
**Открытое
акционерное
общество
«Севернефтегазпром»**

Аудиторское заключение по
бухгалтерской отчетности
2011 год





Аудиторское заключение

Акционерам открытого акционерного общества «Севернефтегазпром»:

Аудируемое лицо

Открытое акционерное общество «Севернефтегазпром».

Свидетельство № Р-16625.16 о регистрации и внесении в государственный реестр коммерческих организаций выдано открытому акционерному обществу «Севернефтегазпром» в связи с реорганизацией путем преобразования ООО «Севернефтегазпром» на основании протокола №5 внеочередного общего собрания участников от 01 июня 2001 года (прежний реестровый номер: Р-16447.15 от 31 мая 2001 года). Выдано 15 июня 2001 года Государственной регистрационной палатой при Министерстве юстиции Российской Федерации.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, за основным государственным регистрационным номером 1028900699035 от 19 декабря 2002 выдано Межрайонной Инспекцией МНС России №3 по Ямало-Ненецкому автономному округу.

Место нахождения: 629380, Российская федерация, Тюменская область, Ямало-Ненецкий автономный округ, Красноселькупский район, село Красноселькуп, ул. Ленина, 22.

Аудитор

Закрытое акционерное общество «ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит» (ЗАО «ПвК Аудит») с местом нахождения: 125047, Российская федерация, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 10.

Свидетельство о государственной регистрации акционерного общества № 008.890 выдано Московской регистрационной палатой 28 февраля 1992 г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, за № 1027700148431 от 22 августа 2002 года выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве.

Член некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (НП АПР), являющегося саморегулируемой организацией аудиторов – регистрационный номер 870 в реестре членов НП АПР.

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 10201003683.

*Закрытое акционерное общество «ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит» (ЗАО «ПвК Аудит»)
Бизнес-центр «Белая площадь», ул. Бутырский Вал, 10, Москва, Россия, 125047
Т: +7 (495) 967-6000, Ф: +7 (495) 967-6001, www.pwc.ru*

Аудиторское заключение

Акционерам открытого акционерного общества «Севернефтегазпром»:

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Севернефтегазпром» (в дальнейшем – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки (далее все отчеты вместе именуются «бухгалтерская отчетность»).

Ответственность Общества за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Директор ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

14 марта 2012 г.



М. Е. Тимченко

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2011

Организация **ОАО "Севернефтегазпром"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Добыча природного газа и газового конденсата**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес)

РФ, 629380, Тюменская область, ЯНАО, Красноселькупский р-н, с. Красноселькуп, ул. Ленина, 22.

Форма по ОКУД

Дата(число,месяц,год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31.12.2011

48731500

8912001990

11.10.2

47/34

384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2011г.	На 31.12.2010г.	На 31.12.2009г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	1 567	317	-
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	-	-	-
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	1 567	317	-
1.5	Результаты исследований и разработок	1120	11 094	-	-
	Основные средства, в т.ч.	1130	55 415 570	60 286 972	61 075 570
2.1 2.3	Объекты основных средств, в т.ч.	1131	54 332 838	59 698 128	54 197 442
	земельные участки и объекты природопользования	1132	-	-	-
	здания, сооружения, машины и оборудование	1133	54 168 003	59 543 751	54 028 264
2.2	Незавершенные капитальные вложения	1134	1 082 732	588 844	6 878 128
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения, в т.ч.	1150	-	-	-
	инвестиции в дочерние общества	1151	-	-	-
	инвестиции в зависимые общества	1152	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1153	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1154	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	129 300	1 204 177	2 317 920
	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1170	1 915 797	1 972 781	2 564 981
	расходы на освоение природных ресурсов	1171	968 635	966 029	1 531 624
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1172	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	57 473 328	63 464 247	65 958 471

Дата 31.12.2011

Аудитор

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2011г.	На 31.12.2010г.	На 31.12.2009г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1	Запасы, в т.ч.	1210	673 532	1 084 216	1 149 488
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	667 359	1 079 128	1 144 759
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	6 173	5 088	4 729
	товары отгруженные	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	53	5 926	33 243
5.1 5.2	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	5 052 553	7 522 116	5 440 741
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	430 643	570 114	-
	покупатели и заказчики	1232	-	-	-
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	430 643	570 114	-
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	4 621 910	6 952 002	5 440 741
	покупатели и заказчики	1236	2 748 962	5 634 799	2 124 464
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	247 036	247 339	1 225 744
	прочие дебиторы	1239	1 625 912	1 069 864	2 090 533
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	10 750 000	8 500 000
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	17 575 679	6 577 805	5 086 131
	касса	1251	-	-	-
	расчетные счета	1252	12 767 517	8 050	13 497
	валютные счета	1253	516	182 472	743
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	4 807 646	6 387 283	5 071 891
	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	168 110	363 320	123 766
	расходы на освоение природных ресурсов	1261	96 972	279 741	41 424
	Итого по разделу II	1200	23 469 927	26 303 383	20 333 369
	БАЛАНС	1600	80 943 255	89 767 630	86 291 840

Аудиторское заключение
 ООО "Аудит и Консалтинг"
 "Аудит и Консалтинг"

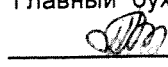
Дата 14.12.2012

Аудитор

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2011г.	На 31.12.2010г.	На 31.12.2009г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	40 000	667	667
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	47 142	47 142	47 142
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	25 099 046	25 138 379	25 138 379
	Резервный капитал	1360	2 000	33	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 645 859	17 062 086	(2 242 017)
	Итого по разделу III	1300	34 834 047	42 248 307	22 944 171
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства, в т.ч.	1410	33 004 231	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	33 004 231	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 741 398	3 738 715	1 940 440
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	-	-	-
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	36 745 629	3 738 715	1 940 440
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства, в т.ч.	1510	6 902 967	40 849 518	59 590 301
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	40 849 518	41 233 713
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	6 902 967	-	18 356 588
5.3	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	2 157 728	2 653 456	1 601 313
	поставщики и подрядчики	1521	231 606	362 203	469 140
	задолженность перед персоналом организации	1522	-	1 041	28 265
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	-	-	732
	задолженность по налогам и сборам	1524	1 918 818	2 277 179	1 039 843
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	7 304	13 033	63 333
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	-	-	-
	другие расчеты	1528	7 304	13 033	63 333
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	302 884	277 634	215 615
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 363 579	43 780 608	61 407 229
	БАЛАНС	1700	80 943 255	89 767 630	86 291 840

Генеральный директор

 С.Е.Цыганков
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

 В.Г.Титова
 (подпись) (расшифровка подписи)

Аудитор

"14" марта 2012 г.

Отчет о прибылях и убытках за 2011 год

Организация **ОАО "Севернефтегазпром"**
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Добыча природного газа и газового конденсата**

Организационно-правовая форма / форма собственности
**Открытое акционерное общество/совместная частная и иностранная
собственность**

Единица измерения: тыс.руб.

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

КОДЫ
0710002
31.12.2011
48731500
8912001990
11.10.2
47/ 34
384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	Выручка	2110	26 038 396	36 901 899
	газ	2111	26 038 396	36 901 899
	прочее	2118	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(15 410 801)	(11 292 670)
	газ	2121	(15 410 801)	(11 292 670)
	прочее	2128	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 627 595	25 609 229
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 262 402)	(1 031 332)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	9 365 193	24 577 897
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	625 677	651 297
	Проценты к уплате	2330	(1 499 582)	(1 626 896)

Итого: 25 609 229
 ЗАО "Транзитный Тек. Услуг. Аудит"

Дата: 14.03.2012

Аудитор: _____

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	Прочие доходы	2340	95 348 926	19 375 067
	Прочие расходы	2350	(96 411 240)	(18 709 600)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 428 974	24 267 765
	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(565 615)	(2 051 544)
	текущий налог на прибыль	2410	(945 966)	(2 051 544)
	налог на прибыль прошлых лет	2411	380 351	-
	в т.ч. из стр. 2405			
	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	144 772	11 389
	изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(989 510)	(1 798 763)
	изменение отложенных налоговых активов	2450	(75 442)	(1 014 635)
	Прочие	2460	(12 667)	(98 687)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 785 740	19 304 136

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	5 785 740	19 304 136
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	11	36
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

С.Е.Цыганков

В.Г.Титова

(подпись)

(подпись)

(расшифровка подписи)

"14" марта 2012 г.



Аудиторское заключение
 ООО "Севернефтегазпром" по состоянию на 31.03.2012 г.
 Дата: 14.03.2012
 Аудитор: [подпись]

Отчет об изменениях капитала

2011г.

Организация **ОАО "Севернефтегазпром"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Добыча природного газа и газового конденсата**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность
 Единица измерения: тыс.руб.

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

КОДЫ
0710003
31.12.2011
48731500
8912001990
11.10.2
47/34
384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г.	3100	667	-	25 185 521	-	(2 242 017)	-	22 944 171
За 2010 год								
Увеличение капитала - всего,	3210	-	-	-	-	19 304 136	-	19 304 136
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	19 304 136	X	19 304 136
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,	3220	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	X	-
прочее	3229	-	-	-	-	-	X	-

Дата 14.12.2012

Аудитор

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	33	(33)	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3200	667	-	25 185 521	33	17 062 086	-	42 248 307
За 2011 год								
Увеличение капитала - всего,	3310	39 333	-	-	-	5 785 740	-	5 825 073
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 785 740	X	5 785 740
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	39 333	X	-	X	-	X	39 333
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3319	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего,	3320	-	-	(39 333)	-	(13 200 000)	-	(13 239 333)
в том числе:								
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	(13 200 000)	X	(13 200 000)
прочее	3329	-	-	(39 333)	-	-	X	(39 333)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	X	-	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	1 967	(1 967)	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2011г.	3300	40 000	-	25 146 188	2 000	9 645 859	-	34 834 047

Исполнитель
 ЗАО "Центральный Центр Аудит"

Дата 14.12.2012

Аудитор

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


Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2009г.	Изменения капитала за 2010г.		На 31 декабря 2010г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	23 116 663	19 353 751	-	42 470 414
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(172 492)	(49 615)	-	(222 107)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	22 944 171	19 304 136	-	42 248 307
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	(2 069 525)	19 353 751	(33)	17 284 193
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(172 492)	(49 615)	-	(222 107)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(2 242 017)	19 304 136	(33)	17 062 086
добавочный капитал до корректировок	3402	25 185 521	-	-	25 185 521
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	25 185 521	-	-	25 185 521
резервный капитал до корректировок	3403	-	-	33	33
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	-	-	33	33
собственные акции, выкупленные у акционеров, до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-

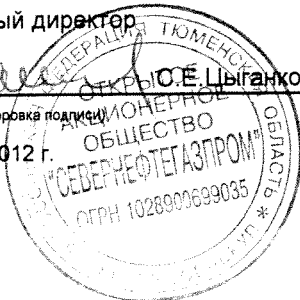
Форма по ОКУД 0710003 с.4

3. Чистые активы


Наименование показателя	3 600	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009г.
Чистые активы		34 834 047	42 248 307	22 944 171

Генеральный директор


 (подпись) (расшифровка подписи) **С.Е. Цыганков**
 "14" марта 2012 г.



Главный бухгалтер


 (подпись) (расшифровка подписи) **В.Г.Титова**

Аудиторское заключение
 ЗАО "Центральный независимый аудит"

Дата 14.03.2012

Аудитор

Отчет о движении денежных средств

2011г.

	Форма по ОКУД	КОДЫ
	Дата(число,месяц,год)	0710004
Организация ОАО "Севернефтегазпром"	по ОКПО	31.12.2011
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	48731500
Вид экономической деятельности Добыча природного газа и газового конденсата	по ОКВЭД	8912001990
Организационно-правовая форма / форма собственности		11.10.2
Открытое акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47/ 34
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе:	4110	29 082 313	36 894 062
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	28 484 020	33 927 039
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 884	3 629
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления:	4119	595 409	2 963 394
Платежи - всего, в том числе:	4120	(15 285 870)	(13 571 597)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 530 708)	(1 537 985)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 287 609)	(1 148 369)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 375 936)	(1 660 701)
налога на прибыль организаций	4124	(1 258 600)	(2 756 146)
прочие платежи	4129	(9 833 017)	(6 468 396)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	13 796 443	23 322 465

Проверено и подписано
 руководителем филиала
 ЗАО "Севернефтегазпром Аудит"

Дата 14.12.2012

Аудитор

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего,	4210	11 105 397	9 313 780
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	10 750 000	8 500 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	355 397	810 662
прочие поступления	4219	-	3 118
Платежи - всего,	4220	(1 227 200)	(14 857 032)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(30 651)	(107 537)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(10 750 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(1 196 549)	(3 999 495)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	9 878 197	(5 543 252)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего,	4310	76 149 415	10 102 647
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	76 149 415	10 102 647
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

ООО "Аудит"

Дата: 14.12.2012

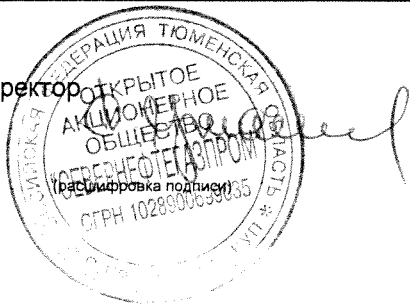
Аудитор:

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Платежи - всего, в том числе:	4320	(90 199 834)	(26 292 532)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(12 328 795)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(77 871 039)	(26 292 532)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(14 050 419)	(16 189 885)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9 624 221	1 589 328
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 577 805	5 086 131
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	17 575 679	6 577 805
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 373 653	(97 654)

Генеральный директор

(подпись)

"14" марта 2012 г.



