ведущий специалист группы по работе с ДЗО отдела по корпоративному взаимодействию УИМ и КО ООО «Газпром межрегионгаз»

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 16.06.2016г. (Протокол № 1/2016 г.) членами ревизионной комиссии были избраны:

«Аудит-новые технологии»

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Лебедева Полина Михайловна	с 16/06/2016/ по 04/06/2017	Главный экономист УБиЦ отдела бюджетирования деятельности ГРО Урала, Сибири и ЦО Сибири ООО «Газпром межрегионгаз»
Мишутов Илья Валерьевич	с 16/06/2016/ не прекращены	Главный аудитор УВА Отдела экспертизы договоров и работы с ревизионными комиссиями ООО «Газпром межрегионгаз»
Фуст Лариса Анатольевна	с 16/06/16 / по 04/06/2017	Главный специалист бухгалтерии ООО «Газпром межрегионгаз Север»

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 27.06.2017 г. (Протокол № 1/2017 г.) членами ревизионной комиссии были избраны:

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Минина Екатерина Евгеньевна	с 27/06/2017/ не прекращены	Специалист УБиЦ отдела бюджетирования деятельности ГРО Урала, Сибири и ЦО Сибири ООО «Газпром межрегионгаз»
Мишутов Илья Валерьевич	с 27/06/2017/ не прекращены	Главный аудитор УВА Отдела экспертизы договоров и работы с ревизионными комиссиями ООО «Газпром межрегионгаз»
Яговкина Юлия Владимировна	с 27/06/2017/ не прекращены	Заместитель главного бухгалтера ООО «Газпром межрегионгаз Север»

2 Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

Положение по учетной политике Общества на 2017 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом № СУ-0/335/16 от 31.12.2016г.

2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С:Предприятие 8.3

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности (кроме корпоративной) отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

«Аудит-новые технологии»
САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют десять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Филиалы, представительства и иные структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы.

Первичные учетные документы предоставляются в бухгалтерию Управляющей организации ООО «Газпром газораспределение Север» в соответствии с Графиком документооборота.

2.3 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов ежегодно по состоянию на 1 ноября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на последнее число каждого месяца;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 1 ноября. Инвентаризация объектов в аренде производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды;
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4 Основные средства

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, до момента государственной регистрации учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств с выделением на отдельном субсчете.

В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью до 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2008 года, стоимостью до 20 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2012 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2012 г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

«Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Срок полезного использования объектов основных средств 01.01.2017г. определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 01.01.2002 г.	с 01.01.2002 г.
Здания	22-100	7-31
Сооружения	45	3-30
Машины и оборудование	8-20	3-20
Транспортные средства	–	3-10
Производственный и хоз. инвентарь	10-15	3-20
Многолетние насаждения	-	30

При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

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

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Общество не проводит переоценку основных средств.

2.5 Финансовые вложения

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

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений являются: отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

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

«Аудит-новые технологии» Санкт-Петербург

2.6 Материально-производственные запасы

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, производится единовременно.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Оценка материалов, включая активы, принятые к учету начиная с 01.01.2012 г. и отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, за исключением объектов недвижимого имущества и кроме материалов и объектов, которые не могут обычным образом заменять друг друга, при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

При этом материалы и объекты со стоимостью до 40 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в обороте, в том числе для учета транспортно-заготовительных расходов.

2.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;
- облигации, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее);
- высоколиквидные векселя организаций, ценные бумаги которых отвечают критериям ликвидности, установленным ФСФР РФ, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее) (например, ПАО «Газпромбанк», ПАО «Сбербанк России»).

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов.

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

2.8 Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выпуску продукции, выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

При оценке и учете себестоимости готовой продукции счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не применяется.

При этом коммерческие расходы в части расходов на хранение, упаковку и транспортировку (прямые расходы), относятся по указанным направлениям с включением непосредственно в себестоимость конкретных видов проданной (отгруженной) продукции.

В остальной части коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» с распределением их по видам продукции.

Остальные виды расходов на продажу товаров списываются в полном размере в дебет счета 90 «Продажи».

