

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам ОАО «Севернефтегазпром»
по бухгалтерской отчетности открытого
акционерного общества «Севернефтегазпром»
по итогам деятельности за 2007 год



БДО Юникон
Аудиторы и Консультанты

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «СЕВЕРНЕФТЕГАЗПРОМ» ПО ИТОГАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2007 ГОД

Аудит бухгалтерской отчетности ОАО «Севернефтегазпром» (далее – Общество) за 2007 год проведен ЗАО БДО Юникон в соответствии с договором от 07.12.2007 № Ю-0101-0048-07, заключенным между ЗАО БДО Юникон и ОАО «Севернефтегазпром».

Краткие сведения о ЗАО БДО Юникон

ЗАО БДО Юникон зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы.

Свидетельство серия 77 № 006870804 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 29.01.2003 за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Свидетельство серия 77 № 006871546 о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, от 17.09.2003 за государственным регистрационным номером 2037726023498, выдано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 2 по г. Москве.

Место нахождения: 117545, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11

Телефон: (495) 797 5665

Тел./факс: (495) 797 5660

E-mail: reception@bdo.ru

Web: www.bdo.ru

Функции управления ЗАО БДО Юникон осуществляются генеральным директором ООО БДО Юникон Менеджмент Дубинским А.Ю., действующим на основании Устава и Договора от 29.06.2007 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ЗАО БДО Юникон Управляющей компании – ООО БДО Юникон Менеджмент.

ЗАО БДО Юникон имеет лицензию от 25.06.2002 № Е 000547 на осуществление аудиторской деятельности, выданную Министерством финансов РФ, действительную до 25.06.2012.

ЗАО БДО Юникон – независимая национальная аудиторская компания, входящая в состав международной сети BDO.

ЗАО БДО Юникон является членом профессионального аудиторского объединения Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных бухгалтеров и аудиторов России» (ИПБ России), аккредитованного при Министерстве финансов РФ в соответствии с приказом от 24.07.2002 № 152 (Свидетельство № 7 об аккредитации профессионального аудиторского объединения при Министерстве финансов РФ).

Аудиторское заключение уполномочена подписывать директор по аудиту Бокушева Антонина Анатольевна на основании доверенности от 07.02.2008 № 38-01/2008-Ю.

Аудитор Ракульцева Ольга Георгиевна – менеджер, возглавляла аудиторскую проверку Общества.



БДО Юникон
Аудиторы и Консультанты

Краткие сведения об ОАО «Севернефтегазпром»

Открытое акционерное общество «Севернефтегазпром» образовано в результате реорганизации путем преобразования ООО «Севернефтегазпром» на основании Протокола № 5 внеочередного общего собрания участников от 01.06.2001 и зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 июня 2001 года, регистрационный номер Р-16625.16.

Место нахождения: 629380, РФ, Ямало-Ненецкий автономный округ, Красноселькупский район, поселок Красноселькуп.

1. Нами проведен аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности за 2007 год, на 37 листах:

- Бухгалтерский баланс (форма № 1) – на 2 листах;
- Отчет о прибылях и убытках (форма № 2) – на 2 листах.
- Отчет об изменениях капитала (форма № 3) – на 4 листах;
- Отчет о движении денежных средств (форма № 4) – на 2 листах;
- Приложение к бухгалтерскому балансу (форма № 5) – на 6 листах;
- Пояснительная записка – на 21 листе

Данная отчетность подготовлена руководством Общества в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), Положениями по бухгалтерскому учету, приказом Министерства финансов РФ от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, а также учетной политикой Общества.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства РФ при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Общества – Худайнатов Эдуард Юрьевич.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер Общества – Расько Татьяна Михайловна.

Наша обязанность заключается в том, чтобы высказать мнение о достоверности во всех существенных отношениях представленной бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству РФ. Целью работы не являлось выражение мнения о полном соответствии деятельности Общества законодательству РФ и оценке эффективности ведения дел руководством Общества.

Наше мнение не может быть рассмотрено пользователем отчетности как выражение уверенности в непрерывности деятельности Общества в будущем.

2. Аудит проводился в соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001 № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 № 696 (в редакции последующих изменений и дополнений), другими нормативными актами, регуливающими аудиторскую деятельность, а также внутрифирменными стандартами и методиками аудита.



БДО Юникон
Аудиторы и Консультанты

При проведении аудита мы руководствовались внутренними правилами (стандартами) аккредитованного профессионального аудиторского объединения ИПБ России.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке бухгалтерской отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством Общества, а также оценку представления бухгалтерской отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит дает достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях данной бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству РФ.

3. По нашему мнению, бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2007 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2007 года включительно.
4. Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, Аудитор обращает внимание на информацию, изложенную в разделе 3 Пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчетности, а именно на то, что в учетную политику на 2007 год были внесены изменения, что повлекло корректировку начальных и сравнительных показателей бухгалтерской отчетности.

11.04.2008

Директор по аудиту



А.А. Бокушева

квалификационный аттестат Министерства финансов РФ по общему аудиту № К 014754, выдан на основании решения Центральной аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии Министерства финансов РФ от 27.02.1995, с 16.11.2007 продлен на неограниченный срок (протокол № 15 ЦАЛАК Министерства финансов РФ)

Аудитор



О.Г. Ракульцева

квалификационный аттестат Министерства финансов РФ по общему аудиту № К 019223, выдан на основании решения Центральной аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии Министерства финансов РФ от 30.07.1998, с 15.11.2004 продлен на неограниченный срок (протокол № 58 ЦАЛАК Министерства финансов РФ)

Всего сброшпоровано 41 листов.



БДО Юникон
Аудиторы и Консультанты

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2007 г.

Организация ОАО "СЕВЕРНЕФТЕГАЗПРОМ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид деятельности ДОБЫЧА ПРИРОДНОГО ГАЗА И ГАЗОВОГО КОНДЕНСАТА
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ
 Единица измерения: тыс. руб.
 Местонахождение (адрес) 643,629300,89,КРАСНОСЕЛЬКУПСКИЙ Р-Н.,КРАСНОСЕЛЬКУП С,ЛЕНИНА УЛ,22,,

Форма № 1 по ОКУД _____
 Дата (год, месяц, число) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ/ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

КОДЫ		
0710001		
2007	12	31
48731500		
8912001990		
11.10.20		
47	16	
384		

Дата утверждения _____
 Дата отправки (принятия) _____

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	0	0
Основные средства	120	113627	11051677
Незавершенное строительство	130	9212581	22483533
Доходные вложения в материальные ценности	135	0	0
Долгосрочные финансовые вложения	140	0	0
Отложенные налоговые активы	145	436071	1580427
Прочие внеоборотные активы	150	512521	953318
	151		
ИТОГО по разделу I	190	10274800	36068955
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	2523978	4141466
в том числе:		2521871	3222031
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211		
животные на выращивании и откорме	212	0	0
затраты в незавершенном производстве	213	264	2290
готовая продукция и товары для перепродажи	214	0	1320
товары отгруженные	215	0	0
расходы будущих периодов	216	1843	915825
прочие запасы и затраты	217	0	0
	218		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	151421	141338
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	0	0
в том числе покупатели и заказчики	231	0	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	11203218	9018934
в том числе покупатели и заказчики	241	2348	861612
Краткосрочные финансовые вложения	250	0	6796554
Денежные средства	260	2520992	839583
Прочие оборотные активы	270	0	0
	271		
ИТОГО по разделу II	290	16399609	20937875
БАЛАНС	300	26674409	57006830

АУДИТОР

ГАКУЛЬЧЕВА О.Г.