Главный бухгалтер

С.Е.Цыганков

(подпись)

В.Г.Титова

(расшифровка подписи)

ЗАО "Аудит" (расшифровка подписи)
 Дата: 14.03.2012
 Аудитор: _____

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о прибылях и убытках

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2011г.	-	-	1 645	-	-	(78)	-	-	-	1 645	(78)
	5110	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация	5102	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5104	за 2011г.	-	-	1 645	-	-	(78)	-	-	-	1 645	(78)
	5114	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.	на 31 декабря 2009 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	-	-	-
Прочие	5129	-	-	-

Итого: 1 645 (78)

К аудиту привлечены: ЗАО "Бухгалтерский аудит"

Дата: 14.12.2012

Аудитор: [подпись]

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.	на 31 декабря 2009 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	-	-	-
Деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2011г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2010г.	-	-	-	-	-	-

Бухгалтерское
Крутицкий Сергей Владимирович
ЗАО "Триггер-Вестерс-Сервис-Аудит"

Дата 14.01.2012

Аудитор



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

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2011г.	-	11 094	-	-	11 094
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170	за 2010г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2011г.	317	17 761	-	(1 645)	16 433
	5190	за 2010г.	-	1 361	-	(1 044)	317

Исполнительное
 и бухгалтерское отделение
 ЗАО "Российский аудит"

Дата 14.11.2012

Аудитор

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2011г.	69 867 577	(10 169 449)	535 333	(20 090)	18 904	(5 899 437)	-	70 382 820	(16 049 982)
	5210	за 2010г.	59 664 621	(5 467 179)	10 220 383	(17 427)	15 383	(4 717 653)	-	69 867 577	(10 169 449)
в том числе:											
магистральные трубопроводы	5201	за 2011г.	9 166 382	(1 079 130)	-	-	-	(403 342)	-	9 166 382	(1 482 472)
	5211	за 2010г.	9 162 114	(675 924)	4 268	-	-	(403 206)	-	9 166 382	(1 079 130)
скважины	5202	за 2011г.	9 153 793	(1 783 533)	275 643	-	-	(880 949)	-	9 429 436	(2 664 482)
	5212	за 2010г.	8 663 846	(981 871)	492 313	(2 366)	322	(801 984)	-	9 153 793	(1 783 533)
машины и оборудование	5203	за 2011г.	8 906 465	(1 326 387)	108 176	(17 403)	16 260	(1 480 894)	-	8 997 238	(2 791 021)
	5213	за 2010г.	3 459 017	(672 827)	5 458 822	(11 374)	11 374	(664 934)	-	8 906 465	(1 326 387)
здания и дороги	5204	за 2011г.	23 061 036	(1 985 932)	-	-	-	(1 079 592)	-	23 061 036	(3 065 524)
	5214	за 2010г.	20 876 693	(974 160)	2 184 343	-	-	(1 011 772)	-	23 061 036	(1 985 932)
прочие ОС	5205	за 2011г.	19 579 901	(3 994 467)	151 514	(2 687)	2 644	(2 054 660)	-	19 728 728	(6 046 483)
	5215	за 2010г.	17 502 951	(2 162 397)	2 080 637	(3 687)	3 687	(1 835 757)	-	19 579 901	(3 994 467)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
магистральные трубопроводы	5221	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	5222	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания и дороги	5224	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	5225	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2011г.	588 844	1 531 164	-	(535 333)	(501 943)	1 082 732
	5250	за 2010г.	6 878 128	5 872 711	-	(83 576)	(12 078 419)	588 844
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2011г.	436 978	1 225 954	-	(535 333)	(208 620)	918 979
	5251	за 2010г.	6 203 198	5 646 123	-	(83 576)	(11 328 767)	436 978
оборудование к установке	5242	за 2011г.	151 866	305 210	-	-	(293 323)	163 753
	5252	за 2010г.	674 930	226 588	-	-	(749 652)	151 866

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

Наименование показателя	Код строки	за 2011г.	за 2010г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 421	33 775
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	4 421	32 774
здания и дороги	5264	-	-
прочие ОС	5265	-	1 001
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	6
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	6
здания и дороги	5274	-	-
прочие ОС	5275	-	-

Генеральный директор
АО «Иркутская энергетическая компания «Иркутск»

Дата 14.01.2012

Аудитор

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010г.	на 31 декабря 2009г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	62 255	67 368	33 978
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	322 166	261 448	85 202
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	215 021		
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	135 558	135 558	135 558
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	23 724 275		
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287	23 724 275	-	-

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции, в том числе:	5311	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	5302	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	5312	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53021	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	53121	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53022	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53122	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53023	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53123	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	5303	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	5313	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	53031	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	53131	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	53032	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	53132	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	53033	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53133	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53034	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53134	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	53035	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	53135	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	53036	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	53136	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	5305	за 2011г.	10 750 000	-	-	10 750 000	(10 750 000)	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	5315	за 2010г.	8 500 000	-	-	10 750 000	(8 500 000)	-	-	-	-	-	-
облигации	5306	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	5316	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5307	за 2011г.	10 750 000	-	-	10 750 000	(10 750 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5317	за 2010г.	8 500 000	-	-	10 750 000	(8 500 000)	-	-	-	-	-	-
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	53071	за 2011г.	10 750 000	-	-	10 750 000	(10 750 000)	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	53171	за 2010г.	8 500 000	-	-	10 750 000	(8 500 000)	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	53072	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53172	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53073	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53173	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	53074	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	53174	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5300	за 2011г.	10 750 000	-	-	10 750 000	(10 750 000)	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5310	за 2010г.	8 500 000	-	-	10 750 000	(8 500 000)	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	5300	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	5310	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	5300	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	5310	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5300	за 2011г.	10 750 000	-	-	10 750 000	(10 750 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5310	за 2010г.	8 500 000	-	-	10 750 000	(8 500 000)	-	-	-	-	-	-
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5300	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5310	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	5300	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	5310	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	5300	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	5310	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5300	за 2011г.	10 750 000	-	-	10 750 000	(10 750 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5310	за 2010г.	8 500 000	-	-	10 750 000	(8 500 000)	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010г.	на 31 декабря 2009г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
инвестиции				
инвестиции в дочерние общества	5321	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53211	-	-	-
инвестиции в другие организации	53212	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	53213	-	-	-
векселя третьих лиц	5322	-	-	-
облигации	53221	-	-	-
прочие	53222	-	-	-
53223		-	-	-
5325		-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего				
в том числе:				
инвестиции				
инвестиции в дочерние общества	5326	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53261	-	-	-
инвестиции в другие организации	53262	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	53263	-	-	-
векселя третьих лиц	5327	-	-	-
облигации	53271	-	-	-
прочие	53272	-	-	-
53273		-	-	-
5328		-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего				
в том числе:				
векселя третьих лиц	53281	-	-	-
облигации	53282	-	-	-
прочие	53283	-	-	-
5329		-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего				
в том числе:				
векселя третьих лиц	53291	-	-	-
облигации	53292	-	-	-
прочие	53293	-	-	-

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период		На начало года			Изменения за период			На конец периода		
		за 2011г.	за 2010г.	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	Поступление и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	Убыток от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	1 079 128	1 084 216	-	1 084 216	31 572 472	(31 603 089)	-	(380 067)	1 053 599	(380 067)	673 532
в том числе:	5420	1 149 488	1 149 488	-	1 149 488	24 230 499	(24 295 771)	-	-	1 084 216	-	1 084 216
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	1 079 128	1 079 128	-	1 079 128	417 692	(449 796)	-	(380 067)	1 047 426	(380 067)	667 359
животные на выращивании и откорме	5402	1 144 759	1 144 759	1 402 522	1 402 522	(1 468 153)	-	-	-	1 079 128	-	1 079 128
затраты в незавершенном производстве	5422	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	-	-	15 697 887	15 697 887	(15 697 887)	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5404	5 088	5 088	11 534 948	11 534 948	(11 534 948)	-	-	-	-	-	-
	5424	4 729	4 729	15 456 893	15 456 893	(15 455 406)	-	-	-	6 173	-	6 173
	5405	-	-	11 293 029	11 293 029	(11 292 670)	-	-	-	5 088	-	5 088
	5425	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010г.	на 31 декабря 2009г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	-	-	-
животные на выращивании и откорме	5442	-	-	-
товары для перепродажи	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5446	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5447	-	-	-

ПОУ "АУДИТОР"
 К аудиторскому заключению
 ЗАО "Грибовский Центр Аудит"

Дата 14.12.2012

Аудитор

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло			Перевод задолженности исходя из срочности		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011г.	570 114	-	-	-	-	-	(139 471)	-	-	430 643	-	
	5521	за 2010г.	-	-	12 230	-	-	-	-	-	557 884	570 114	-	
в том числе:														
покупатели и заказчики	5502	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
авансы выданные	5503	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие дебиторы	5504	за 2011г.	570 114	-	-	-	-	-	(139 471)	-	-	430 643	-	
	5524	за 2010г.	-	-	12 230	-	-	-	-	-	557 884	570 114	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2011г.	6 952 002	-	83 855 984	333 116	(50 659)	(86 466 234)	(2 299)	-	-	4 672 569	(50 659)	
	5530	за 2010г.	5 440 741	-	46 179 353	-	-	(44 110 162)	(46)	-	(557 884)	6 952 002	-	
в том числе:														
покупатели и заказчики	5511	за 2011г.	5 634 799	-	30 725 307	-	-	(33 611 144)	-	-	-	2 748 962	-	
	5531	за 2010г.	2 124 464	-	43 544 241	-	-	(40 033 906)	-	-	-	5 634 799	-	
авансы выданные	5512	за 2011г.	247 339	-	630 471	-	(1 308)	(629 066)	(400)	-	-	248 344	(1 308)	
	5532	за 2010г.	1 225 744	-	1 128 409	-	-	(2 106 780)	(34)	-	-	247 339	-	
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5533	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие дебиторы	5514	за 2011г.	1 069 864	-	52 500 206	333 116	(49 351)	(52 226 024)	(1 899)	-	-	1 675 263	(49 351)	
	5534	за 2010г.	2 090 533	-	1 506 703	-	-	(1 969 476)	(12)	-	(557 884)	1 069 864	-	
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2011г.	7 522 116	-	83 855 984	333 116	(50 659)	(86 605 705)	(2 299)	-	-	5 103 212	(50 659)	
	5520	за 2010г.	5 440 741	-	46 191 583	-	-	(44 110 162)	(46)	-	-	7 522 116	-	

СРО "Аудиторское
бюро "Аудит и
Консалтинг"
Индивидуальное
предприятие
Аудитор
А.И.И.И.И.