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

2.9 Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

2.10 Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе оснований возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам.

2.11 Капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

«Аудит-новые технологии»
САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

В соответствии с Уставом Общества ежегодные отчисления в резервный капитал должны составлять не менее 5% от суммы уставного капитала.

2.12 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:
- по оплате отпусков - по состоянию на конец отчетного года;
- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

2.13 Доходы по обычным видам деятельности

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом. Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются доходами от обычных видов деятельности в случае, если получение данных доходов происходит на постоянной основе.

Выручка от выполнения работ по ПБУ 2/2008 определяется по доле выполненного на отчетную дату объема.

В Обществе доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) имущества по договору аренды отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

2.14 Изменение учетной политики

Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году

Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год, следующий за отчетным.

3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах П-1 ОА «Строительное управление Север» за 2017 год (далее Пояснения П-1).

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1.

Полученные в аренду по стоимости, указанной в акте приема-передачи, по первоначальной стоимости арендодателя, в случае отказа арендодателя в предоставлении информации о балансовой или первоначальной стоимости арендованного имущества – такое имущество отражаются в учете в условной оценке 1 рубль.

«Аудит-новые технологии»
САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2017 г. – 10 015 тыс. руб.
в 2016 г. – 3 090 тыс. руб.
в 2015 г. - 0 тыс. руб.

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

в 2017 г. - 0 тыс. руб.
в 2016 г. - 0 тыс. руб.
в 2015 г. - 7 675 тыс. руб.

Основные средства, полученные в лизинг, отсутствуют.

Общество передало в аренду основные средства по первоначальной стоимости, на сумму:

в 2017 г. - 155 тыс. руб.
в 2016 г. - 0 тыс. руб.
в 2015 г. - 0 тыс. руб.

Возвращено из аренды основных средств:

в 2017 г. - 0 тыс. руб.
в 2016 г. - 965 тыс. руб.
в 2015 г. - 0 тыс. руб.

Основные средства, находящиеся на консервации на конец отчетного периода и течении его, отсутствуют.

Информация об основных средствах, стоимость которых не погашается, приведена в таблице (см. Таблица 3)

Таблица 3 Основные средства, стоимость которых не погашается

тыс. руб.

Наименование показателя	Стоимость		
	на 31 декабря 2017г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015г.
Земельные участки	255	255	255
Итого	255	255	255

3.2 Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности отсутствуют.

3.3 Финансовые вложения

Информация о долгосрочных финансовых вложениях раскрыта в таблице 3.1 Пояснений П-1.

В течение 2017 года финансовых вложений Общество не осуществляло.

Операций по приобретению акций или долей в 2017 году не производилось.

Сумма финансовых вложений в уставные капиталы на 31.12.2017г. изменена относительно данных на 31.12.2016г.в сторону увеличения на 880 тыс. рублей. Изменения

связаны с отражением операций по приобретению обыкновенных акций в прошлые периоды на основании Справки об операциях, полученной от АО «Специализированный регистратор – ДРАГА».

Факта обесценения финансовых вложений нет.

3.4 Прочие внеоборотные активы

Информация о составе внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 4)

Таблица 4 Прочие внеоборотные активы,

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015 г.
Платежи за предоставленные права на объекты интеллектуальной собственности	-	-	30
Итого	-	-	30

3.5 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Остатки предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), подлежащих отражению по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, на 31.12.2017 г. отсутствуют.

3.6 Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

По сравнению с 2016 г. общая стоимость запасов на 31.12.2017 г. увеличились на 16 738 тыс. руб. При этом остатки материалов увеличились на 17 940 тыс. руб.

По строке 12103 «товары отгруженные» бухгалтерского баланса отражены реализованные по договору купли-продажи объекты основных средств, переход права собственности по которым не зарегистрирован. По сравнению с 2016 г. общая стоимость «товаров отгруженных» на 31.12.2017 г. уменьшилась на 3 826 тыс. руб. в связи оформлением документов перехода права собственности.

3.7 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений П-1.

По строке 12302 «Дебиторской задолженности, платежи по которой в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см. Таблица 5).