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	200	308
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	0	0
Добавочный капитал	420	47142	47142
Резервный капитал	430	0	0
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	0	0
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	0	0
	433		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(7481)	(7480)
ИТОГО по разделу III	490	39861	39970
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	20056061	47679475
Отложенные налоговые обязательства	515	426387	1593913
Прочие долгосрочные обязательства	520	0	0
	521		
ИТОГО по разделу IV	590	20482448	49273388
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	5907474	6773027
Кредиторская задолженность	620	244626	920445
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	234561	759879
задолженность перед персоналом организации	622	750	2607
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	163	317
задолженность по налогам и сборам	624	8669	151408
прочие кредиторы	625	483	6234
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	0	0
Доходы будущих периодов	640	0	0
Резервы предстоящих расходов	650	0	0
Прочие краткосрочные обязательства	660	0	0
	661		
ИТОГО по разделу V	690	6152100	7693472
БАЛАНС	700	26674409	57006830
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах		35244	170737
Арендованные основные средства	910		
в том числе по лизингу	911		
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		
Товары, принятые на комиссию	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	402	402
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950		
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	75200	75200
Износ жилищного фонда	970		
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990		
ОБОРУДОВАНИЕ, ПРИНЯТОЕ ДЛЯ МОНТАЖА	1000		84429

Руководитель

"28"

М.П. № Р200825.16



Главный бухгалтер

(подпись)

РАСКО ТАТЬЯНА МИХАЙЛОВНА

(расшифровка подписи)



Handwritten signature at the bottom right corner.

Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 18.09.2006 № 115н)
(с кодами показателей бухгалтерской
отчетности, утвержденными Приказом
Госкомстата РФ № 475, Минфина РФ №
102н
от 14.11.2003)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за _____ год _____ 2007 г.

Организация ОАО "СЕВЕРНЕФТЕГАЗПРОМ" Форма № 2 по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (год, месяц, число) _____
Вид деятельности ДОБЫЧА ПРИРОДНОГО ГАЗА И ГАЗОВОГО КОНДЕНСАТА по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКВЭД _____
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

КОДЫ		
0710002		
2007	12	31
48731500		
8912001990		
11.10.20		
47	16	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	876508	0
	011		
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(355868)	0
	021		
Валовая прибыль	029	520640	0
Коммерческие расходы	030	0	0
Управленческие расходы	040	(66473)	0
Прибыль (убыток) от продаж	050	454167	0
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	4778	6604
Проценты к уплате	070	(247069)	(10111)
Доходы от участия в других организациях	080	0	0
Прочие доходы	090	540436	8259
	091		
Прочие расходы	100	(728947)	(3987)
	110		
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	23365	765
Отложенные налоговые активы	141	1144356	383823
Отложенные налоговые обязательства	142	(1167526)	(384545)
Текущий налог на прибыль	150	0	0
НАЛОГОВЫЕ САНКЦИИ	151	(194)	(43)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	1	0
СПРАВОЧНО			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	17563	549
Базовая прибыль (убыток) на акцию		0	0
Разводненная прибыль (убыток) на акцию		0	0

АУДИТОР
Рахульце ва О.Г. *Р.Г.*

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании			596		
Прибыль (убыток) прошлых лет			22	23	4
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств					13
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте		531578	623474		
Отчисления в оценочные резервы		X		X	
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности				2568	402

Руководитель Жу
 (подпись)
 " 28 " марта 2008 г.
 ООО "СЕВЕРНЕОГАЗПРОМ"
 Юридический адрес: 350000, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Дзержинского, д. 10
 ОГРН 3507003880
 ИНН 3507003880
 ОГРЮЛ 3507003880
 ОГРП 3507003880
 ОГРП № П-16625-16

Главный бухгалтер Расько
 (подпись) РАСЬКО ТАТЬЯНА МИХАЙЛОВНА
 (расшифровка подписи)

АУДИТОР
 РАКУЛЬБЕВА О.Г. OR

8

Жу

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2007 г.

Организация ОАО "СЕВЕРНЕФТЕГАЗПРОМ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид деятельности ДОБЫЧА ПРИРОДНОГО ГАЗА И ГАЗОВОГО КОНДЕНСАТА
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ
 Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 3 по ОКУД _____
 Дата (год, месяц, число) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ/ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

КОДЫ		
0710003		
2007	12	31
48731500		
8912001990		
11.10.20		
47	16	
384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	Эмиссионный доход	Доценка активов
наименование	код							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему		200	47142	0	(20601)	26741	0	0
<u>2006 г.</u> (предыдущий год)		X	X	X	13120	13120	X	X
Изменения в учетной политике								
Результат от переоценки объектов основных средств		X	0	X	0	0	0	0
		X	0	0	0	0	0	0
		X						
Остаток на 1 января предыдущего года		200	47142	0	(7481)	39861	0	0
Результат от пересчета иностранных валют		X	0	X	X	0	0	0
Чистая прибыль		X	X	X	842	842	X	X
Дивиденды		X	X	X	0	0	X	X
Отчисления в резервный фонд		X	X	0	0	0	X	X
Увеличение величины капитала за счет:		0	X	X	X	0	X	X
дополнительного выпуска акций		0	X	X	X	0	X	X
увеличения номинальной стоимости акций		0	X	X	X	0	X	X
реорганизаций юридического лица		0	X	X	0	0	X	X
		0	0	0	0	0	0	0
Уменьшение величины капитала за счет:		0	X	X	X	0	X	X
уменьшения номинала акций		0	X	X	X	0	X	X
уменьшения количества акций		0	X	X	0	0	X	X
реорганизаций юридического лица		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
Остаток на 31 декабря предыдущего года		200	47142	0	(6639)	40703	0	0
<u>2007 г.</u> (отчетный год)		X	X	X	(842)	(842)	X	X
Изменения в учетной политике								
Результат от переоценки объектов основных средств		X	0	X	0	0	0	0
		X	0	0	0	0	0	0
		X						
Остаток на 1 января отчетного года	100	200	47142	0	(7481)	39861	0	0
Результат от пересчета иностранных валют		X	0	X	X	0	0	0
Чистая прибыль		X	X	X	1	1	X	X
Дивиденды		X	X	X	0	0	X	X

РАКУЛЬМЕ ВА О.Г. *О.Г.*

Александр

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	0	0	0	X	X
Увеличение величины капитала за счет:		108				108		
дополнительного выпуска акций	121		X	X	X		X	X
увеличения номинальной стоимости акций	122	0	X	X	X	0	X	X
реорганизации юридического лица	123	0	X	X	0	0	X	X
		0	0	0	0	0	0	0
Уменьшение величины капитала за счет:		0				0		
уменьшения номинала акций	131		X	X	X		X	X
уменьшения количества акций	132	0	X	X	X	0	X	X
реорганизации юридического лица	133	0	X	X	0	0	X	X
		0	0	0	0	0	0	0
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	308	47142	0	(7480)	39970	0	0

АУДИТОР

РАКУЛЬЦЕ ВА О.Г. 