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011г.		на 31 декабря 2010г.		на 31 декабря 2009г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	50 659	-	-	-	-	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5542	1 308	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5543	49 351	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод задолженности исходя из срочности погашения	На конец периода
				Поступление		Выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	
векселя к уплате	5553	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	
реструктурированная задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	5554	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5555	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	
прочие кредиторы	5556	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	
	5576	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2011г.	2 653 456	19 342 213	13 200 059	(33 037 835)	(165)	-	2 157 728
	5580	за 2010г.	1 601 313	30 828 662	-	(29 776 329)	(190)	-	2 653 456
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2011г.	362 203	2 770 965	-	(2 901 397)	(165)	-	231 606
	5581	за 2010г.	469 140	6 610 808	-	(6 717 555)	(190)	-	362 203
векселя к уплате	5562	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
зadolженность перед персоналом организации	5563	за 2011г.	1 041	1 593 545	-	(1 594 586)	-	-	-
	5583	за 2010г.	28 265	1 477 556	-	(1 504 780)	-	-	1 041
зadolженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 2011г.	-	165 585	42	(165 627)	-	-	-
	5584	за 2010г.	732	95 677	-	(96 409)	-	-	-
зadolженность перед бюджетом	5565	за 2011г.	2 277 179	13 890 210	17	(14 248 588)	-	-	1 918 818
	5585	за 2010г.	1 039 843	21 436 896	-	(20 199 560)	-	-	2 277 179
авансы полученные	5566	за 2011г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
зadolженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2011г.	-	-	13 200 000	(13 200 000)	-	-	-
	5587	за 2010г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2011г.	13 033	921 908	-	(927 637)	-	-	7 304
	5588	за 2010г.	63 333	1 207 725	-	(1 258 025)	-	-	13 033
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2011г.	2 653 456	19 342 213	13 200 059	(33 037 835)	(165)	-	2 157 728
	5570	за 2010г.	1 601 313	30 828 662	-	(29 776 329)	(190)	-	2 653 456

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010г.	на 31 декабря 2009г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	-	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2011г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	7 502 401	4 794 641
Расходы на оплату труда	5620	1 467 559	1 342 635
Отчисления на социальные нужды	5630	162 686	109 112
Амортизация	5640	5 921 047	4 717 671
Прочие затраты	5650	1 786 090	1 519 778
Итого по элементам	5660	16 839 783	12 483 837
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	(15 456 893)	(11 293 029)
др.счета (кроме внутрихоз. оборота по затратам)	5672	(120 488)	(159 476)
Уменьшение ([+]):	5680		
продажа готовой продукции	5681	15 410 801	11 292 670
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	-	-
продажа товаров отгруженных	5683	-	-
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	16 673 203	12 324 002

Протокол заседания
квартальной комиссии по контролю
ЗАО "Центральный аудиторский аудит"

Дата 14.03.2012

Аудитор

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало 2011 года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	277 634	126 732	(101 482)	-	302 884
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	-	-	-	-	-
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	92 910	114 598	(92 910)	-	114 598
обязательство по отплате отпусков	5708	184 724	12 134	(8 572)	-	188 286
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		277 634				302 884

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало 2010 года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	215 615	125 482	(63 463)	-	277 634
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	-	-	-	-	-
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	63 463	92 910	(63 463)	-	92 910
обязательство по отплате отпусков	5708	152 152	32 572	-	-	184 724
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		215 615				277 634

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010г.	на 31 декабря 2009г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге из него:	5802			
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	-	-	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
Имущество, переданное в залог из него:	5812	23 724 275		
объекты основных средств	5813	23 724 275	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5814	-	-	-
прочее	5815	-	-	-

Дата 14.12.2012

Аудитор

9. Государственная помощь

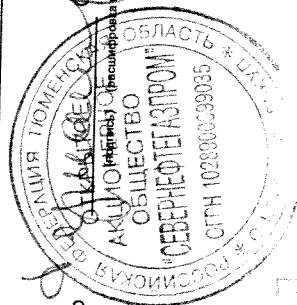
Наименование показателя	Код строки	за 2011г.			за 2010г.				
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
на покрытие убытков / погашение задолженности	5913	-	-	-	-	-	-	-	-
на прочие нужды	5914	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
С.Е.Цыганков
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

В.Г.Титова

(подпись) (расшифровка подписи)



"14" марта 2012 г.

Дата 14.03.2012
Аудитор

I. Общие сведения

1. Общая информация

Открытое акционерное общество «Севернефтегазпром» (ОАО «Севернефтегазпром» далее по тексту Общество) создано в 2001 г. в результате реорганизации путем преобразования Общества с ограниченной ответственностью «Севернефтегазпром» и зарегистрировано 15 июня 2001 г. (регистрационное свидетельство № Р-16625.16) от 15 июня 2001 г.). Общество является правопреемником ООО «Севернефтегазпром», в том числе всех прав и обязанностей.

Акционерами Общества являются:

- ОАО «Газпром» с долей участия в уставном капитале 40,0004506028 %. Доля голосующих акций ОАО «Газпром» по состоянию на 31.12.2011 г. составляет 50,00112502%, и 50,0005625035% по состоянию на 31.12.2010 г. Изменение связано с уменьшением доли голосующих акций, принадлежащих «Э.ОН РУРГАЗ И энд Пи ГмбХ» и «Винтерсхалл Холдинг ГмбХ» в связи с тем, что 23 декабря 2011 г. по решению внеочередного Общего собрания акционеров Общества (протокол № 22/2011 от 21 декабря 2011 г.) были выплачены дивиденды владельцам привилегированных акций Общества – «Э.ОН РУРГАЗ И энд Пи ГмбХ» и «Винтерсхалл Холдинг ГмбХ». В соответствии с нормами п.5 ст.32 Ф3 «Об акционерных обществах» привилегированные акции, утратили право голоса с момента выплаты по ним дивидендов.
- «Винтерсхалл Холдинг ГмбХ» с долей участия в уставном капитале 34,9999997750% и долей голосующих акций 24,9994749 %;
- «Э.ОН Рургаз И энд Пи ГмбХ» с долей участия в уставном капитале 24,9995496222 % и долей голосующих акций 24,9994749 %.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 629380, Тюменская область, Ямало-Ненецкий автономный округ, Красноселькупский район, село Красноселькуп, ул. Ленина, д.22.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2011 г. Общество имеет в своем составе четыре представительства.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Представительство п. Уренгой	629860, Россия, Ямало-Ненецкий АО, Пуровский р-н, пгт Уренгой
2	Представительство г. Новый Уренгой	629300, Россия, Ямало-Ненецкий АО, г. Новый Уренгой, Западная промзона
3	Представительство г. Москва	119146, г. Москва, ул. Лужники, 24, стр.5
4	Представительство г. Тюмень	625026, Россия, г. Тюмень, ул. Республики, 143А

Секретарь
ЗАО «Севернефтегазпром»

Дата: 15.12.2012

Аудитор

3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- разработка и обустройство Южно-Русского месторождения;
- добыча, сбор, подготовка к транспортировке и реализация природного газа;
- проведение поисковых и геологоразведочных работ.

Общество владеет лицензией на право геологического изучения и добычу углеводородного сырья в пределах Южно-Русского участка недр, расположенного в Красноселькупском районе Ямало-Ненецкого автономного округа Тюменской области. Серия СЛХ № 11049 НЭ. Срок окончания действия лицензии – 31.12.2043 г.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

4.1 Органы управления Общества представлены Общим собранием акционеров и Советом директоров.

Состав Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2011 г.:

№ п/п	ФИО	Место работы	Должность
1	Медведев Александр Иванович	ОАО «Газпром»	Заместитель Председателя Правления
2	Павлова Ольга Петровна	ОАО «Газпром»	Член Правления, начальник Департамента по управлению имуществом и корпоративным отношениям
3	Черепанов Всеволод Владимирович	ОАО «Газпром»	Член Правления, начальник Департамента по добыче газа, газового конденсата, нефти
4	Душко Александр Павлович	ОАО «Газпром»	Заместитель начальника Финансово-экономического департамента
5	Райнер Зеле (Rainer Seele)	Винтерсхалл Холдинг ГмбХ	Председатель Правления
6	Марио Мерен (Mario Mehren)	Винтерсхалл Холдинг ГмбХ	Член Правления
7	Алан Джеймс Уитерилл (Alan James Weatherill)	Э.ОН Рургаз Геологоразведка и Добыча Россия	Генеральный директор
8	Франк Аллан Сивертсен (Frank Allan Sivertsen)	Э.ОН Рургаз И энд Пи ГмбХ	Главный управляющий директор

Исполнительный директор
С.М. П. «Севернефтегазпром»
Дата: 14.01.2012
Аудитор: _____

Информация об изменениях в составе Совета директоров, имевших место в 2011 г.

Состав Совета директоров в период с 01.01.2011 г. по 19.12.2011 г.	Состав Совета директоров в период с 20.12.2011г. по 31.12.2011г.
Медведев Александр Иванович	Медведев Александр Иванович
Павлова Ольга Петровна	Павлова Ольга Петровна
Черепанов Всеволод Владимирович	Черепанов Всеволод Владимирович
Душко Александр Павлович	Душко Александр Павлович
Райнер Зеде (Rainer Seele)	Райнер Зеде (Rainer Seele)
Тиссен Тис (Tiessen Ties)	Марио Мерен (Mario Mehren)
Детерс Хеннинг Рольф (Deters Henning Rolf)	Алан Джеймс Уитерилл (Alan James Weatherill)
Франк Аллан Сивертсен (Frank Allan Sivertsen)	Франк Аллан Сивертсен (Frank Allan Sivertsen)

4.2 Исполнительные органы:

Генеральный директор Общества - Цыганков Станислав Евгеньевич с 25 февраля 2011 г. по настоящее время;

Дорофеев Александр Александрович (ВрИО Генерального директора) - с 28 января 2011 г. до 24 февраля 2011 г.

Попов Александр Павлович - по 18 января 2011 г.;

4.3 Контрольные органы:

Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Антоновская Ю.Н.	ОАО «Газпром»	Главный экономист Организационного управления Департамента внутреннего аудита аппарата правления
Юдит Бусс (Judith Buss)	Э.ОН Рургаз И энд Пи ГмбХ	Главный финансовый директор
Ларисса Янц (Larissa Janz)	Винтерсхалл Русланд ГмбХ	Начальник отдела финансов и информационных технологий

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

959 человек в 2011 году;

938 человек в 2010 году;

948 человек в 2009 году.

ООО «Севернефтегазпром»
 Юридический адрес: 170000, Республика Коми, г. Воркута, ул. Советская, д. 10
 ИНН 1707003890, ОГРН 101700003890
 Дата: 11.01.2012
 Аудитор: ООО «Аудит»

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 30 декабря 2010 года № 451, изменения в учетную политику утверждены приказом № 465 от 29.11.2011 г. Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

2. Активы и обязательства в иностранной валюте

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

	Руб.		
	31 декабря 2011 г.	31 декабря 2010 г.	31 декабря 2009 г.
Доллар США	32,1961	30,4769	30,2442
Евро	41,6714	40,3331	43,3883

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

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после

отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные.

Если дебиторская и кредиторская задолженность на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

4. Основные средства

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

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

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

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 01.01.2002 г.	с 01.01.2002 г.
Трубопроводы	33 года	25 лет
Скважины и газодобывающее оборудование	12 – 40 лет	10-20 лет
Машины и оборудование	10 – 18 лет	3-7 лет
Здания и дороги	8 – 50 лет	15-50 лет
Объекты социальной сферы	5 – 50 лет	3-50 лет
Транспортные средства	5-20 лет	3-10 лет.
Прочие	3-20 лет	5-10 лет

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам, находящимся на консервации более трех месяцев.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. Объекты основных средств, стоимостью от 20 до 40 тыс. рублей, принятые к учету до 01.01.2011 г. учитываются в составе основных

средств и амортизируются в общеустановленном порядке. До 01.01.2011 г. в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды.

5. Незавершенные капитальные вложения

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

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение.

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

7. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1170 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы на освоение природных ресурсов;
- лицензии на право пользования недрами;
- суммы выданных долгосрочных авансов, связанных с капитальным строительством, с приобретением основных средств, оборудования, вложениями в нематериальные активы;
- расходы будущих периодов.

8. Материально-производственные запасы

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

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

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

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается в случаях предусмотренных законодательством. Резерв создается в случае, когда текущая рыночная

340711
Аудитор

Аудитор

стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

9. Затраты на производство и продажу, готовая продукция

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.

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

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

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

10. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на геологоразведку и освоение природных ресурсов, расходы на подготовку и освоение производства, лицензии на отдельные виды деятельности, лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы на геологоразведку и освоение природных ресурсов списываются равномерно в течение 12 месяцев, начиная с месяца, следующим за месяцем завершения работ.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, относящиеся к периоду, начинающемуся после отчетного года, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

11. Задолженность покупателей и заказчиков

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

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

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

12. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- косвенные налоги по текущей деятельности.

13. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный фонд в размере 5% от уставного капитала.

В составе добавочного капитала учитываются суммы эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающих их номинальную стоимость.

14. Кредиты и займы полученные

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

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

Исходя из принципа осмотрительности, Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров раскрывается в пункте Пояснительной записки «Кредиты и займы».

Обязательства, отражаемые в бухгалтерском учете как долгосрочные и предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

34000
Дата 11.11.2012
Аудитор

15. Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год,
- по оплате отпусков.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год.

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

Вышеуказанные оценочные обязательства признаются на отчетную дату.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Оценочное обязательство создается в случаях высокой вероятности существующего на дату составления отчетности обязательства и отражается в бухгалтерском балансе по строке и 1540 «Оценочные обязательства».