«Аудит-новые технологии»
САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Таблица 5. Краткосрочная дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017 г.		На 31.12.2016 г.		На 31.12.2015г.	
	Сумма, без учета РСД	Резерв	Сумма, без учета РСД	Резерв	Сумма, без учета РСД	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков всего	82 184	7 265	67 236	5 789	57 097	7 433
Авансы, выданные всего	22 139	5 240	24 510	5 274	29 915	-
Прочая, в том числе:	40 759	164	31 729	347	48 908	-
Налог на прибыль	10 535	-	12 675	-	6 053	-
Расчеты по агентским договорам	12 486	-	4 108	-	31 259	-
Расчеты с прочими контрагентами	17 738	164	14 946	347	11 596	-
Итого	145 082	12 669	123 475	11 410	135 920	7 433

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 12302), представлены в таблице (см. Таблица 6). Критерием определения крупнейших дебиторов является – 10% от суммы общей задолженности покупателей и заказчиков.

Таблица 6. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности,

тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12.2017 г.	
	Сумма	Резерв
АО «Газпром газораспределение Север»	47 187	-
ООО «Газпром межрегионгаз Север»	15 098	-
ООО "ТСК "РУАЛ"	7 241	-

3.8 Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.
Выполненные этапы по незавершенным работам	80 634	40 517	58 893
Недостачи и потери	1882	1869	1452
Прочие	3 409	2 629	1 864
Итого	85925	45 015	62209

«Аудит-новые технологии» Санкт-Петербург

3.9 Капитал

Величина уставного капитала составляет 16 321 048 руб. В течение 2017 г. изменение уставного капитала не происходило. По состоянию на 31.12.2017 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см. Таблица 9).

Таблица 9. Акции, выпущенные Обществом

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
	Кол-во, шт.	Сумма, руб.	Кол-во, шт.	Сумма, руб.	Кол-во, шт.	Сумма, руб.
Выпущенные обыкновенные акции	16321048	16321048	16321048	16321048	16321048	16321048
Выпущенные и полностью оплаченные акции	16321048	16321048	16321048	16321048	16321048	16321048

Согласно решению общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2016г. на выплату доходов участникам в 2017 году было направлено 12 404 тыс. руб. (были начислены дивиденды в размере 0,76 руб. на одну обыкновенную акцию).

В 2017 Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли.

3.10 Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства в Обществе отсутствуют.

Краткосрочные заемные средства Общества (строка 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2017 года отсутствуют.

3.11 Кредиторская задолженность

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1. Данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблица 10).

Крупнейшими являются кредиторы с суммой кредиторской задолженности свыше 10% общей кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам на конец отчетного периода.

Таблица 10. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование кредитора	на 31.12.17г.	Характер задолженности
АО «Газпром газораспределение Север»	32 108	Передача ОС, услуги
АО «Торгово-сервисный центр Север»	29 339	Поставка ТМЦ

3.12 Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 7 Пояснений П-1. На 31 декабря 2017г. созданы оценочные обязательства по отпускам.

3.13 Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица11).

Таблица 11. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
Выручка от реализации, в том числе:	707 552	791 510
услуги газификации (СМР)	554 275	610 346
проектно-изыскательские работы	66 559	88 883
услуги работы автотранспорта	30 996	28 270
сервисные услуги по уборке помещений	24 862	30 274
услуги службы технического обеспечения ИТ	6 056	6 055
услуги службы энергоснабжения	4 616	7 275
услуги службы материально-технического обеспечения	4 668	4 126
услуги службы программного обеспечения	3 215	4 310
услуги службы связи	2 748	2 651
компенсация стоимости материалов	1 398	4 357
Прочая	8 159	4 963
Итого	707 552	791 510

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции, работ, услуг) которым составила более 10% от общей реализации, приведена в таблице (см.Таблица12).

Таблица 12. Выручка по крупнейшим контрагентам

тыс. руб.