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
Резервы предстоящих расходов:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					

АУДИТОР
 РАКУЛЬЦЕВА О.Г. *О.Г.*

Handwritten signature

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3	4		
1) Чистые активы	200	39861		39970	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	210				
в том числе:					
капитальные вложения во внеоборотные активы	220				
в том числе:					

Руководитель Худайнатов Эдуард Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Расько Татьяна Михайловна
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 "



АУДИТОР
РАКУЛЬЕВА О.Г. *OR*

Handwritten signature

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2007 г.

Организация ОАО "СЕВЕРНЕФТЕГАЗПРОМ" Форма № 4 по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (год, месяц, число) _____ по ОКПО
 Вид деятельности ДОБЫЧА ПРИРОДНОГО ГАЗА И ГАЗОВОГО КОНДЕНСАТА по ОКВЭД _____ ИНН _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 Открытые акционерные общества / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб.

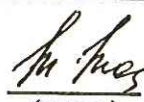
КОДЫ		
0710004		
2007	12	31
48731500		
8912001990		
11.10.2		
47	16	
384		

Показатель наименование	код	За отчетный	За аналогичный период
		период	предыдущего года
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года		2520992	1004796
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков		175015	0
ПОЛУЧЕННЫЕ ПРОЦЕНТЫ		2079	6604
ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ПРОДАЖИ ВАЛЮТЫ		2950559	10441876
ВОЗВРАТ АВАНСОВ		26474	86277
ВОЗМЕЩЕНИЕ НДС ИЗ БЮДЖЕТА		2930972	696130
Прочие доходы		3138	753
Денежные средства, направленные:		(3962732)	(11923566)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(144561)	(996688)
на оплату труда	160	(334271)	(58627)
на выплату дивидендов, процентов	170	(441635) ✓	(10110)
на расчеты по налогам и сборам	180	(49068)	(13769)
ПРОДАЖА ВАЛЮТЫ		(2958785)	(10463884)
ПОГАШЕНИЕ КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ		0	(368677)
ВЫДАЧА ПОДОТЧЕТНЫХ СУММ		(433)	(9817)
на прочие расходы		(33979)	(1994)
Чистые денежные средства от текущей деятельности		2125505	(691926)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	0	0
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	0	0
Полученные дивиденды	230	0	0
Полученные проценты	240	0	0
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	0	0
		0	0
Приобретение дочерних организаций	280	0	0
		0	0
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(1932741)	(96323)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(6749680)	0
Займы, предоставленные другим организациям	310	0	0
СТРОИТЕЛЬСТВО ОБЪЕКТОВ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ		(22959995)	(20231108)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(31642416)	(20327431)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг		0	0
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями		41201314	23090670

АВАНТОР
 41201314 23090670
 ВАКУЛЬНЕ ВА О Г

1	2	3	4
Погашение займов и кредитов (без процентов)		(13273179)	(600000)
Погашение обязательств по финансовой аренде		0	0
Чистые денежные средства от финансовой деятельности		27928135	22490670
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		(1588776)	1471313
Остаток денежных средств на конец отчетного периода		839583	2520992
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		(92633)	44883

Руководитель  ХУДАЙНАТОВ ЭДУАРД ЮРЬЕВИЧ
 (подпись) (расшифровка подписи)
 " 02 " марта 2008 г.
 ООО "СЕВЕРНЕЛТЕГАСПРОМ"
 ОГРН № Р-16625.16

Главный бухгалтер  РАСЬКО ТАТЬЯНА МИХАЙЛОВНА
 (подпись) (расшифровка подписи)

АУДИТОР
 РАКУЛЬЦЕ ВА О.Г. 



ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 2007 г.

Организация ОАО "СЕВЕРНЕФТЕГАЗПРОМ" Форма № 5 по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (год, месяц, число) _____ по ОКПО
 Вид деятельности ДОБЫЧА ПРИРОДНОГО ГАЗА И ГАЗОВОГО КОНДЕНСАТА по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ по ОКЕИ
 Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
0710005		
2007	12	31
48731500		
8912001990		
11.10.20		
47	16	
384		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	0	0	0	0
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	0	0	0	0
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	0	0	0	0
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	0	0	0	0
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	0	0	0	0
у патентообладателя на селекционные достижения	015	0	0	0	0
Организационные расходы	020	0	0	0	0
Деловая репутация организации	030	0	0	0	0
		0	0	0	0
Прочие	040	0	0	0	0

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050		
в том числе:		0	0
		0	0

АУДИТОР
 РАКУЛЬЦЕ ВА О.Г. *OP*

Алиса

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания		49463	2509301	0	2558764
Сооружения и передаточные устройства		9072	7684344	0	7693416
Машины и оборудование		47271	770974	0	818245
Транспортные средства		19231	94778	0	114009
Производственный и хозяйственный инвентарь		4828	17707	0	22535
Рабочий скот		0	0	0	0
Продуктивный скот		0	0	0	0
Многолетние насаждения		0	0	0	0
Другие виды основных средств		36	0	0	36
Земельные участки и объекты природопользования		0	0	0	0
Капитальные вложения на коренное улучшение земель		0	0	0	0
Итого		129901	11077104	0	11207005

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	16274	155328
в том числе:			
зданий и сооружений		1504	50483
машин, оборудования, транспортных средств		13735	58427
других		1035	46418
Передано в аренду объектов основных средств - всего		0	0
в том числе:			
здания		0	0
сооружения		0	0
		0	0
Переведено объектов основных средств на консервацию		0	0
Получено объектов основных средств в аренду - всего		35244	170737
в том числе:			
ЗДАНИЯ		22097	79978
ЗЕМЕЛЬНЫЕ УЧАСТКИ		0	813
ПРОЧИЕ		13147	89946
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации		49463	36519
Справочно.	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
Результат от переоценки объектов основных средств:	2	3	4
первоначальной (восстановительной) стоимости		0	0
амортизации	171	0	0
	172	0	0
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	код	На начало отчетного года	На начало отчетного периода
	2	3	4
		509	1334

АУДИТОР

РАКУЛЬЦЕ ВА О.Г.