16. Отложенные налоги

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

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1160 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

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

17. Признание доходов (выручки)

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

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты по депозитам;
- доходы от продажи валюты;
- положительные курсовые разницы;
- доходы, признанные по решению суда, штрафы, пени, неустойки.

Директор
ЗАО «Севернефтегазпром»
Д.В. Ткачев
Аудитор

18. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2011 год были внесены следующие изменения

1. В связи с введением в действие Положения по бухгалтерскому учету 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденного приказом Минфина РФ от 8 ноября 2010 г. №143н, в Положение по учетной политике внесены следующие изменения. Условиями выделения сегментов Общество признает информацию по производимой продукции, (выполняемым работам, оказываемым услугам).
2. С годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год вступает в силу приказ Минфина РФ от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». В связи с различиями представления показателей форм бухгалтерской отчетности согласно данному приказу и порядку представления показателей отчетности в бухгалтерской отчетности за 2010 год (согласно приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67н), отдельные показатели отчетности за отчетный год представлены в качестве сравнительных данных в бухгалтерской отчетности за 2011 год по иным строкам отчетности.
3. В связи с вступлением в силу приказа Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н в нормативные акты по бухгалтерскому учету были внесены изменения, вступившие в силу с 2011 года, которые повлекли за собой изменения учетной политики Общества на 2011 год. Указанные изменения учетной политики привели к необходимости корректировки данных прошлых отчетных периодов в годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год, которые раскрыты в одноименном подразделе пояснительной записки.

Изменения в учете основных средств и нематериальных активов.

С 2011 года объекты основных средств с первоначальной стоимостью не более 40000 рублей за единицу могут учитываться в составе материально-производственных запасов. До 2011 года лимит стоимости для учета объектов основных средств в составе материально-производственных запасов составлял не более 20000 рублей за единицу.

С 2011 года объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения и которые сданы в эксплуатацию, но права собственности на которые не зарегистрированы в установленном порядке, обособленно учитываются в составе основных средств, включая объекты, документы по которым не переданы на государственную регистрацию.

До 2011 года в составе основных средств не могли учитываться объекты, документы по которым не были переданы на государственную регистрацию права собственности.

Изменения в учете резервов сомнительных долгов.

С 2011 года организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания сомнительной прочей дебиторской задолженности.

До 2011 года резерв сомнительных долгов создавался только в отношении задолженности покупателей и заказчиков.

С 2011 года сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена гарантиями.

До 2011 года к сомнительной задолженности могла быть отнесена только задолженность, которая не была погашена в сроки, установленные договором.

Директор
ОАО «Севернефтегазпром»
Д.И. [подпись]
Аудитор

Изменения в связи с вступлением в силу ПБУ 8/2010

В связи с вступлением в силу ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, а также внесением изменений в Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, в учетную политику Общества на 2011 год были внесены следующие изменения:

С 2011 года Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам. До 2011 года Общество не создавало оценочное обязательство под предстоящие расходы на оплату отпусков.

Также Общество создает оценочное обязательство в отношении вознаграждения по итогам года.

До 2011 года Общество не создавало оценочное обязательство в отношении вознаграждения по итогам года.

19. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Отдельные показатели графы «На 31 декабря 2010 года» и «На 31 декабря 2009 года» бухгалтерского баланса сформированы путем корректировки данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2009 г. в связи со следующими обстоятельствами:

1. По состоянию на начало отчетного года на балансе Общества в составе нематериальных активов числятся лицензии на добычу общераспространенных полезных ископаемых. В связи с изменением порядка отражения лицензии на добычу общераспространенных полезных ископаемых в составе «Прочих внеоборотных активов», соответствующие показатели прошлых лет были скорректированы (корректировка № 1).
2. В связи с изменением Учетной политики Общества в части принятия в состав основных средств объектов незавершенного строительства, соответствующие показатели прошлых лет были скорректированы (корректировка № 2).
3. В связи с изменением Учетной политики Общества в части классификации расходов на бурение геологоразведочных скважин начатых бурением и не завершенных до 01.01.2010 г., соответствующие показатели прошлых лет были скорректированы (корректировка № 3).
4. В связи с выделением краткосрочной части долгосрочных активов отраженных в составе «Прочих внеоборотных активов», соответствующие показатели прошлых лет были скорректированы (корректировка № 4).
5. В связи с изменением Учетной политики Общества в части создания оценочных обязательств (оценочные обязательства по выплате вознаграждения по итогам работы за год по состоянию на конец отчетного года, по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода) начислены отложенные налоговые активы и соответствующие показатели прошлых лет были скорректированы (корректировка № 5).
6. Изменен порядок отражения платежей по договорам страхования (страхование имущества, имущественных прав, обязанностей организации и т.п.) на периоды, следующие после момента осуществления оплаты. Указанные платежи перенесены из состава «Расходов будущих периодов» в составе прочей дебиторской задолженности и соответствующие показатели прошлых лет были скорректированы (корректировка № 6).

Директор ООО «Севернефтегазпром»

Дата: 14.01.2012

Аудитор

ОАО «Севернефтегазпром»
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

7. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011) к денежным эквивалентам относятся высоколиквидные инвестиции, имеющие короткий срок погашения (три месяца или меньше с момента размещения), в частности, депозиты. Соответствующие показатели прошлых лет были скорректированы (корректировка № 7).
8. В соответствии с Учетной политикой, затраты по созданию нематериальных активов относятся в балансе в состав строки «Нематериальные активы». Соответствующие показатели прошлых лет были скорректированы (корректировка № 8).
9. Изменение отсечения на затраты общества прочих выплат персоналу и соответственно ретроспективное изменение в составе затрат 2010 г. (корректировка № 9).
10. Изменение отсечения затрат Общества по выполнению лицензионных соглашений и соответственно ретроспективное изменение в составе затрат 2010 г. (корректировка № 10).

Корректировки показателей 2009 г. и 2010 г. в годовой бухгалтерской отчетности за 2011 г.:

тыс. руб.					
Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Корректировка, тыс.руб.	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2009 года					
Форма № 1 «Бухгалтерский баланс»					
1110	Нематериальные активы (в части лицензий на добычу ПИ)	39 948	1	(39 948)	-
1130	Основные средства в т.ч.	62 550 082		(1 474 512)	61 075 570
1131	Объекты основных средств (в части объектов строительства, документы на которые переданы на государственную регистрацию)	27 004 275	2	27 193 167	54 197 442
1134	Незавершенные капитальные вложения	35 545 807	2,3	(28 667 679)	6 878 128
	в т.ч.				
1134 1131	В части объектов строительства, документы на которые переданы на госрегистрацию)		2	(27 193 167)	
1134 1131	В части ГРП скважин		3	(1 474 512)	
1160	Отложенные налоговые активы	2 274 797	5	43 123	2 317 920

Аудитор

ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

1170 1171	Прочие внеоборотные активы	1 118 681	1,3,4	1 446 300	2 564 981
	в т.ч.				
	расходы на освоение природных ресурсов (в части ГРР скважины)		3	1 474 512	
	расходы на освоение природных ресурсов (лицензии на добычу ПИ)		1	39 948	
	Прочие активы (в части прочих краткосрочных РБП)		4	(68 160)	
1100	Итого по разделу I	65 983 508	12,3,4,5,	(25 037)	65 958 471
1230	Дебиторская задолженность	5 374 368	6	66 373	5 440 741
1240	Финансовые вложения	13 571 828	7	(5 071 828)	8 500 000
1250	Денежные средства и денежные эквиваленты	14 303	7	5 071 828	5 086 131
1260	Прочие оборотные активы	121 979	4,6	1 787	123 766
	в т.ч.				
	Изменение долгосрочной части расходов будущих периодов)		4	68 160	
	В части расходов на страхование)		6	(66 373)	
1200	Итого по разделу II	20 265 209	4,6,7	68 160	20 333 369
1600	Баланс	86 248 717		43 123	86 291 840
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(2 069 525)	5	(172 492)	(2 242 017)
1300	Итого по разделу III	23 116 663	5	(172 492)	22 944 171
1540	Оценочные обязательства	-	5	215 615	215 615
1500	Итого по разделу V	61 191 614	5	215 615	61 407 229
1700	Баланс	86 248 717	5	43 123	86 291 840

Аудитор

ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Форма № 3 Отчет об изменении капитала

3600	Чистые активы	23 116 663	5	(172 492)	22 944 171
------	---------------	------------	---	-----------	------------

Корректировки показателей 2010 года

Форма № 1 «Бухгалтерский баланс»

1110	Нематериальные активы	9 286	1,9	(8 969)	317
	в т.ч.				
	В части лицензий на добычу (ПИ)	9 286	1	(9 286)	0
	В части затрат на приобретение НМА кроме лицензий на добычу (ПИ)		8	317	
1130	Основные средства, в т.ч.	61 204 569		(917 597)	60 286 972
1131	В части объектов строительства, документы на которые переданы на государственную регистрацию)	59 613 193	2	84 935	59 698 128
1134	Незавершенные капитальные вложения	1 591 376	2,3,8	(1 002 532)	588 844
	в т.ч.				
	В части объектов строительства, документы на которые переданы на госрегистрацию)		2	(84 935)	
	В части ГРП скважин)		3	(917 280)	
	В части затрат на приобретение НМА кроме лицензий на добычу (ПИ)		8	(317)	
1160	Отложенные налоговые активы)	1 148 650	5	55 527	1 204 177
	Отложенные налоговые активы 2009 г.		5	43 123	
	Отложенные налоговые активы 2010 г.		5	12 404	
1170	Прочие внеоборотные	1 141 433	1,3,4	831 348	1 972 781

Аудитор

ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

	активы				
	в т.ч.:				
	В части прочих краткосрочных РБП		4	(95 218)	
1171	Расходы на освоение природных ресурсов	39 463		926 566	966 029
	в т.ч.				
	в части лицензий на добычу ПИ		1	9 286	
	Незавершенные капитальные вложения (в части ГРР скважин)		3	917 280	
1100	Итого по разделу I	63 503 938		(39 691)	63 464 247
1230	Дебиторская задолженность	7 477 131	6	44 985	7 522 116
1240	Финансовые вложения	17 137 220	7	(6 387 220)	10 750 000
1250	Денежные средства и денежные эквиваленты	190 585	7	6 387 220	6 577 805
1260	Прочие оборотные активы, в т.ч.	313 087	4,6	50 233	363 320
	В части прочих краткосрочных РБП)		4	95 218	
	в части расчётов по страхованию		6	(44 985)	
1200	Итого по разделу II	26 208 165	4,6,7	95 218	26 303 383
1600	Баланс	89 712 103		55 527	89 767 630
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (в части оценочных обязательств)	17 284 193	5	(222 107)	17 062 086
1300	Итого по разделу III	42 470 414	5	(222 107)	42 248 307
	V. Краткосрочные обязательства				
1540	Оценочные обязательства в т.ч.		5	277 634	277 634
	Оценочные обязательства 2009 г.		5	215 615	
	Оценочные обязательства 2010 г.		5	62 019	
1500	Итого по разделу V	43 502 974	5	277 634	43 780 608
1700	Баланс	89 712 103		55 527	89 767 630

ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Форма № 2 Отчет о прибылях и убытках

2120	Себестоимость продаж	(11 049 992)		(242 678)	(11 292 670)
	В т.ч.:				
	Оценочное обязательство(по выплате отпускных, вознаграждение по итогам года)	-	5	(44 835)	-
	Изменение отнесения в 2011 г. прочие выплаты работникам ретроспективно изменение 2010 г.	-	9	(80 505)	-
	Изменение отнесения в 2011 г. затрат по выполнению лицензионных соглашений ретроспективно изменение 2010 г.	-	10	(117 338)	-
	Валовая прибыль (убыток)	25 851 907	5,9,10	(242 678)	25 609 229
2220	Управленческие расходы	(957 540)		(73 792)	(1 031 332)
	В т.ч.:				
2220	Оценочное обязательство(по выплате отпускных, вознаграждение по итогам года	-	5	(17 184)	(17 184)
2220	Изменение отнесения в 2011г. прочие выплаты работникам ретроспективно изменение 2010	-	9	(56 608)	(56 608)
2200	Прибыль (убыток) от продаж	24 894 367	5,9	(316 470)	24 577 897
2350	Прочие расходы	(18 964 051)	9,10	254 451	(18 709 600)
	Изменение отнесения в 2011 г. прочие выплаты работникам ретроспективно изменение 2010	-	9	137 113	
	Изменение отнесения в 2011г.	-	10	117 338	