Контрагент	за 2017 г.	за 2016 г.
АО «Газпром газораспределение Север»	416 669	623 916
Итого	416 669	623 916

Информация по договорам, исполнявшимся в отчетном периоде, выручка по которым составила более 10% от общей реализации, приведена в таблице (см. Таблица 13)

«Аудит-новые технологии» Санкт-Петербург

Таблица 13. Выручка по договорам, в том по работам выполненным, но не признанным заказчиком

тыс. руб.

Контрагент	Договор	Сумма по договору, с ндс	Сумма полу-ченного аванса	Сумма затрат	Сумма дохода по работам признанным заказчиком на 31.12.17, с ндс	Сумма дохода по работам выполненным но не признанным заказчиком на 31.12.17, с ндс
АО "Газпром газораспределение Север"	№ 31-Пд-217/15 тех. присоединение	76 494	-	2 317	-	3 916
				45 106	63 365	-
	ГГС-3-56-255/17/СУ-3-56-171/17	14 481	-	8 220		11 482
	ГГС-3-56-329/17 (СУ-3-56-206/17) от 15 мая 2017г., Программа газификации 17-18 гг.	466 694	-	12 165	-	20 068
				98 587	140 716	-
ООО "ЗапСиб-Нефтехим"	63-5-56-3933/14Д	39 119	28 974	24 091	-	35 000
ООО "Меридиан Констракшн Тюмень"	63-5-56-5281/17	25 939	-	2 715	-	3 800
ООО "Свино-комплекс Тюменский"	63-5-56-5514/17Д от 11.01.17	21 295	13 281	5 147		6 200
Итого				**198 348**	**204 081**	**80 466**

Общество использует способ определения степени завершенности работ на отчетную дату по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.

3.14 Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений П-1.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица 14).

Таблица 14. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	149 804	133 470
Расходы на оплату труда	230 096	228 818
Отчисления на социальные нужды	71 543	70 368
Амортизация	9 134	11 641
Услуги субподряда	101 492	221 281
Командировочные расходы	9 323	7 990
Комиссионные сборы	9 131	7 612
Прочие услуги сторонних организаций	25 564	49 090
Прочие затраты	10 534	2 304
Итого	**616 621**	732 574

Управленческие расходы приведена в таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15.Управленческие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
Фонд оплаты труда	8 467	12 282
Отчисления на социальные нужды	2 132	3 469
Услуги управляющей организации	13 242	9 048
Услуги связи, информационные услуги	181	41
Аудиторские услуги	466	537
Прочие	635	5 107
Итого	**25 123**	30 484

3.15 Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование дохода/расхода	за 2017г.		за 2016г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Прибыль (убыток) прошлых лет	12 502	39 049	26 518	14 118
Доходы (расходы) по реализации ТМЦ и ОС	21 242	16 733	652	413
Штрафы и пени за нарушение условий договоров	47	12 009	1 552	-
Резервы по сомнительным долгам	902	5 267	7 314	7 096
Списание задолженностей	4 731	1 335	2 217	4 845
Материальная помощь	-	2 604	-	1 574
Признание доходом НДС (свыше 3-х лет)	1 547	-	-	-
Штрафы, пени по налогам и сборам	-	649	-	3 628
Услуги банка	-	543	-	342
Госпошлина	55	250	-	503
Возмещение ущерба	37	177	206	371
Безвозмездная передача подарков к Новому году	-	129	-	165
Излишки, выявленные при инвентаризации, оприходование металлолома	110	-	74	-
Премия разовая	-	49	-	-
Прочие доходы (расходы)	2 982	1 308	520	5 931
Итого	44 155	80 102	39 053	38 986

3.16 Курсы применяемых в Обществе валют и курсовые разницы

В обществе операции, приводящие к курсовым разницам, а также использование валюты, отсутствовали.

3.17 Налогообложение

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2017 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 17).