АУДИТОР

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг		0	0	0	0
Имущество, предоставляемое по договору проката		0	0	0	0
		0	0	0	0
Прочие		0	0	0	0
Итого		0	0	0	0

1	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация доходных вложений в материальные ценности		0	0

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	0	0	0	0
в том числе:					
		0	0	0	0
Справочно. Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам		код	На начало отчетного года	На конец отчетного года	
		2	3	4	
		320	0	0	
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы		код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года	
		2	3	4	
			0	0	

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	398873	339768	0	738641
в том числе:					
ГЕЛОГОРАЗВЕДочНЫЕ РАБОТЫ		398873	339768	0	738641
Справочно. Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами		код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода	
		2	3	4	
			398873	738641	
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные				0	0

АУДИТОР

РАКУЛЬНЕ РА О Г

Handwritten signature

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
наименование	код	3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные капиталы других организаций - всего	510	0	0	0	0
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	0	0	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	520	0	0	0	0
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	0	0	0	0
Предоставленные займы	525	0	0	0	6796554
Депозитные вклады	530	0	0	0	0
Прочие	535	0	0	0	0
Итого	540	0	0	0	6796554
Из общей суммы финансовых вложения, имеющие текущую рыночную стоимость: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	0	0	0	0
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	0	0	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	560	0	0	0	0
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	0	0	0	0
Прочие	565	0	0	0	0
Итого	570	0	0	0	0
Справочно. По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	0	0	0	0
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	0	0	0	0

АУДИТОР

РАКУЛЬЦЕ ВА О.Г.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего		11203218	9018934
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками		2348	861612
авансы выданные		10206217	6796554
прочая		994653	1360768
долгосрочная - всего		0	0
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками		0	0
авансы выданные		0	0
прочая		0	0
Итого		11203218	9018934
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего		6152100	7693472
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками		234561	759879
авансы полученные		0	0
расчеты по налогам и сборам		8669	151408
кредиты		5907474	3996863
займы		0	2776164
прочая		1396	9158
долгосрочная - всего		20056061	47679475
в том числе:			
кредиты		11081752	16322723
займы		8974309	31356752
		0	0
Итого		26208161	55372947

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	11779	0
Затраты на оплату труда	720	95560	0
Отчисления на социальные нужды	730	12656	0
Амортизация	740	103350	0
Прочие затраты	750	198995	0
Итого по элементам затрат	760	422340	0
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	2026	264
расходов будущих периодов	766	1354779	406675
резервов предстоящих расходов	767	0	0

АУДИТОР

РАДУЛЬЦЕ ВА О. Г. 

Обеспечения

Форма 0710005 с. 6

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего		0	0
в том числе:			
векселя		0	0
Имущество, находящееся в залоге		0	0
из него:			
объекты основных средств		0	0
ценные бумаги и иные финансовые вложения		0	0
прочее		0	0
Выданные - всего		75200	75200
в том числе:			
векселя		0	0
Имущество, переданное в залог		75200	75200
из него:			
объекты основных средств		3309	3309
ценные бумаги и иные финансовые вложения		0	0
прочее		1455	1455
ОБОРУДОВАНИЕ, ТРЕБУЮЩЕЕ МОНТАЖА		70436	70436

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	0	0	0	0
в том числе:		0	0	0	0
		на начало отчетного года	получено за отчет- ный период	возвраще- но за от- четный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	0	0	0	0
в том числе:		0	0	0	0

Руководитель ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ
 (подпись) ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
 (расшифровка подписи)



" 28 " _____

Главный бухгалтер РАСКО ТАТЬЯНА МИХАЙЛОВНА
 (подпись) (расшифровка подписи)

АУДИТОР
 Ракульцева О.Г. О.Г.

А.С.

ОАО «Севернефтегазпром»
Пояснения к бухгалтерской отчетности

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Севернефтегазпром» (далее – «Общество») создано путем преобразования Общества с ограниченной ответственностью «Севернефтегазпром», зарегистрировано в качестве Открытого акционерного общества 15 июня 2001г. Государственной регистрационной палатой при Министерстве юстиции РФ.

Общество является правопреемником всех прав и обязательств ООО «Севернефтегазпром», созданного 10 марта 1998г., в том числе прав и обязательств, закрепленных в полученных лицензиях, свидетельствах, других правоустанавливающих документах, выданных всеми государственными, контролирующими органами, а также прав и обязательств по гражданско-правовым сделкам.

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

Почтовый адрес Общества – Российская Федерация, 629300, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Новый Уренгой, а/я 1130.

Адрес электронной почты - sngp@sngp.org

Общество имеет представительства в г. Новый Уренгой, п. Уренгой, г. Тюмень (фактически не действует). В г. Москва Общество состоит на учете по месту нахождения стационарных рабочих мест.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Общая численность на конец отчетного года – 668 человек.

Среднесписочная численность – 406 человек.

Основными видами деятельности Общества является:

- разработка и обустройство Южно-Русского нефтегазового месторождения;
- проведение геологоразведочных работ;
- добыча и реализация добываемых углеводородов.

АУДИТОР

РАКУЛЬЦЕВА О. Г.

В состав Совета директоров ОАО «Севернефтегазпром» входят:

Медведев Александр Иванович – - заместитель Председателя Правления
Председатель Совета директоров ОАО «Газпром», генеральный директор
ООО «Газпром экспорт»

Голубев Валерий Александрович - заместитель Председателя Правления
ОАО «Газпром»

Карпель Елена Евгеньевна - начальник Департамента экономической
экспертизы и ценообразования
ОАО «Газпром»

Круглов Андрей Вячеславович - заместитель Председателя Правления
ОАО «Газпром» - начальник Финансово-
экономического департамента
ОАО «Газпром»

Павлова Ольга Петровна - член Правления ОАО «Газпром», начальник
Департамента по управлению имуществом и
корпоративным отношениям ОАО «Газпром»

Подюк Василий Григорьевич - член Правления ОАО «Газпром», начальник
Департамента по добыче газа, газового
конденсата, нефти ОАО «Газпром»

Свитсерлоот Райнир Герардус
Мария -председатель Правления компаний
«Винтерсхалл Холдинг Акциенгезельшафт»

Шмидт Бернхард - член Правления компании «Винтерсхалл
Холдинг Акциенгезельшафт»

Генеральным директором Общества является Худайнатов Эдуард Юрьевич.

В состав Ревизионной комиссии ОАО «Севернефтегазпром» входят:

Михайлов Иван Леонидович -главный экономист Управления контроля за
деятельностью организаций системы
газоснабжения Департамента внутреннего аудита
и контроля за финансово-хозяйственной
деятельностью дочерних обществ и организаций
Аппарата Правления ОАО «Газпром»

Кудояр Юрий Алексеевич -главный технолог Управления по добыче газа и
газового конденсата (нефти) Департамента по

добыче газа, газового конденсата, нефти
ОАО «Газпром»Сычев Дмитрий Борисович -заместитель Генерального директора по
экономике и финансам ОАО «Севернефтегазпром»**2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации
в бухгалтерской отчетности****Основа составления отчетности**

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

Оценка активов производится по фактическим затратам на их приобретение.


Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся курс соответствующей валюты, установленный Банком России на дату совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса, составившего 35,9332 руб. за 1 евро на 31 декабря 2007г.

В течение 2007г. Общество имело следующие активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте:

Наименование активов / обязательств стр. № Ф-1	Стоимость в валюте, на 01.01.2007г.		Стоимость в валюте на 01.01.2008г.	
	тыс. евро	тыс. руб	тыс. евро	тыс. руб
Денежные средства на валютном счете	260	70 914	86	3090,26
Займы и кредиты (долгосрочные)	510	445 261	423 077	15202510,46
Займы и кредиты (краткосрочные)	610	-	171 069	6147056,59
Дебиторская задолженность	240	-	186	6683,57
Финансовые вложения	250	-	147 400	5296553,68
Кредиторская задолженность	621	-	24	862,4

АУДИТОР

РАКУЛЬЦЕ ВА О.Г. 

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Все остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Долгосрочные обязательства по заемным средствам (кредитам и займам), срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, учитываются до истечения указанного срока в составе долгосрочной задолженности.

Проценты, начисленные по заемным средствам, а также дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, используемых для финансирования объектов собственного капитального строительства, включаются в стоимость инвестиционного актива.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/1), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001г. №26н. В состав основных средств включаются объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию и передачи документов на государственную регистрацию прав собственности на них.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных и законченных строительством до 1 января 2002г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990г. №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 сроков полезного использования.

Общество не проводило переоценок основных средств по состоянию на 1 января 2007 г.

Инвентаризация основных средств проведена по состоянию на 1 ноября 2006 г.



Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Наименование группы основных средств	Срок полезного использования в месяцах
Здания	361 – 372
Сооружения	156
Передаточные	276
Машины и оборудование	25-240
Производственный и хозяйственный инвентарь	24-241
Транспортные средства	37-120
Жилища	361
Прочие	18-181

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства, в том числе, учитываются объекты недвижимого имущества, законченные и не законченные строительством и принятые в эксплуатацию, по которым документы на регистрацию прав собственности в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним не переданы. Указанные объекты амортизируются в порядке, аналогичном амортизации основных средств. Такой порядок обеспечивает достоверное отражение имущественного состояния Общества, поскольку данные объекты фактически используются по функциональному назначению и приносят Обществу доход. В бухгалтерском балансе указанные объекты показаны за минусом суммы начисленной амортизации.

Оценка объектов основных средств, производится в размере фактических расходов на их приобретение, сооружение и изготовление. Затраты на обслуживание займов и кредитов, полученных на цели создания инвестиционных активов, учитываются в стоимости инвестиционных активов.

АУДИТОР
ПАКУЛЬЧЕВА О.Г. *О.Г.*

Материально-производственные запасы, затраты и незавершенное производство

Материально-производственные запасы (МПЗ) оценены в сумме фактических затрат на их приобретение. Способ оценки материально-производственных запасов в течение 2007г. не изменялся. Списание МПЗ на капитальное строительство, производство и прочее их выбытие производится по средней себестоимости.

Готовая продукция оценивается по сокращенной фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов. Инвентаризация МПЗ проведена по состоянию на 01.10.2007г. По результатам инвентаризации излишков и недостач не выявлено. В 2007г. Общество не создавало резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

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.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов (строка 145 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 515 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»), соответственно.

3. Изменения учетной политики, вступительные и сравнительные данные

В связи с вводом в эксплуатацию объектов пускового комплекса Южно-Русского нефтегазового месторождения и началом производственного процесса добычи газа в IV квартале 2007г. Общество внесло следующие существенные изменения в учетную политику:

1. Законченные строительством (бурением) скважины на газ принимаются приемочной комиссией с оформлением акта по форме КС-14. Если по результатам проведенных геологоразведочных работ дается заключение о бесперспективности опоскованного объекта, расходы на строительство (бурение) разведочных, поисково-оценочных скважин, выполнивших свое назначение, подлежат единовременному списанию в состав прочих расходов на основании акта (заключения) комиссии о ликвидации (непродуктивности) скважин. Списание расходов производится в месяце, в котором акт утвержден генеральным директором Общества.

АУДИТОР

ТАСУЛЬБЕВА О.Г.

2. Распределение прочих затрат по учету капитальных вложений производится с момента запуска промысла следующим образом:

- стоимость проектно-изыскательских работ (ПИР), учитываемых на счете 08.3 «Строительство объектов основных средств», распределяется на объекты строительства пропорционально прямым затратам, выполненным подрядным способом;
- прочие затраты по строительству объектов, учитываемые на счете 08.3 «Строительство объектов основных средств», распределяются на объекты строительства пропорционально стоимости вводимых в действие объектов незавершенного строительства, сложившейся в отчетном периоде;
- счет 08.9 «Содержание службы заказчика-застройщика» ежемесячно закрывается на балансовый счет 08.3 «Строительство объектов основных средств» пропорционально сумме прямых затрат по объемам работ, выполненным в данном отчетном периоде подрядным способом и стоимости проектно-изыскательских работ (ПИР);
- стоимость проектно-изыскательских работ (ПИР), учитываемых на счете 08.3 «Строительство объектов основных средств», распределяется на объекты строительства пропорционально прямым затратам, выполненным подрядным способом;
- проценты по кредитам, учитываемые на счете 08.3 «Строительство объектов основных средств», в конце отчетного периода распределяются на объекты строительства пропорционально сложившимся затратам.

3. Объекты строительства, введенные в эксплуатацию, документы на которые не переданы на государственную регистрацию, учитываются на счете 08 субсчете 80 «Объекты недвижимого имущества», которые фактически используются Обществом при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), включаются в налоговую базу по налогу на имущество.

4. С момента начала добычи углеводородного сырья закрытие производственных цехов осуществляется следующим образом:

- ежемесячно затраты вспомогательных цехов, собранные на счетах 23 «Вспомогательное производство», распределяются пропорционально количеству потребленных услуг на основании первичных учетных документов (накладных, актов переработки, приемо-сдаточных актов) и отчетов соответствующих служб в натуральном выражении;
- счет 23 «Вспомогательное производство» закрывается списанием затрат согласно распределению на соответствующие счета учета в размере: «количество потребленных услуг в натуральном выражении x стоимость единицы выполнения»;
- счет 25 общепроизводственные расходы ежемесячно списываются на счета 20 «Основное производство» и 23 «Вспомогательное производство» пропорционально суммам прямых затрат на 20-тых и 23-х счетах;

АУДИТОР

РАКУЛЬЦЕ ВА О. Г. 

- счет 26 общехозяйственные (управленческие) расходы ежемесячно в полном объеме списываются на счет 90 «Управленческие расходы» (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Финансовый результат от продаж определяется ежемесячно.