Аудитор

ОАО «Севернефтегазпром»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

	выполнение лицензионных соглашений ретроспективно изменение 2010 г.				
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	24 329 784	5,9,10	(62 019)	24 267 765
2450	изменение отложенных налоговых активов	(1 027 039)	5	12 404	(1 014 635)
2400	Чистая прибыль (убыток)	19 353 751	5,9,10	(49 615)	19 304 136
2500	Совокупный финансовый результат периода	19 353 751	5,9,10	(49 615)	19 304 136
Форма № 3 Отчет об изменении капитала					
3600	Чистые активы	42 470 414	5	(222 107)	42 248 307

В связи с изменением порядка представления денежных поступлений и платежей в отчете о движении денежных средств были проведены корректировки сравнительных данных за 2010 год. Существенные корректировки приведены ниже:

1. Корректировка по строке 4111 составляет сумму косвенных налогов (НДС) с выручки от продажи продукции.
2. Корректировка по строке 4112 связана с выделением поступивших платежей по аренде из строки 4119. Сумма корректировки 3 629 тыс. руб.
3. Корректировка по строке 4119 состоит из разницы между суммами полученных косвенных налогов (НДС) и уплаченных в сумме 1 656 049 тыс.руб., курсовых разниц по прочим платежам (2 106 тыс.руб.) суммы средств, направленных на приобретение валюты (11 805 365 тыс.руб.) по курсу на дату совершения операций и валютных средств, полученных от продажи (233 312 тыс.руб.).
4. Корректировка по строке 4121 состоит из разниц сумм косвенных налогов (498 959 тыс.руб.).
5. Корректировка связана с выделением из строки 4129 «Прочие» платежей, направленных на выплату процентов по кредитам и займам. Сумма 1 660 701 тыс.руб.
6. Корректировка связана с выделением из строки 4129 «Прочие» платежей направленных на выплату налога на прибыль организаций. Сумма 2 756 146 тыс. руб.
7. Корректировка составляет сумму косвенных налогов (4 168 065 тыс.руб.) и суммы налога на прибыль (2 756 146 тыс.руб.), выплат при валютно-обменных операциях (5 718 тыс. руб.), сумм курсовых разниц по прочим выплатам (414 тыс. руб.), суммы средств, направленных на продажу валюты (11 275 233 тыс.руб.) по курсу на 31.12.10 г. и валютных средств, полученных от покупки (219 720 тыс.руб.), суммы процентов по долговым обязательствам по курсу на 31.12.10 г. (1 678 633 тыс.руб.), отраженных в строке 4129 «Прочие».
8. Корректировка составляет сумму денежных средств размещенных на депозитах сроком до 3-х месяцев по курсу на дату совершения операций, относящихся к денежным активам и учитываемых в строке 4400 отчета о движении денежных средств.

Аудитор

ОАО «Севернефтегазпром»
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

9. Корректировка отражает курсовую разницу по депозитам, учтённую по курсу на дату совершения операций.
10. Корректировка по строке 4221 составляет сумму косвенных налогов (НДС) по операциям связанных с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов.
11. Корректировка составляет сумму денежных средств размещенных на депозитах сроком до 3-х месяцев по курсу на дату совершения операций, относящихся к денежным активам и учитываемых в строке 4500.
12. Корректировка по строке 4229 состоит из разниц сумм косвенных налогов (233 721 тыс.руб.).
13. Корректировки по строке 4311 и строке 4323 состоят из курсовых разниц на дату совершения платежа.
14. Корректировка по строке 4490 по курсовым разницам по депозитам, входящим в состав ликвидных денежных средств и денежных средств на валютных счетах.

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка, тыс.руб.	Сумма с учетом корректировки
4110	Поступления - всего, в том числе:	53 381 451	(16 487 389)	36 894 062
4111	от продажи товаров, продукции, работ и услуг	40 033 906	(6 106 867)	33 927 039
4112	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	-	3629	3 629
4119	прочие поступления:	13 347 545	(10 384 151)	2 963 394
4120	Платежи - всего, в том числе:	(29 746 202)	16 174 605	(13 571 597)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(2 036 944)	498 959	(1 537 985)
4123	процентов по долговым обязательствам	-	(1 660 701)	(1 660 701)
4124	налога на прибыль организаций	-	(2 756 146)	(2 756 146)
4129	прочие платежи	(26 560 889)	20 092 493	(6 468 396)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	23 635 249	(312 784)	23 322 465
4210	Поступления - всего, в том числе:	14 285 275	(4 971 495)	9 313 780
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	13 471 499	(4 971 499)	8 500 000
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	810 658	4	810 662

Аудитор

ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

4220	Платежи - всего, в том числе:	(21 029 888)	5 367 926	(15 661 962)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(126 894)	19 357	(107 537)
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(17 137 220)	6 387 220	(10 750 000)
4229	прочие платежи	(3 765 774)	(233 721)	(3 999 495)
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(6 744 613)	1 201 361	(5 543 252)
4310	Поступления - всего, в том числе:	10 208 234	(105 587)	10 102 647
4311	получение кредитов и займов	10 208 234	(105 587)	10 102 647
4320	Платежи - всего, в том числе:	(26 922 590)	630 058	(26 292 532)
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(26 922 590)	630 058	(26 292 532)
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(16 714 356)	524 471	(16 189 885)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	176 280	1 413 048	1 589 328
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	14 305	5 071 826	5 086 131
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	190 585	6 387 220	6 577 805
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	(2)	(97 652)	(97 654)

Исполнительный директор
 и руководитель аудиторской фирмы
 ЗАО "Трансфинанс Групп Аудит"

Дата: 14.01.2012

Аудитор

III. Раскрытие существенных показателей

Показатели на 31 декабря 2010 г. и на 31 декабря 2009 г. в Пояснительной записке приведены с учетом корректировок, раскрытых в разделе II в пункте 19 «Корректировка данных предшествующего отчетного периода».

Данные настоящего раздела являются дополнением к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

1. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является добыча и продажа газа, составляющая 100% выручки от продажи товаров (продукции, работ, услуг). В связи с этим, Общество сегментов не выделяет.

2. Нематериальные активы

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом. В составе нематериальных активов в строку 1119 «Прочие» на 31.12.2011 г. и 31.12.2010 г. включены затраты по приобретению нематериальных активов в сумме 1 567 тыс. руб. и 317 тыс. руб.

3. Результаты исследований и разработок

В составе нематериальных активов в строку 1120 «Результаты исследований и разработок» на 31.12.2011 г. включены затраты по выполнению работ по созданию научно-исследовательских разработок в сумме 11 094 тыс. руб.

Стоимость создаваемых НИОКР на 31 декабря 2010 г. и 31 декабря 2009 г. составляет 0 тыс. руб.

4. Основные средства

В течение 2011 г. Общество перевело в состав основных средств объекты на общую сумму 770 718 тыс. руб., в том числе принятые в эксплуатацию объекты незавершенного строительства и находящиеся на государственной регистрации в сумме 215 021 тыс. руб. В связи с изменениями в учетной политике, объекты недвижимого имущества законченные строительством и принятые в эксплуатацию, но не переданные на государственную регистрацию, ранее учитываемые в составе незавершенного строительства, переведены в состав основных средств в общей сумме 234 169 тыс. руб.

Основные средства, полученные в аренду

В течение 2011 года Общество получило в пользование по договору аренды основные средства стоимостью 113 465 тыс. руб.

в 2010 г. 225 039 тыс. руб.

в 2009 г. 114 998 тыс. руб.

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

в 2011 г. 52 747 тыс. руб.

в 2010 г. 48 793 тыс. руб.

в 2009 г. 170 247 тыс. руб.

Дата 14.12.12

Аудитор

Основные средства, переданные в аренду

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

В течение 2011 года Общество передало в пользование по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2011 г. 62 255 тыс. руб.

по аналогичным объектам:

в 2010 г. 60 053 тыс. руб.

в 2009 г. 31 536 тыс. руб.

Основные средства с ограниченным правом использования

В строке 1130 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены основные средства с ограниченным правом собственности, переданные в залог, остаточная стоимость которых составляет на 31 декабря 2011 г. 23 724 275 тыс. руб.

на 31 декабря 2010 г. 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2009 г. 0 тыс. руб.

Для обеспечения исполнения обязательств по кредитным договорам в рамках проектного финансирования Общество передало основные средства в залог в следующей оценке:

Наименование (по группам основных средств)	тыс. руб.		
	На 31.12.2011 г.	На 31.12.2010 г.	На 31.12.2009 г.
Залоговая стоимость	26 209 617	-	-
Балансовая стоимость на отчетную дату	29 328 906	-	-

5. Незавершенные капитальные вложения

В строке 1134 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

	тыс. руб.		
	На 31.12.2011 г.	На 31.12.2010 г.	На 31.12.2009 г.
Незавершенное строительство	918 979	436 978	6 203 198
Оборудование к установке	163 753	151 866	674 930
Итого	1 082 732	588 844	6 878 128

Объекты, находящиеся в строительстве на 31.12.2011 г., представлены в основном обустройством скважины № 174, базой заказчика на Южно-Русском НГКМ, оздоровительным блоком.

Генеральный директор
ОАО «Севернефтегазпром»
ЗАО «Севернефтегазпром»

Дата 14.12.2012

Аудитор

6. Прочие внеоборотные активы

В строке 1170 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

	На 31.12.2011 г.	На 31.12.2010 г.	На 31.12.2009 г.
Расходы на освоение природных ресурсов в т.ч.	968 635	966 029	1 531 624
расходы на строительство (бурение) геологоразведочных скважин, начатых строительством (бурением) и не завершенных до 01.01.2010.	917 280	917 280	1 474 512
ГРП	29 155	39 463	17 164
Остаточная стоимость лицензий	22 200	9 286	39 948
Прочие долгосрочные активы	947 162	1 006 752	1 033 357
Итого по строке 1170	1 915 797	1 972 781	2 564 981

7. Расходы на освоение природных ресурсов.

В строке 1171 «Расходы на освоение природных ресурсов» отражена стоимость лицензий на право пользования недрами:

	На 31.12.2011 г.	На 31.12.2010 г.	На 31.12.2009 г.
Первоначальная стоимость	32 570	18 224	105 642
Накопленная амортизация	10 370	8 938	65 694
Остаточная стоимость лицензий	22 200	9 286	39 948

Величина расходов на освоение природных ресурсов срок списания которых менее 12 месяцев, отражена по строке 1261 «Расходы на освоение природных ресурсов».

При этом:

	На 31.12.09 г.	Поступило	Списано	На 31.12.10 г.	Поступило и переклассифицирована с долгосрочных	Списано	На 31.12.11 г.
Расходы на освоение природных ресурсов	41 424	358 949	120 632	279 741	207 787	390 556	96 972

Итого: _____
 Дата: 11.01.2012
 Аудитор: _____

8. Материально-производственные запасы

В составе материально-производственных запасов по строке 1211 бухгалтерского баланса отражены следующие материальные ценности:

Наименование статьи	тыс. руб.		
	На 31.12.2011 г.	На 31.12.2010 г.	На 31.12.2009 г.
Строительные материалы	499 951	545 864	631 309
Сырье и материалы	177 767	176 404	126 295
Запасные части	185 594	129 036	88 569
Материалы переданные в переработку на сторону	24 193	79 065	179 064
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	19 106	24 642	36 218
Топливо	16 126	11 211	12 836
Прочие материалы	124 689	112 906	70 468
Резерв под снижение стоимости материалов	(380 067)	-	-
ИТОГО	667 359	1 079 128	1 144 759

В связи с проведенной в 2011 г. технической инвентаризацией и выявлением материально - производственных запасов, непригодных для дальнейшего использования Обществом начислен резерв под снижение стоимости материально - производственных запасов в размере 380 067 тыс. руб., рассчитанный на основании заключения независимого оценщика.

9. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам.

Наименование вида расходов	тыс. руб.					
	На 31.12.2011 г.		На 31.12.2010 г.		На 31.12.2009 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты по организации газового промысла	926 285	47 300	972 562	49 888	1 022 450	47 924
Расходы на освоение природных ресурсов	29 155	96 972	39 463	279 741	17 164	41 424
Затраты на приобретение программного обеспечения	11 898	13 325	16 058	19 767	8 832	18 574
Проектно-изыскательские работы	7 796	8 069	15 464	8 069	-	-
Прочие	1 183	2 444	2 668	4 230	2 075	14 219
ИТОГО	976 317	168 110	1 046 215	361 695	1 050 521	122 141

квартальной отчетности
ОАО «Севернефтегазпром» за 2011 г.
Дата: 14.01.2012
Аудитор: _____

10. Дебиторская задолженность

По строке 1231 «Дебиторская задолженность, прочие дебиторы платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражены:

- долгосрочная часть неустойки, начисленная в связи с неисполнением Покупателем ОАО «Газпром» обязательства по отбору газа в 2009 году в сумме 418 413 тыс. руб. В соответствии с дополнительным соглашением к Договору поставки газа неустойка уплачивается Покупателем в течение пяти лет с 01.01.2011 по 31.12.2015 ежегодно не позднее 25 числа последнего месяца каждого года в размере 139 471 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2010 г. задолженность по неустойке составила 557 884 тыс. руб.
- обеспечительный платеж по аренде ОАО «Олимпийский комплекс «Лужники» в сумме 12 230 тыс. руб.