«Аудит-новые технологии»

Таблица 17. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	**Прибыль (убыток) до налогообложения**	**29866**	**28533**
2	**Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)**	**5973**	**5707**
3	**Постоянные налоговые обязательства** (стр.4х20%) **:**	**3463**	**4120**
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	17318	20602
4.1	Убытки прошлых лет	9511	12355
4.2	Безвозмездная передача подарков	129	165
4.3	Вознаграждения членам Совета директоров и ревизионной комиссии	44	150
4.4	Материальная помощь на похороны, лечение, рождение, к отпуску	3236	13
4.5	Премия разовая	48	-
4.6	Расходы не учитываемые при налогообложении	1891	2413
4.7	Списание дебиторской задолженности, не учит. в НУ	1366	1674
4.8	Штрафы ИФНС	1043	3828
4.9	Прочие	50	4
5	**Постоянные налоговые активы (стр.6х20%) :**	**(3074)**	**(7088)**
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(15372)	(35442)
6.1	Прибыль (убыток) прошлых лет учит. в НУ	(12503)	(28868)
6.2	Списание кредиторской задолженности	(2352)	(776)
6.3	Резервы по сомнительным долгам	(160)	(5750)
6.4	Прочие	(357)	(48)
7	**Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)**	**-**	**-**
8	**Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:**	**-**	**-**
8.1	Резервы по сомнительным долгам	-	-
8.2	ОС	-	-
9	**Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)**	-	-
10	**Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:**	**-**	**-**
11	**Налог на прибыль** (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	**6362**	**2739**

Расчеты с государственным бюджетом по налогам и сборам, представлены в таблице 18.

Таблица 18. Расчеты по налогам и сборам

тыс.руб.

Наименование налога / сбора	Сальдо на начало периода		Начислено за период	Уплачено за период	Уменьшено (зачтено) за период	Сальдо на начало периода	
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность				Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
НДС	1 345	49 375	69 679	-85 756	-4 553		27 400
Налог на прибыль	12 675	173	6 363	-9 215	4 820	10 535	

Транспортный налог	325	354	527	-480	13		89
Налог на доходы физ. лиц		265	31 777	-34 938		2 896	
Налог на имущество	294	235	489	-436	101		95
Земельный налог	14		4	-3		13	
Прочие налоги и сборы	87	394	184	-236	-381	126	
ИТОГО по налогам	**14 740**	**50 796**	**109 023**	**-131 064**	**0**	**13 570**	**27 584**
Взносы ОПС основной тариф		2 404	52 007	-52 910			
Взносы ОПС работников с вредными и тяжелыми условиями труда	47		750	-780		77	
Взносы ОСС по временной нетрудоспособности	1 208		7 716	-3 089	-6 300	2 881	
Взносы в Федеральный ФОМС		639	12 283	-13 126		204	
Взносы по ОСС от несчастных случаев		129	2 744	-2 744			129
Прочие	228		12			216	
ИТОГО по внебюджетным фондам	**1 483**	**3 172**	**75 869**	**-73 017**	**-6 300**	**3 379**	**1 618**

3.18 Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 19).

Таблица 19. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году

тыс. руб.

Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль на 31.12.2016 г.	99 516
в т.ч. прибыль 2016 г.	24 593
Направления использования прибыли в 2017 г.:	
Прибыль, согласно решению акционеров, направлена на: - выплата доходов (дивидендов);	12 404
Чистая прибыль 2017 г.	20 591
Восстановление сумм переоценки при выбытии ОС	588
Нераспределенная прибыль на 31.12.2017 г.	108 291

3.19 Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 20).

«Аудит-новые технологии»
САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Таблица 20. Показатели прибыли (убытка) на акцию

тыс. руб.

Наименование	за 2017 г.	за 2016 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), тыс. руб.	20 591	24 593
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.	20 591	24 593
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	16 321 048	16 321 048
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	1,26	1,50
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	-	-

В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке.

4 Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности.

С учетом требований, действующих законодательных и нормативно-правовых актов ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской отчетности.

На конец 2016г. по контрагенту АО «Газпром газораспределение Север» по счету 62 «Учет расчетов с покупателями» суммы в разрезе договоров отражены свернуто - суммой дебиторской задолженности в размере 7 723 тыс. рублей. При восстановлении, суммы задолженностей в разрезе договоров составляют:

- кредиторская задолженность - 32 664 тыс. рублей,
- дебиторская задолженность - 40 387 тыс. рублей.

Для корректного отражения входящих дебиторской и кредиторской задолженностей произведены корректировки показателей статей баланса на 31 декабря 2016г.