5. Готовая продукция оценивается по сокращенной фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.
6. Для целей бухгалтерского учета затраты по организации работы газового промысла, включая премии за подготовительные работы по вводу Южно-Русского нефтегазового месторождения, геологоразведочные работы по освоению природных ресурсов, понесенные до момента начала реализации газа, включаются в состав текущих расходов по принципу безубыточности, при достижении Обществом чистой прибыли более 1000 руб. в сумме полученной прибыли минус 1000 руб. до момента погашения суммы расходов по освоению новых производств.
7. Расходы новых вспомогательных производств включаются в состав текущих расходов равномерно в течение 12 месяцев начиная с месяца, следующего за месяцем начала выпуска продукции.
8. Курсовые разницы по основному долгу по займам и кредитам, взятым в валюте, признаются дополнительными затратами, произведенными в связи с получением займов и кредитов согласно п.11 ПБУ 15/01 и отражаются в составе незавершенного строительства в случае, если сумма процентов и образовавшихся курсовых разниц по этому займу меньше, чем процентные расходы по аналогичному займу, полученному в рублях. Данные дополнительные затраты включаются в стоимость инвестиционного актива.

Вступительные данные на 1 января 2007 г.

В связи с изменением учетной политики п. 20.6 в части отражения курсовых разниц от переоценки сумм основного долга и остатков по валютному счету по целевым валютным кредитам, курсовые разницы отнесены в стоимость незавершенного строительства как дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов. Прочие расходы, не относящиеся к деятельности заказчика-застройщика, были списаны на финансовый результат того периода, в котором понесены. Убытки, появившиеся до момента реализации продукции, в результате превышения прочих расходов над доходами списаны на счет 08 «Капитальные вложения».

АУДИТОР
РАХУЛЬЦЕ ВА О.Г. *О.Г.*

По состоянию на 1 января 2007г. в данные бухгалтерского баланса на начало 2007г. по сравнению с данными бухгалтерского баланса на конец 2006 г., а так же в формы показателей прочих форм внесены следующие изменения:

тыс. руб.				
Код строки	Наименование статьи	Сумма с учетом корректировки	Корректировка	Сумма до корректировки
130	Незавершенное строительство	9 212 581	286 777	8 925 804
145	Отложенные налоговые активы	436 071	3 667	439 738
150	Прочие внеоборотные активы	512 521	300 958	813 479
300	Баланс	26 674 409	-17 848	26 692 257
470	Нераспределенная Прибыль (убыток)	- 7 481	- 842	- 6 639
515	Отложенные налоговые обязательства	426 387	- 17 006	443 393
700	Баланс	26 674 409	-17 848	26 692 257

№ п/п	Комментарий	Сумма изменения, тыс. руб.	№ строки формы бух.отчетности (+ увеличена, - уменьшена)			
			Ф.№1	Ф.№2	Ф.№3	Ф.№5
1	Списана сумма убытков от осуществления функций заказчика-застройщика состав прочих капитальных затрат (штрафы за 2006г)	2667	130(-), 470(-)			
2	Списана сумма убытков от осуществления функций заказчика-застройщика состав прочих капитальных затрат (охрана мониторинг за 2006г.)	342	130(-), 470(-)	100(+)		
3	Списана сумма убытков от осуществления функций заказчика-застройщика состав прочих капитальных затрат (охрана до 2006г.)	14505	130(-), 470(-)			
4	Учет положительных курсовых разниц от переоценки основного долга по целевым валютным	857917	150(+), 470(+)	90(+); 240 прибыль (+)		756(+)

РАХУЛЬЦЕ ВА О.Г. 

	кредитам (за 2006 г.) ранее учитываемых на РБП в соответствии с УП на 2005-2006 г.					
5	Учет отрицательных курсовых разниц от переоценки основного долга по целевым валютным кредитам (за 2006 г.) ранее учитываемых на РБП в соответствии с УП на 2005-2006 гг.	1 134 091	150(-), 470(-)	100(+); 240 убыток (+)		766(-)
6	Учет отрицательных курсовых разниц от переоценки основного долга по целевым валютным кредитам (за 2005 г.) ранее учитываемых на РБП в соответствии с УП на 2005-2006 гг.	24 784	150(-), 470(-)			766(-)
7	Учет курсовых разниц в составе расходов на строительство в соответствии с изменениями УП	33705	130 (+) 470(+)			
	Учет курсовых разниц в составе расходов на строительство в соответствии с изменениями УП	197589		090(+)		
	Образовано отложенное налоговое обязательство	1 364 082		090 (-) 100 (-)		
8	Превышение убытков над прибылью за 2006 г.	55510	515 (+) 470 (-)	100 (-) 142 (-)		
9	Превышение убытков над прибылью до 2006 г.	28 691	130(+), 470(+)			
10	Списание ранее начисленного отложенного налогового актива по курсовым разницам	44 306	130(+), 470(+)			
11	Отложенный налоговый актив по охране и мониторингу при капитализации убытков до 2006 г.	5 948	470(-), 145(-)	141(-)		
12	Отложенный налоговый актив по охране и мониторингу при капитализации убытков за 2006 г.	2 297	470(+), 145(+)			
13	Исправление согласно уточнённой декларации 2005 г.	82	470(+), 145(+)	141(+)		
		20	145(-), 515(-)	0		

АУДИТОР
ГАХУЛЬЦЕ ВА О.Г.

14	Исправление уточнённой декларации 2006 г. согласно декларации	78	145(-), 515(-)	141(-), 142(+)		
15	Списано отложенное налоговое обязательство в связи с изменением учетной политики	5 948	470(+), 515(-)	142(+)		
		72 230				
		1 126				
16	Списана сумма убытков от осуществления функций заказчика-застройщика состав прочих капитальных затрат	842		190(-)	71(-)	
		15 424		100(-);		
	Списан ранее начисленный при капитализации в 2006г. отложенный налоговый актив в связи с изменениями учетной политики	3 703		141(-)		
	Образовано отложенное налоговое обязательство в связи с капитализацией убытка	6886	515(+) 470(-)	142(-) 100 (-)		
17	Корректировка ранее не отражённой справочно суммы геологоразведочных работ	291627				410(+)
18	Корректировка списания кредиторской задолженности, отражённой справочно	104		260(+)		

Раскрытие существенных показателей

Доходы и расходы

Наиболее существенные прочие доходы и расходы Общества в 2007г. расшифрованы в Отчете о прибылях и убытках.

В составе затрат в незавершенном производстве числятся произведенные расходы по отводу земель, получению лицензий на добычу песка природного строительного из карьеров, планируемых к разработке в следующем отчетном году.