Дебиторская задолженность покупателей за газ отражена в строке 1236 бухгалтерского баланса и составляет:

- на 31 декабря 2011 г. 2 748 962 тыс. руб.
- на 31 декабря 2010 г. 5 634 799 тыс. руб.
- на 31 декабря 2009 г. 2 124 464 тыс. руб.

Наименование покупателя	На 31.12.2011 г.	На 31.12.2010 г.	На 31.12.2009 г.
ОАО «Газпром»	1 099 585	3 180 177	-
ЗАО «Газпром ЮРГМ Девелопмент»	687 241	1 022 759	1 380 902
ЗАО «Газпром ЮРГМ Трейдинг»	962 136	1 431 863	743 562
Итого	2 748 962	5 634 799	2 124 464

Все покупатели продукции Общества являются его связанными сторонами.

Просроченная задолженность покупателей газа по состоянию на 31.12.2011 г., 31.12.2010 г. и 31.12.2009 г. отсутствовала.

В составе показателя «Авансы выданные» по строке 1238 бухгалтерского баланса отражена сумма авансов по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги в соответствии с условиями договоров, которая составила:

- на 31 декабря 2011 г. 247 036 тыс. руб.
- на 31 декабря 2010 г. 247 339 тыс. руб.
- на 31 декабря 2009 г. 1 225 744 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой Обществом в 2011 г. начислен резерв по сомнительным долгам по авансам выданным в сумме 1 308 тыс. руб.

Итого
ЗАО «Севернефтегазпром»
Дата 14.12.2012
Аудитор

В составе прочей дебиторской задолженности по строке 1239 бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2011 г.	На 31.12.2010 г.	На 31.12.2009 г.
Переплата по налогам и сборам	1 399 795	707 032	5 495
Расчеты по социальному страхованию	3 208	4 384	2 608
Расчеты по претензиям	50 118	6 462	6 462
Расчеты с подотчетными лицами и с персоналом по прочим операциям	21 898	31 619	1 626
Расчеты по неустойке за невыполнение условий договора	139 471	139 471	1 743 416
Расчеты с прочими дебиторам	-	-	233 029
Расчеты по договорам страхования	45 893	44 985	66 373
Прочие	14 880	135 911	31 524
Итого	1 675 263	1 069 864	2 090 533
Резерв по сомнительным долгам	(49 351)	-	-
Итого	1 625 912	1 069 864	2 090 533

В соответствии с учетной политикой Обществом в 2011 г. начислен резерв по сомнительным долгам по прочей дебиторской задолженности в сумме 49 351 тыс. руб.

11. Краткосрочные финансовые вложения

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены размещенные депозиты на срок более 3 месяцев с отчетной даты:

на 31 декабря 2011 г. 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2010 г. 10 750 000 тыс. руб.

на 31 декабря 2009 г. 8 500 000 тыс. руб.

12. Капитал и резервы

Уставный капитал

В 2011 году на основании решения внеочередного общего собрания акционеров Общества от 27 мая 2011 г. уставный капитал был увеличен и составил:

на 31 декабря 2011 г. 40 000 тыс. руб.

на 31 декабря 2010 г. 667 тыс. руб.

на 31 декабря 2009 г. 667 тыс. руб.

Итого: 40 000 тыс. руб.
 Дата: 12.12.2011
 Адрес: 401000, г. Астрахань, ул. Советская, д. 10

ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Данные об акционерах и уставном капитале:

Акционеры	Обыкновенные и привилегированные акции		
	Количество, Штук	Номинальная стоимость, руб. на 31.12.2010 г.	Номинальная стоимость, руб. на 31.12.2011 г.
Акционеры, всего:	533 330	666 662,49	39 999 749,4
В том числе:			
ОАО «Газпром»	266 668 обыкновенных именных акций	266 668	16 000 000
Винтершалл Холдинг ГмбХ	133 328 обыкновенные именные акции	133 328	7 999 680
	2 привилегированные именные акции типа А	82 054	4 923 240
	1 привилегированная именная акция типа С	17 949,87	1 076 992,20
Э.ОН Рургаз И энд Пи ГмбХ	133 328 обыкновенные именные акции	133 328	7 999 680
	3 привилегированные именные акции типа В	33 334,62	2 000 077,20
ИТОГО:		666 662,49	39 999 749,4

По состоянию на 31 декабря 2011 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строкам 1340, 1350 бухгалтерского баланса Общество учитывает:

Наименование капитала	тыс. руб.		
	На 31.12.11 г.	На 31.12.10 г.	На 31.12.09 г.
Эмиссионный доход	25 099 046	25 138 379	25 138 379
Дооценка объектов основных средств	47 142	47 142	47 142
Итого	25 146 188	25 185 521	25 185 521

В 2011 году по решению акционеров Общества была произведена конвертация акций в акции той же категории с большей номинальной стоимостью за счет уменьшения добавочного капитала на сумму 39 333 тыс. руб.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5 % от величины уставного капитала Общества. В связи с увеличением в 2011 г. уставного капитала Общества на 39 333 тыс. руб., на формирование резервного капитала было направлено 1 967 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2011 г. величина резервного капитала составляет 2 000 тыс. руб.

Дата

Аудитор

Согласно Протоколу внеочередного собрания акционеров № 22/2011 от 21.12.2011 г. по итогам работы Общества за 9 месяцев 2011 были начислены дивиденды, подлежащие выплате акционерам в сумме 13 200 000 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2011 г. дивиденды выплачены.

Дивиденды за 2010 г. не начислялись и не выплачивались.

13. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов и займов полученных составила:

	Кредиты	Займы
в 2011 г.	43 649 415	32 500 000
в 2010 г.	10 102 647	-
в 2009 г.	44 029 770	4 574 403

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

	Кредиты	Займы
в 2011 г.	45 371 039	32 500 000
в 2010 г.	10 102 647	16 189 885
в 2009 г.	55 387 485	4 480 025

Общая сумма кредитов и займов, полученных в течение 2011 г., составила в рублевом эквиваленте 76 149 415 тыс. руб. (10 102 647 тыс. руб. в течение 2010 г., 48 604 173 тыс. руб. в течение 2009 г.).

В 2011 г. Общество получило кредиты и займы:

- по Договору проектного финансирования проекта Южно-Русское нефтегазовое месторождение на общую сумму 5 992 523 руб., 474 088 тыс. евро, 657 465 тыс. долларов. Общая сумма полученного проектного финансирования составила в рублевом эквиваленте 43 649 415 тыс. руб.

- по договорам займа в сумме 32 500 000 тыс. руб.

Общая сумма кредитов и займов без учета процентов погашенных в 2011 г. в рублевом эквиваленте составила 77 871 039 тыс. руб. в т.ч.:

- договора займа в сумме 32 500 000 тыс. руб.;

- мультивалютный кредит под поручительство ОАО «Газпром», БАСФ СЕ, Э.ОН АГ на сумму 193 183 тыс. евро и 1 084 142 тыс. долларов.

В течение 2010 г. погашено 26 292 532 тыс. руб., в течение 2009 г. погашено 59 867 510 тыс. руб.

Процентная ставка по проектному финансированию по задолженности, номинированной в евро, составила ЕВРИБОР + 235 базисных пунктов за период с момента получения кредита до 31 марта 2014 года включительно. С 1 апреля 2014 года по 31 марта 2017 ставка составит ЕВРИБОР + 250 базисных пунктов. С 1 апреля 2017 года до момента окончательного погашения ЕВРИБОР +275 базисных пунктов.

Аудитор
Дата 14.03.2012

ОАО «Севернефтегазпром»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Процентная ставка по проектному финансированию в части задолженности, номинированной в долларах, составила ЛИБОР +235 базисных пунктов за период с момента получения кредита до 31 марта 2014 года включительно. С 1 апреля 2014 года до 31 марта 2017 ставка составит ЛИБОР +250 базисных пунктов. С 1 апреля 2017 года до момента окончательного погашения ЛИБОР +275 базисных пунктов.

Процентная ставка по проектному финансированию в части задолженности, номинированной в рублях, составляет 11,4 процента.

Информация по краткосрочным кредитам и текущей части долгосрочных кредитов (включая задолженность по процентам) представлена в таблице:

тыс.руб.

Кредитор	Срок погашения	Сумма кредита на 31.12.2011 г.	Сумма кредита на 31.12.2010 г.	Сумма кредита на 31.12.2009 г.
Сосьете Женераль», поручительство ОАО «Газпром	31.03.2011	-	16 342 938	26 814 597
Сосьете Женераль», поручительство БАСФ СЕ	31.03.2011	-	14 295 505	14 419 116
Сосьете Женераль», поручительство Э.ОН.АГ	31.03.2011	-	10 211 075	-
UniCredit Bank AG (Банк агент)	01.12.2012	6 902 967	-	-
Итого:		6 902 967	40 849 518	41 233 713
В том числе со сроком погашения до 1 года		6 902 967	40 849 518	41 233 713

Информация по долгосрочному кредиту:

тыс. руб.

Кредитор	Срок погашения	Сумма кредита на 31.12.2011 г.	Сумма кредита на 31.12.2010 г.	Сумма кредита на 31.12.2009 г.
UniCredit Bank AG (Банк агент)	31.12.2018	33 004 231	-	-
Итого:		33 004 231	-	-

УТВЕРЖДАЮ
 Директор ООО «Севернефтегазпром»
 ЗАО «Севернефтегазпром» «Аудит»
 Дата: 14.01.2012
 АУДИТОР: _____

Процентные ставки по займам варьировались:

	проценты		
	2011 г.	2010 г.	2009 г.
По долгосрочным кредитам, евро	от 3,54 до 3,83	-	-
По долгосрочным кредитам, доллар	от 2,51 до 2,88	-	-
По долгосрочным кредитам, руб.	от 11,4 до 11,4	-	-
Краткосрочные займы, руб.	5,2	8,9	8,9
По краткосрочным кредитам, евро	-	от 0,99 до 5,15	от 1,68 до 5,37
По краткосрочным кредитам, доллар	-	от 0,85 до 4,87	от 1,48 до 4,94

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, составили:

	тыс. руб.	
	По кредитам	По займам
в 2011 г.	975 611	-
в 2010 г.	1 002 475	-
в 2009 г.	1 583 832	-

Просроченных кредитов и займов по состоянию на 31 декабря 2011 г., 31 декабря 2010 г., 31 декабря 2009 г. Общество не имеет.

В течении 2011 г. Общество выплатило проценты за пользование заемными средствами на общую сумму 1 375 936 тыс. руб. (в 2010 – 1 657 939 тыс. руб., 2009 г. – 3 811 778 тыс. руб.).

Начисленные в 2011 г. проценты по заемным средствам не включались в стоимость инвестиционных активов и относились в состав прочих доходов и расходов.

14. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в КБ «Банк Сосьете Женераль Восток» (ЗАО), «Газпромбанк» (ОАО), «Внешпромбанк». В строке 1240 бухгалтерского баланса отражены депозиты со сроком размещения более 3 месяцев с момента размещения.

	тыс.руб.		
	2011 год	2010 год	2009 год
Размещено на депозитных счетах	-	10 750 000	8 500 000
Возвращено с депозитных счетов	10 750 000	8 500 000	-
Остаток на депозитных счетах на конец года	-	10 750 000	8 500 000

Руководитель: _____
 Дата: 14.12.2012
 Аудитор: _____

15. Налогообложение

Российское налоговое и валютное законодательство допускает различные толкования и подтверждено частным изменением.

По мнению Руководства, Обществом по состоянию на 31 декабря 2011 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно и положение Общества с точки зрения налогового и валютного законодательства будет стабильным.