Таблица 21. Корректировка показателей разделов баланса на 31 декабря 2016г.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки баланса	Столбец	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Дебиторская задолженность	1230	На 31 декабря 2016 г.	112 065	32 664	144 729
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	12302		112 065	32 664	144 729
покупателей и заказчиков	123021		61 447	32 664	94 111
Итого по разделу II	1200		228 843	32 664	261 507
БАЛАНС	1600		271 265	32 664	303 929
Кредиторская задолженность	1520		138 892	32 664	171 556
авансы полученные	15203		41 076	32 664	73 740
Итого по разделу IV	1500		138 892	32 664	171 556

БАЛАНС	1700		271 265	32 664	303 929

5 Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1 Обеспечения обязательств

Обязательства полученные и выданные отсутствуют.

5.2 Информация об операциях со связанными сторонами

В отчетном году Общество осуществляло операции со следующими связанными организациями.

Таблица 22. Связанные стороны и операции с ними.

Полное фирменное наименование имя, отчество связанной стороны	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной	Дата наступления основания	Вид операций в 2017г.	Объем операций в 2017, тыс. руб. с ндс	Вид операций в 2016г.	Объем операций в 2016, тыс. руб. с ндс
Морозов Алексей Валерьевич	Член Совета директоров.	27.06.2017	Исполнение обязанностей члена Совета директоров	-	Исполнение обязанностей члена Совета директоров	20
Мысовских Татьяна Викторовна	Член Совета директоров.	27.06.2017	Исполнение обязанностей члена Совета директоров	-	Исполнение обязанностей члена Совета директоров	15
Бабичев Алексей Николаевич	Член Совета директоров.	27.06.2017	Исполнение обязанностей члена Совета директоров	-	Исполнение обязанностей члена Совета директоров	15
Кондрашев Дмитрий Валерьевич	Член Совета директоров.	27.06.2017	Исполнение обязанностей члена Совета директоров	-	Исполнение обязанностей члена Совета директоров	15
Туляков Рафаэль Халяфович	Член Совета директоров.	16.06.2016	-	-	Исполнение обязанностей члена Совета директоров	15
Колимбет Даниил Вячеславович	Член Совета директоров.	24.06.2015	-	-	Исполнение обязанностей члена Совета директоров	15
Лазарева Лариса Витальевна	Член Совета директоров.	24.06.2015	-	-	Исполнение обязанностей члена Совета директоров	15
ООО «Газпром межрегионгаз»	Принадлежит к группе лиц ПАО ГАЗПРОМ	09.10.2017	Договор займа	12 487	-	-
АО «Газпром газораспределение Север»	Принадлежит к группе лиц ПАО ГАЗПРОМ	16.05.2008	Входящие СМР, услуги, поставка ТМЦ,	29 068	Входящие СМР, услуги, поставка ТМЦ,	20 244
			СМР, услуги, поставка ТМЦ, оказанные	526 275	СМР, услуги, поставка ТМЦ, оказанные	756 640
			Дивиденды полученные	-	Дивиденды полученные	3

ООО «Газпром межрегионгаз Север»	Принадлежит к группе лиц ПАО ГАЗПРОМ	28.06.2013	Входящие СМР, услуги, поставка ТМЦ,	26 451	Входящие СМР, услуги, поставка ТМЦ,	19 428
			СМР, услуги, поставка ТМЦ, оказанные	45 949	СМР, услуги, поставка ТМЦ, оказанные	47 783
Акционерное общество «Торгово-сервисный центр Север»	Принадлежит к группе лиц ПАО ГАЗПРОМ	23.06.2014	Поставка ТМЦ, услуги	124 090	Поставка ТМЦ, услуги	59 404
Акционерное общество «Газовая компания Югра»	Принадлежит к группе лиц ПАО ГАЗПРОМ	07.02.2012	Услуги	57	Услуги	8 237
Открытое акционерное общество «Югрsuperгаз»	Принадлежит к группе лиц ПАО ГАЗПРОМ	10.05.2012	Поставка ТМЦ, услуги	29	Поставка ТМЦ, услуги	29
	Итого			**764 406**		**911 878**

В соответствии с Протоколом годового общего собрания акционеров № 1/2017 от 27.06.2017 г., вознаграждение членам Совета директоров за выполнение обязанностей в 2017 году не выплачивалось. Другие операции с членами Совета директоров не осуществлялись

Сальдо расчетов по связанным сторонами приведены в таблице. (см. Таблица 23.)