В составе расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2007г. числятся:

Вид расходов	Сумма расходов	в том числе	
		краткосрочные (включены)	долгосрочные (включены)

тыс. руб.
РАКУЛЬЦЕ ВА О. Г. *Вакульцева*

		в строку 216Баланса)	в строку 150 Баланса)
Расходы будущих периодов, всего	1869144	915825	953319
<i>в том числе:</i>			
Вспомогательные производства с месяца, следующего за месяцем начала выпуска продукции	50991	1074	49917
Затраты газового промысла	502537	502537	
ГРП прочие по освоению	889778	89430	800348
ГРП с 01.11.07- 12 месяцев с месяца, следующего за месяцем окончания работ	26327	4347	21980
Расходы на освоение природных ресурсов по ГРП	315703	315703	
Лицензии	37987	170	37817
Компьютерные программы	15948	38	15910
Подписка на 2007, 2008 гг.	554	554	
Доступ к каналам связи	20	20	
ТюменНИИГипрогаз (руководство)	870		870
Страхование	570	566	4
Расходы по возврату трубы	882	882	
Зарплата будущих периодов	504	504	

Акционеры Общества

по состоянию на 31.12.2007

Наименование акционера	Доля участия (%)	Количество принадлежащих акций (шт.)	Доля голосов (%)
Открытое акционерное общество «Газпром»	65,000065	200 000	75,0005
«Винтерсхалл Холдинг Акциенгезельшафт»	34,999935	66 665 обыкновенных именных акций и одна привилегированная именная акция типа А	24,9995
Итого:	100	266 666	100

* в IV квартале 2007г. Обществом осуществлена эмиссия дополнительных 66 665 штук обыкновенных именных акций и одной привилегированной именной акции типа А, размещенных путем закрытой подписки.

Сведения о сделках с аффилированными лицами

АУДИТОР
ГЛУХОВЕВА О.Г. *О.Г.*

В отчетном году с аффилированными лицами Общество проводило следующие операции:

тыс.руб.

Наименование аффилированного лица/вид операции	Покупка	Продажа	Дебиторская задолженность на 31.12.2007	Кредиторская задолженность на 31.12.2007
ООО "Бургаз"				
выполнение СМР	141 058			17 751
бурение	1 554 645		7 450	390 776
предоставление койко-мест	521			18
ООО "ВНИИГАЗ"				
конференция	56			56
ОАО "Газком"				
предоставление каналов связи	2 841			643
аренда оборудования связи	340			55
строительство станций связи	2 057			
ООО "Газкомплекстимпэкс"				
поставка МТР	17 169			1 735
ООО "Газнадзор"				
контроль безопасности проведения работ, связанных с газом	1 890			405
ООО "Газобезопасность"				
предупреждение и ликвидация нефтегазоводопроявлений	16 718			2 682
ООО "Авиапредприятие "Газпромавиа"				
авиаперевозки	2 147			2 147
ОАО "Газпром"				
поставка газа		672 282	672 282	
ЗАО "Газпром ЮРГМ Трейдинг"				
поставка газа		361 998	186 982	
ООО "Газпромразвитие"				
проведение семинаров	35			
ООО "Газсвязь"				
услуги связи	1 051			79
ОАО "Промгаз"				
модернизация блоков регенерации ТЭГа	2 316			530
ОАО "Газпромгеофизика" (филиал "Севергазгеофизика")				
геофизические исследования и работы	78 531			8 210
ООО "Сургутгазпром"				
обслуживание газопровода тов. газа	5 161			1 720

АУДИТОР

РАКУЛЬЦЕВА О.Г.

13

ООО "ТюменНИИГипрогаз"				
проектно-сметные работы	4 145			
авторский надзор и сопровождение проекта	4 197			1 098
поставка оборудования	6 437			83
поставка станции водоподготовки			9 042	
ООО "Уренгойгазпром"				
прием офиц. делегации	372			298
медосмотр водителей	298			77
предаттестационная подготовка работников	177			
поставка МТР	10			
ООО "Уренгойгазпром" трест "Уренгойремгаз"				
транспортные услуги	198			
ДООАО "Центрэнергогаз"				
поставка и ремонт МТР	3 514			123
ДООАО "Электрогаз"				
пуско-наладочные работы	1 566			
Итого	1 847 450	1 034 280	875 756,00	428 486
Сальдо			447 270,00	

По всем сделкам с аффилированными лицами Общество применяло рыночные цены.

Сделки (кредиты и займы) с ОАО «Газпром» и «Винтерсхалл Холдинг АГ», являющимися аффилированными лицами Общества, отражены в разделе 10 «Кредиты и займы».

Кроме того, по состоянию на 31 декабря 2007 г. Общество имеет задолженность перед ОАО «Запсибгазпром» за услуги производственного характера, оказанные в 2003 г., в сумме 719 тыс. рублей. Задолженность подтверждена уведомлением от 26.10.2005г. № 11-2/3342.

Условные факты хозяйственной деятельности

В 2007г. Общество начало нести расходы на содержание обслуживающих производств и хозяйств, а именно на содержание объектов жилого фонда. В налоговом учете Общества в 2007г. сформирован убыток по данной деятельности. В бухгалтерском учете расходы составили 10 963 тыс. руб.

Общество с достаточной степенью уверенности может предположить, что в течение следующих 10 лет деятельность, связанная с использованием объектов жилого фонда, не сформирует налогооблагаемой прибыли. В этой связи в бухгалтерском учете Общество отразило не отложенный налоговый актив, а постоянное налоговое обязательство в сумме 2 631 тыс. руб.

АУДИТОР

РАКУЛЬЦЕВА О.Г.

14

6. Незавершенное строительство

тыс. руб.

	31 декабря	
	2006г.	2007г.
Незавершенное строительство	8 891 895	21 066 162
Оборудование к установке	320 686	1 417 371
Итого	9 212 581	22 483 533

В состав незавершенного строительства на 31 декабря 2007г. включены законченные и незаконченные строительством и принятые в эксплуатацию объекты недвижимого имущества, подлежащие регистрации в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним, в сумме 3 232 011 тыс. руб. за минусом накопленной амортизации в сумме 32 883 тыс. руб.

7. Финансовые вложения

По статье «Краткосрочные финансовые вложения» (строка 250) бухгалтерского баланса отражены размещенные денежные средства в сумме 1 500 000 тыс. руб. и 147 400 тыс. евро на депозитных счетах в банке «Газпромбанк» (Открытое Акционерное Общество).

8. Движение денежных средств

В соответствии с Указаниями о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности организации, утвержденными приказом Минфина РФ от 22 июля 2003г. №67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте в отчете о движении денежных средств пересчитываются по курсу Банка России на конец соответствующих периодов.

9. Капитал и резервы

Величина уставного капитала составляет 307 692 рубля, разделенных на 266 665 обыкновенных акций номиналом 1 рубль каждая и одну привилегированную акцию типа А номиналом 41 027 рублей. Акции полностью оплачены.

В 2007г. в целях формирования резервного фонда Общество произвело обязательное ежегодное отчисление в размере 5% от чистой прибыли.