Налог на прибыль

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

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

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

Исполнительное
и ревизионное отделение
ЗАО "Испытательная лаборатория Аудит"

Дата 14.12.2012

Аудитор

Отдельные показатели Отчета о прибылях и убытках (форма № 2)

Таблица 1

№ строк и форм ы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2011 год			За 2010 год			тыс. руб.
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о прибылях и убытках	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о прибылях и убытках	
		3	4	5	6	7	8	
2340	Прочие доходы	95 348 926		95 348 926		19 375 067		19 375 067
2350	Прочие расходы	96 412 098	(858)	96 411 240		18 709 600		18 709 600
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	7 428 116	858	7 428 974		24 267 765		24 267 765
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	1 485 623	172	1 485 795		4 853 553		4 853 553
2450	Изменение отложенных налоговых активов	(75 442)	-	(75 442)		(1 014 635)		(1 014 635)
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	608 975	380 535	989 510		1 798 763		1 798 763
2410	Текущий налог на прибыль	945 966	X	945 966		2 051 544	X	2 051 544
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	(380 351)	(380 351)		X		-
2460	Прочее	12 667	-	12 667		98 687		98 687
2400	Чистая прибыль (убыток)	5 785 066	674	5 785 740		19 304 136		19 304 136
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	144 760	12	144 772		11 389		11 389

Аудитор

ООО «Севернефтегазпром»
 Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о прибылях и убытках за 2011 год следующие показатели:

Таблица 2
тыс. руб.

№ п/п	№ строк и формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2011 год (графа 5 таблицы 1)	За 2010 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	7 428 974	24 267 765
2		Условный расход по налогу на прибыль (стр.1x20% за 2011 год, стр.1x20% за 2010 год)	1 485 795	4 853 553
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	144 772	11 389
4		Постоянные налоговые обязательства (стр.5x20% за 2011 год, стр.5x20% за 2010 год)	145 695	66 907
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	728 477	334 536
5.1		• расходы, превышающие законодательно установленные нормы	82	-
5.2		• расходы социального характера	177 625	178 013
5.3		• расходы, не связанные с основной деятельностью	37 760	44 535
5.4		• убытки прошлых лет	483	2 667
5.5		• амортизация	465	2 880
5.6		• прочие	81 336	106 441
5.7		• резервы	430 726	-
6		Постоянные налоговые активы (стр.7x20% за 2011 год, стр.7x20% за 2010 год)	923	55 518
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	4 617	277 592
7.1		• прибыль прошлых лет	4 617	277 540
7.2		• прочие постоянные разницы	-	52
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов (стр.9x20% за 2011 год, стр.9x20% за 2010 год)	(75 442)	(1 014 635)
9		Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	(377 208)	(5 073 177)
9.1		• амортизация амортизируемого имущества	(135 065)	2 054 168

Дата 14.07.2012

Аудитор

ООО «Севернефтегазпром»
 Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

№ п/п	№ строк и формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2011 год (графа 5 таблицы 1)	За 2010 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
9.2		• налоговый убыток за соответствующий налоговый период	-	(5 876 930)
9.3		• расходы на освоение природных ресурсов	(277 979)	318 974
9.4		• страхование имущества, ответственности, жизни и пр.	2 219	6 575
9.5		• прочие (суммовые разницы)	-	(1 636 280)
9.6		• прочие	(1 479)	(1 704)
9.7		• НИОКР	9 847	-
9.8		• Резервы	25 249	62 020
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр.11х20% за 2011 год, стр.11х20% за 2010 год)	989 510	1 798 763
11		Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	4 947 549	8 993 813
11.1		• разница в косвенных расходах	(63 248)	(49 908)
11.2		• расходы на освоение природных ресурсов	(183 891)	22 906
11.3		• проценты по кредитам и займам	-	(72 540)
11.4		• расходы на регистрацию объектов недвижимости	-	15 687
11.5		• амортизация амортизируемого имущества	5 183 453	9 077 668
11.6		• НИОКР	11 094	-
11.7		• Прочие	141	-
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	2 828 077	10 257 719
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	565 615	2 051 544
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	945 966	2 051 544
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	(380 351)	-
14	2460	Прочие расходы из прибыли	12 667	98 687
14.1		• Пени по налогам	35	52
14.2		• Налоговые санкции	24	15
14.3		• Списание ОНА, ОНО при выбытии объекта	12 608	98 620
15	2400	Чистая прибыль отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10)	5 785 740	19 304 136

Дата

Аудитор

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр.9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 2) в 2011 и 2010 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3
тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 1	Наименование показателя	За 2011 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов (стр.2x20% за 2011 год)	83 732	159 174	(75 442)
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	418 660	795 868	(377 208)
2.1	9.1	• Амортизация амортизируемого имущества	87 114	222 179	(135 065)
2.2	9.3	• Расходы на освоение природных ресурсов	226 785	504 764	(277 979)
2.3	9.4	• Страхование имущества, ответственности, жизни и пр.	68 854	66 635	2 219
2.4	9.6	• Прочие	811	2 290	(1 479)
2.5	9.7	• НИОКР	9 847	-	9 847
2.6	9.8	• резервы	25 249	-	25 249
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр.4x20% за 2011 год)	1 064 750	75 240	989 510
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	5 323 749	376 200	4 947 549
4.1	11.1	• разница в косвенных расходах	4 932	68 180	(63 248)
4.2	11.2	• расходы на освоение природных ресурсов	114 202	298 093	(183 891)
4.3	11.3	• проценты по кредитам и займам	9 927	9 927	-
4.4	11.5	• амортизация амортизируемого имущества	5 183 453	-	5 183 453
4.5	11.6	• НИОКР	11 094	-	11 094
4.6	11.7	• Прочие	141	-	141

Итого: 1 148 501
в том числе: 1 148 501
ЗАО «Севернефтегазпром»
Дата: 14.11.2012
Аудитор: _____

Таблица 4
тыс. руб.

№ п/п	№ строк и Таблицы 1	Наименование показателя	За 2010 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов (стр.2x20% за 2010 год)	531 418	1 546 053	(1 014 635)
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	2 657 089	7 730 266	(5 073 177)
2.1	9.1	• амортизация амортизируемого имущества	2 054 168	-	2 054 168
2.2	9.2	• налоговый убыток за соответствующий налоговый период	-	5 876 930	(5 876 930)
2.3	9.3	• расходы на освоение природных ресурсов	470 244	151 270	318 974
2.4	9.4	• страхование имущества, ответственности, жизни и пр.	17 640	11 065	6 575
2.5	9.5	• прочие (суммовые разницы)	-	1 636 280	(1 636 280)
2.6	9.6	• прочие	53 017	54 721	(1 704)
2.7	9.8	• резервы	62 020	-	62 020
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр.4x20% за 2010 год)	1 919 825	121 062	1 798 763
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	9 599 123	605 310	8 993 813
4.1	11.1	• разница в косвенных расходах	16 425	66 333	(49 908)
4.2	11.2	• расходы на освоение природных ресурсов	466 787	443 881	22 906
4.3	11.3	• проценты по кредитам и займам	-	72 540	(72 540)
4.4	11.4	• расходы на регистрацию объектов недвижимости	15 687	-	15 687
4.5	11.6	• амортизационная премия	9 077 668	-	9 077 668
4.6		• расходы на демонтаж бурового оборудования	22 556	22 556	-

16. Кредиторская задолженность.

В состав кредиторской задолженности по строке 1521 «Поставщики и подрядчики» по состоянию на 31.12.2011 г., на 31.12.2010 г. и на 31.12.2009 г. отражена задолженность Общества в связи с поставкой материалов и оборудования, оказываемых услуг, а также работ по капитальному строительству, выполненных следующими организациями:

ООО «Севернефтегазпром»
 ЗАО «Аудит»
 Дата: 11.01.2012
 Аудитор:

ООО «Севернефтегазпром»
 Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

тыс. руб.

Наименование кредитора	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.	31.12.2009 г.
ООО «Газпром бурение»	29 011	106 591	90 000
ООО «Георесурс»	28 005	6 574	-
ООО «Антарес»	22 084	-	-
ООО «СМО Ямалстрой»	19 760	29 669	-
ЗАО «Таркус»	19 805	19 805	32 691
ООО «Ресурс комплект»	19 271	8 971	5 899
ООО «Северная строительная компания»	11 034	15 925	-
ООО «Ямалторгстройсервис»	9 253	7 105	10 676
ООО «Газпромкомплектация»	7 574	13 229	10 399
ФПООО Герберт Смит СНГ ЛЛП	-	15 741	32 927
ООО «Промстрой Групп»	-	45 382	6 420
ОАО «Севертрубопроводстрой»	648	3 698	68 830
ОАО «Сибкомплектмонтаж»	-	-	60 393
ОАО «НПО «Промавтоматика»	-	3 056	10 903
ООО «Московская буровая компания»	-	-	24 711
ОАО «ТНГРИС»	-	-	17 514
ООО «СтройСинтез»	-	-	15 102
ОАО «Оргэнергогаз»	1 000	-	16 242
Прочие	64 161	86 457	66 436
Итого	231 606	362 203	469 140

По строке 1524 бухгалтерского баланса «Задолженность по налогам и сборам» отражена следующая задолженность:

тыс. руб.

Наименование задолженности	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.	31.12.2009 г.
НДС	1 111 272	1 650 832	425 257
Налог на имущество	243 211	269 344	257 915
НДПИ	563 807	355 313	351 373
Прочие	528	1 690	5 298
Итого	1 918 818	2 277 179	1 039 843

По строке 1525 бухгалтерского баланса «Прочие кредиторы» отражена следующая задолженность Общества:

тыс. руб.

Наименование кредитора	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.	31.12.2009 г.
ОАО «СОГАЗ»	-	-	32 080
Э.ОН АГ	-	3 261	-
БАСФ СЕ	-	4 565	19 513
Расчеты с подотчетными лицами	2 352	626	401
Расчеты с персоналом по прочим операциям	2 755	226	2
Прочие	2 197	4 355	11 337
Итого	7 304	13 033	63 333

АУДИТОР

17. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи газа составляет доходы Общества, отраженные в строке 2110 отчета о прибылях и убытках, в сумме 26 038 396 тыс. руб. без НДС (в 2010 г. - 36 901 899 тыс. руб.). Все покупатели продукции Общества являются его связанными сторонами (см. пункт 21, Раздел III).

18. Расходы по обычным видам деятельности

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках:

тыс. руб.

	2011 г.	2010 г.
Управленческие расходы		
Расходы на оплату труда:	647 498	592 274
В т.ч.:		
Фонд заработной платы в части оценочных обязательств	30 009	15 449
Отчисления на социальные нужды	51 776	35 408
Страхование	99 481	87 136
Материалы, в т.ч. энергия	36 222	33 790
Прочие услуги сторонних организаций	129 047	87 189
Услуги собственного транспорта	117 471	80 757
Расходы по аренде	91 232	40 113
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	2 005	2 046
Амортизация основных средств	59 699	51 214
Командировочные расходы	22 943	19 400
Иные управленческие расходы	5 028	2 005
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках	1 262 402	1 031 332

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

в 2011 г. - 8,2 %

в 2010 г. - 9,1 %

в 2009 г. - 8,1 %

Общество не несет расходов по сбыту продукции и продаже товаров в связи со спецификой деятельности. Переход собственности на газ происходит одновременно в момент передачи газа покупателю, который самостоятельно несет расходы по транспортировке газа.

Совокупные затраты на использованные в течение 2011 г. энергетические ресурсы составляют 4 447 тыс. руб., в том числе электроэнергия на сумму 2 650 тыс. руб. и теплоэнергия 1 797 тыс. руб. В 2010 г. - 4 318 тыс. руб. в том числе электроэнергия на сумму 2 213 тыс. руб. и теплоэнергия - 2 105 тыс. руб.

ЗАО «Севернефтегазпром»

Дата: 14.02.2012

Аудитор

19. Прочие доходы и расходы

В состав прочих доходов и расходов входят следующие затраты:

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2011 г.		2010 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы	8 390 446	7 668 543	7 751 578	5 328 502
Продажа и покупка иностранной валюты	86 875 535	87 111 096	11 267 186	11 279 472
Расходы по организации кредита и финансирования	-	975 611	-	1 002 475
Резерв под снижение стоимости материалов	-	380 067	-	-
Продажа иных активов	5 664	3 636	14 865	11 629
Прибыль убыток прошлых лет	38 928	6 479	277 540	2 667
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	-	50 659	-	-
Расходы социального характера	X	56 066	X	46 585
Расходы на ликвидацию объектов НЗС (в т.ч. скважин)	X	4 713	X	955 602
Содержание объектов непроизводственного назначения	-	15 490	-	22 764
Услуги кредитных организаций	-	18 607	-	4 443
Компенсация стоимости давальческих материалов по решению суда	33 308	36 907	-	-
Прочие	5 045	83 366	63 898	55 461
Итого прочие доходы/расходы	95 348 926	96 411 240	19 375 067	18 709 600

20. Прибыль на акцию

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

Исполнительный директор
 ООО «Севернефтегазпром»
 ЗАО «Технический аудит»

Дата: 1 11 2012

Аудитор

ООО «Севернефтегазпром»
 Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Показатель	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	5 785 740	19 304 136	1 251 261
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. акций	533 324	533 324	533 321
Базовая прибыль на акцию, в рублях	10 848,45	36 195,89	2 346,17

В расчете базовой прибыли на акцию не участвуют суммы дивидендов, приходящиеся на привилегированные акции.