Таблица 23. Сальдо расчетов со связанными сторонами.

тыс. руб.

Полное фирменное наименование имя, отчество связанной стороны	**Вид операций**	**Дебиторская (кредиторская) задолженность на 31/12/16 г.**	**Дебиторская (кредиторская) задолженность на 31/12/17 г.**	**Резерв по сомнительным долгам на 31/12/17 г.**	**Сумма списанной дебиторской задолженности**
Покупатели и заказчики					
АО «Газпром газораспределение Север»	СМР, услуги	40 387	47 025	-	-
	Переданным ОС	(32 664)	(28 108)		
ООО «Газпром межрегионгаз Север»	СМР, услуги	8 324	954	-	-
Итого:		16 047	19 871	-	-
Поставщики и подрядчики					
АО «Газпром газораспределение Север»	СМР, услуги	0	(4 300)	-	-
АО«Торгово-сервисный центр Север»	Поставка ТМЦ	(2 316)	(29 339)		

«Аудит-новые технологии»

ОАО «Югрогаз»	Услуги	(24)	(50)	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Север»	СМР, услуги	(17)	-		
Итого:	-	(2 357)	(33 661)	-	-
Прочие					
АО «Газпром газораспределение Север»	Агентский договор	(12 364)	162		
ООО «Газпром межрегионгаз»	Предоставление займа (кэш-пулинг)	3 684	-	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Север»	Агентский договор	4 108	14 144		
Итого		(4 572)	14 306	-	-

На конец отчетного периода резервы по сомнительным долгам по дебиторской задолженности связанных сторон не создавались.

Списанной дебиторской задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам в отчётном периоде нет.

Поскольку АО «Строительное управление Север» является дочерним обществом АО «Газпром газораспределение» и через АО «Газпром газораспределение» контролируется ООО «Газпром межрегионгаз», Общество входит в Группу Организаций Газпром. Полный перечень организаций входящих в Группу Организаций Газпром приведен на сайте http://www.gazpromrg.ru

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	За 2017 г	за 2016 г
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	3679	4652
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), в том числе: - оклад - премиальные - прочие	3679 1143 1170 1366	4652 1866 2669 117
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты)	-	-

К основному управленческому персоналу отнесена должность исполнительного директора Общества, директора по строительству, главного бухгалтера, директора по развитию, члены совета директоров.

Выплаты по договорам ДМС в пользу управленческого персонала в 2016-2017 гг. не производились.

5.3 Условные обязательства и условные активы

За 2017 год Общество выступало Ответчиком по исковым заявлениям по взысканию сумм неустойки, пени или процентов за пользование чужими денежными средствами. Суммы присужденных штрафов и пеней полностью отражены в учете 2017 года на сумму 11 631 тыс. рублей. В связи с этим условные обязательства не возникли.

За 2017 год юридическим отделом Общества проведена претензионная работа в отношении юридических лиц, имеющих просроченную дебиторскую задолженность по договорам, заключенным с Обществом, в досудебном порядке. В связи с этим условные активы не возникли.

5.4 События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут в значительной мере повлиять на отчетность, отсутствуют.

5.5 Государственная помощь

Государственная помощь Обществу в 2017 году не оказывалась

5.6 Информация по прекращаемой деятельности

В 2017 году Общество виды деятельности не прекращало. В период до даты подписания бухгалтерской отчетности уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении деятельности.

5.7 Информация о рисках

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.

Заместитель Генерального директора
УО ООО "Газпром межрегионгаз Север"
по управляемым организациям **Т.В. Мысовских**

Главный бухгалтер
УО ООО "Газпром межрегионгаз Север" **Л.В. Лазарева**

24.03.2018 г.