Общество в 2011 г. осуществило выпуск обыкновенных бездокументарных акций путем конвертации акций в акции той же категории с большей номинальной стоимостью.

21. Информация о связанных сторонах

Общество контролируется ОАО «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ОАО «Газпром» и его дочерних обществ. Связанными сторонами также являются «Винтерсхалл Холдинг ГмбХ», 100 % дочерняя организация БАСФ СЕ, входящая в группу БАСФ, и «Э.ОН Рургаз И энд Пи ГмбХ», входящая в группу компаний Э.ОН.

Операции с организациями Группы Газпром

В отчетном году Общество осуществляло операции со следующим организациям Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС)		
		2011 г.	2010 г.	2009 г.
ОАО «Газпром»	Реализация газа	10 415 358	14 760 760	8 698 514
ЗАО «Газпром ЮРГМ Трейдинг»	Реализация газа	9 113 439	12 915 664	5 911 676
ЗАО «Газпром ЮРГМ Девелопмент»	Реализация газа	6 509 599	9 225 475	2 280 314
Всего		26 038 396	36 901 899	16 890 504

Цена реализации газа определяется Договором поставки газа по формуле, согласованной акционерами и покупателями газа. Порядок расчетов определен Договором с последующей оплатой по факту поставки.

ООО «Севернефтегазпром»
 ЗАО «Севернефтегазпром»
 Дата: 18.01.2012
 Аудитор:

ООО «Севернефтегазпром»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

В отчетном году Обществу оказали услуги по обслуживанию газопровода, поставке ТМЦ, геофизическим работам и прочим услугам следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование	Стоимость полученных товаров, услуг, работ, тыс. руб.		
	2011 г.	2010 г.	2009 г.
ООО «ТюменНИИгипрогаз»	46 061	12 473	18 601
ООО «Газпром комплектация»	62 396	61 703	50 783
ОАО «Газпромнефть-Тюмень»	12 509	-	-
ООО «Георесурс»	70 505	60 681	-
ООО «Газпром газобезопасность»	7 090	10 071	15 951
ОАО «Газпромнефть – Ноябрьскнефтегазгеофизика»	4 999	-	-
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	49 764	46 597	43 749
ООО «Газпром связь»	264	374	891
ООО «Газпром добыча Уренгой»	1 214	605	626
ООО «Газпром ВНИИгаз»	628	7 310	-
ООО «Газпром добыча Ямбург»	436	-	-
ДООАО «Оргэнергогаз»	-	4 602	638
ОАО «Центрэнергогаз»	322	1 235	-
ОАО «Запсибгазпром»	-	-	391 583
ООО «Газпром газнадзор»	-	-	1 620
ООО «Газпром экспо»	-	-	3
ИТОГО	256 188	205 651	524 445

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях. Цены на услуги, оказываемые Обществу организациями Группы Газпром, устанавливались договорными соглашениями на общих рыночных условиях.

В 2011 г. Обществу был предоставлен займ от ОАО «Газпром» в сумме 13 000 000 тыс. руб. с процентной ставкой 5,2 % годовых. Займ был погашен Обществом в 2011 году.

тыс. руб.

Наименование	Сумма полученных займов		
	2011 г.	2010 г.	2009 г.
ОАО «Газпром»	13 000 000	-	-


 ЗАО «Аудит»

Дата: 14.01.2012

Аудитор

ООО «Севернефтегазпром»
 Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Задолженность Общества по расчетам с Группой Газпром составила:

Наименование	Кредиторская задолженность (стр.1520)		
	тыс. руб.		
	на 31.12.2011 г.	на 31.12.2010 г.	на 31.12.2009 г.
ЗАО «Газпром ЮРГМ Трейдинг»	-	-	31
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	4 145	3 881	3 646
ООО «Газпром связь»	2	19	39
ООО «Газпром Комплектация»	7 574	13 229	10 399
ООО «Георесурс»	28 005	6 574	-
ООО «ТюменНИИгипрогаз»	136	123	4 151
ООО «Газпром газобезопасность»	832	477	57
ООО «Газпром Добыча Уренгой»	81	63	67
ООО «Газпром ВНИИгаз»	28	-	-
ООО «Газпром Добыча Ямбург»	212	-	-
ООО «Газпром Газнадзор»	-	-	135
ИТОГО	41 015	24 366	18 525

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Долгосрочная дебиторская задолженность (стр.1231)		
	тыс. руб.		
	на 31.12.11 г.	на 31.12.10 г.	на 31.12.09 г.
ОАО «Газпром»	418 413	557 884	-
Всего	418 413	557 884	-

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	тыс. руб.		
	на 31.12.11 г.	на 31.12.10 г.	на 31.12.09 г.
ОАО «Газпром»	1 239 056	3 319 648	697 355
ЗАО «Газпром ЮРГМ Трейдинг»	962 136	1 431 863	1 353 776
ЗАО «Газпром ЮРГМ Девелопмент»	687 241	1 022 759	1 816 749
ОАО «Газпромнефть-Тюмень»	1 674	-	-
ОАО «Запсибгазпром»	719	719	719
ООО «Газпром связь»	20	-	-
Всего	2 890 846	5 774 989	3 868 599

ЗАО «Севернефтегазпром»
 Дата: 15.01.2012
 Аудитор: _____

Информация о потоках денежных средств с Группой Газпром:

тыс. руб.

	2011 г.	2010 г.
Поступило денежных средств, в том числе:		
по текущей деятельности	28 624 702	33 927 631
по финансовой деятельности	13 000 000	-
по инвестиционной деятельности	-	-
Направлено денежных средств, в том числе:		
по текущей деятельности	251 816	102 278
по финансовой деятельности	17 804 908	-
по инвестиционной деятельности	76 785	123 225

В составе поступлений отражены выручка от продажи газа, полученные заемные средства.

Денежные средства направлялись на оплату товаров (работ, услуг), погашение займов.

Операции с организациями Группы БАСФ

В 2011 году Обществу был предоставлен займ от Винтерсхалл Холдинг ГмбХ в сумме 11 375 000 тыс. руб. с процентной ставкой 5,2 % годовых. Займ был погашен Обществом в 2011 году.

тыс. руб.

Наименование	Сумма полученных займов		
	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Винтерсхалл Холдинг ГмбХ	11 375 000	-	-
Итого	11 375 000	-	-

Операции с организациями Группы Э.ОН

В 2011 году Обществу был предоставлен займ Э.ОН Рургаз И энд Пи ГмбХ в сумме 8 125 000 тыс. руб. с процентной ставкой 5,2 % годовых от суммы заложенности. Займ был погашен Обществом в 2011 году.

тыс. руб.

Наименование	Сумма полученных займов		
	2011 г.	2010 г.	2009 г.
Э.ОН Рургаз И энд Пи ГмбХ	8 125 000	-	-
Итого	8 125 000	-	-

ООО «Севернефтегазпром»
 в лице Генерального директора
 ЗАО «Севернефтегазпром» Аудит

Дата: 12.12.2012

Аудитор

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице Генерального директора и его заместителей. Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества с заключением трудового договора. Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается в соответствии с заключенными трудовыми договорами.

Сумма вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, составила:

тыс. руб.

		2011 г.	2010 г.	2009 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	250 502	173 075	199 260
2	а) краткосрочные вознаграждения;	196 614	145 825	127 134
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	53 888	27 250	72 126
4	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (вносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	53 888	27 250	72 126

Краткосрочные вознаграждения Генерального директора и его заместителям включают следующие выплаты: оплата труда за отчетный период, включая районные коэффициенты и процентные надбавки за работу в районах Крайнего севера, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, оплата ежегодного отпуска, единовременные премии стимулирующего характера и прочие платежи в пользу основного управленческого персонала.

Совету Директоров в 2011 г. Общество выплатило вознаграждение за участие в работе Совета Директоров за 2010 г. в сумме 3 936 тыс. руб (в 2010 г. – 2 276 тыс.руб. за работу в 2009 г).

Генеральный директор
 в лице _____
 ЗАО "Севернефтегазпром Аудит"

Дата: 14.02.2012

Аудитор _____

22. Обеспечения обязательств выданные

Обществом выданы следующие обеспечения под собственные обязательства:

Наименование показателя	На 31.12.2011г.	На 31.12.2010г.	На 31.12.2009г.
Характер обязательства, под которое выдано обеспечение	Обязательство по возврату основной суммы кредита в размере, не превышающем 474 088 тыс. евро, 657 465 тыс. долларов и 5 992 523 тыс. руб. На 31.12.2011 г. остаток по кредиту составляет 401 800 тыс. евро, 557 216 тыс. долларов, 5 078 797 тыс. рублей. Сумма в рублевом эквиваленте – 39 764 151 тыс. руб.)	-	-
Наименование организации, по обязательству перед которой выдано обеспечение	ING Банк, Лондон (Агент по обеспечению, представитель синдиката банков)	-	-
Сумма выданного обеспечения	26 209 617 тыс. руб. Согласно договору залога	-	-
Превышение стоимости актива, выданного в качестве обеспечения, над величиной обеспечиваемого обязательства	По договору залога сумма кредита превышает стоимость залога на 13 554 534 тыс. руб.	-	-

23. Оценочные обязательства

В соответствии с п.8 ст. 22 Закона Российской Федерации № 2395-1 «О недрах» от 21 февраля 1992 года, а также лицензионными соглашениями, Общество обязано обеспечить приведение участков земли и других природных объектов, нарушенных при пользовании недрами, в состояние, пригодное для их дальнейшего использования.

На балансе Общества на правах собственности отражено по состоянию:

на 31 декабря 2011 г. - 162 скважины;

на 31 декабря 2010 г. - 161 скважина;

на 31 декабря 2009 г. - 155 скважины.

Руководство Общества полагает, что обязательства по демонтажу оборудования скважин и восстановлению земель возникают при получении лицензии на право пользования недрами. Однако в настоящее время отсутствует основа для достоверной и обоснованной оценки величины данных обязательств по состоянию на 31 декабря 2011 г., 31 декабря 2010 г. и 31 декабря 2009 г., равно как и влияния изменения величины данных обязательств на финансовые результаты Общества за 2011 и 2010 гг.

Аудиторское заключение
 ЗАО «Специализированный аудиторский центр "Аудит"»

Дата: 14.01.2012

Аудитор

В связи с отсутствием планов на ликвидацию в 2012-2014 г. эксплуатационных скважин соответствующее оценочное обязательство Обществом по состоянию на 31.12.2011 г. не создавалось.

На территории Южно-Русского НГМ находятся скважины, состоящие на балансе ТУ Росимущества по ЯНАО по состоянию:

на 31 декабря 2011 г. - 34 скважины (4 в консервации, 26 ликвидированы, 4 в ожидании ликвидации);

на 31 декабря 2010 г. - 34 скважины (11 в консервации, 23 ликвидированы);

на 31 декабря 2009 г. - 34 скважины (17 в консервации, 17 ликвидированы).

В соответствии с лицензионным соглашением Общество обязано осуществлять контроль над состоянием фонда скважин ТУ Росимущества по ЯНАО.

Общество ликвидировало скважины ТУ Росимущества по ЯНАО:

в 2011 г. 6 скважин;

в 2010 г. 6 скважин.

Оценочные обязательства по ликвидации скважин ТУ Росимущества по ЯНАО Общество не создает, так как данные затраты являются текущими затратами по выполнению лицензионных соглашений.

Руководство полагает, что обязательство по демонтажу оборудования, скважин и восстановлению земель не окажет существенного влияния на финансовое положение, результаты деятельности и движение денежных средств Общества.

Генеральный директор



(Handwritten signature of S.E. Tsyganok)

С.Е.Цыганков

Главный бухгалтер

(Handwritten signature of V.G. Titova)

В.Г. Титова

14 марта 2012 года

Генеральный директор
Климакшин Александр Александрович
ЗАО "ИТ-Аудит и Сервис Аудит"

Дата 14.03.2012

Аудитор

(Handwritten signature of the auditor)

Директор Закрытого акционерного общества

«ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

М. Е. Тимченко

14 марта 2012 года

Пронумеровано, прошнуровано и скреплено печатью 74 (семьдесят четыре) листа