10. Кредиты и займы**Кредиты банков**

Кредитор /цессионарий	Срок возврата	%	сумма полученная тыс.	Валюта	Порядок уплаты процентов
Долгосрочные кредиты					
ГПБ (ОАО) (ООО "Арагон")	30.06.2010	14,00	340 215,00	Рубли	30 июня и 30 декабря
ГПБ (ОАО) (ООО "Арагон")	15.11.2010	8,90	65 000,00	Евро	30 июня и 30 декабря
ГПБ (ОАО) (ООО "Арагон")	30.12.2010	8,90	210 000,00	Евро	30 июня и 30 декабря
ГПБ (ОАО) (ООО "Арагон")	30.12.2010	13,80	780 000,00	Рубли	30 июня и 30 декабря
Краткосрочные кредиты					
ГПБ (ОАО) (GasEnerg Capital Limited)	12.12.2008	8,90	110 669,91	Евро	31 марта и 12 декабря

Займы

Займодавец	Срок возврата	%	Сумма полученная тыс.	Валюта	Порядок уплаты процентов
Долгосрочные займы					
ОАО "Газпром"	с 01.10.- 25.12.2013	6,40	5 571 267,0	Рубли	ежеквартально
ОАО "Газпром"	25.12.2013	7,00	605 800,0	Рубли	ежеквартально
ОАО "Газпром"	31.12.2014	7,20	889 000,0	Рубли	ежеквартально
ОАО "Газпром"	25.12.2013	7,20	12 952 797,0	Рубли	ежеквартально
Винтерсхалл Холдинг АГ	01.10.2013	6,40	2 999 913,0	Рубли	ежеквартально
Винтерсхалл Холдинг АГ	25.12.2013	7,00	326 200,0	Рубли	ежеквартально
Винтерсхалл Холдинг АГ	15.07.2010	7,20	6 974 583,0	Рубли	ежеквартально
Винтерсхалл Холдинг АГ	31.03.2014	7,20	434 000,0	Рубли	ежеквартально
Винтерсхалл Холдинг АГ	30.06.2010	14,00	183 192,6	Рубли	30 июня и 30 декабря
Винтерсхалл Холдинг АГ	30.12.2010	8,90	113 076,9	Евро	30 июня и 30 декабря
Винтерсхалл Холдинг АГ	30.12.2010	13,80	420 000,0	Рубли	30 июня и 30 декабря
Винтерсхалл Холдинг АГ	15.11.2010	8,90	35 000,0	Евро	30 июня и 30 декабря
Краткосрочные займы					
ООО "Газпром инвестхолдинг" (ОАО "Газпром")	31.12.2008	2,00	34 452,0	Рубли	ежеквартально в последний день
ОАО "Газпром"	ежекварталь но 2008	6,03	368 676,6	Рубли	ежеквартально
Винтерсхалл Холдинг АГ	31.03.2008	6,03	198 518,1	Рубли	ежеквартально
Винтерсхалл Холдинг АГ	31.12.2008	2,00	18 551,1	Рубли	ежеквартально
Винтерсхалл Холдинг АГ	12.12.2008	8,90	59 591,4	Евро	31 марта и 12 декабря

В рамках целевого финансирования проекта освоения Южно – Русского нефтегазового месторождения общая сумма займов и кредитов, полученных в течение 2007 г., составила 33 737 337,9 тыс. руб. и 207 668,4 тыс. евро. Общая

АУДИТОР

РАКУЛЬЦЕ ВА О.Г.

17

сумма займов и кредитов, погашенных в течение 2007 г., составила 11 154 696 тыс. руб. и 59 591,4 тыс. евро.

В декабре 2007г. в рамках реализации сделки по обмену активами между ОАО «Газпром» и компанией «BASF AG» получены займы от «Винтерсхалл Холдинг АГ» для частичного погашения основной суммы долга по кредитным договорам с ГПБ (ОАО) - в сумме 420 000 тыс. руб. и 59 591,4 тыс. евро, по договорам займа с ОАО «Газпром» - в сумме 10 734 696 тыс. руб., и на финансирование проекта освоения Южно-Русского нефтегазового месторождения в сумме 400 261,9 тыс. руб. и 148 076,9 тыс. евро.

В отчетном году выплачены проценты за пользование заемными средствами на общую сумму 2 503 122,4 тыс. руб. и 15 061,3 тыс. евро.

11. Учет процентов по контролируруемой задолженности

В соответствии с пунктом 2 статьи 269 Налогового кодекса РФ непогашенная задолженность по долговому обязательству перед иностранной организацией Винтерсхалл Холдинг АГ по состоянию на 31.12.2007г. в сумме 19 017 149 тыс. руб. признается контролируруемой задолженностью, по которой при определении предельного размера процентов, подлежащих включению в состав расходов для налогообложения, применяется особый порядок.

Сумма фактически начисленных процентов за 2007г. составила 70 124 тыс. руб., из которых предельная сумма процентов, признаваемых для налогообложения, составила 747 тыс. руб. Разница в сумме 69 377 тыс. руб. приравнивается в целях налогообложения прибыли к дивидендам, уплаченным иностранной организации, и облагается налогом по ставке 15%. Сумма налога с доходов, полученных иностранной организацией, за 2007г. составила 10 407 тыс. руб.

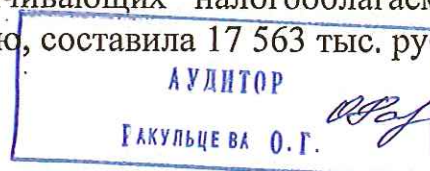
12. Налогообложение

Налог на прибыль

Сумма условного расхода по налогу на прибыль за 2007г. составила 5 608 тыс. руб., определенная исходя из прибыли по данным бухгалтерского учета в размере 23 366 тыс. руб.

По данным декларации по налогу на прибыль налоговый убыток за 2007 г. составил 4 768 149 тыс. руб.

В 2007г. сумма постоянных разниц, увеличивающих налогооблагаемую прибыль по сравнению с бухгалтерской прибылью, составила 17 563 тыс. руб.



Указанные постоянные разницы связаны с наличием расходов, не принимаемых для целей налогообложения, в том числе, не признаваемые расходом проценты, учтенные на бухгалтерском счете 91 «Прочие доходы и расходы» по контролируемой задолженности, составившие 24 318 тыс. руб.

В 2007 г. сумма возникших налогооблагаемых временных разниц составила 4 864 693 тыс. руб. Налогооблагаемые временные разницы вызваны:

- различным порядком признания процентов по долговым обязательствам в бухгалтерском и налоговом учете, разница по которым составила 2 656 622 тыс. руб.;

- различным порядком признания курсовых разниц в бухгалтерском и налоговом учете, разница по которым составила 418 596 тыс. руб.;

- различным порядком признания расходов на освоение природных ресурсов в бухгалтерском и налоговом учете, разница по которым составила 467 392 тыс. руб.;

- включением в состав расходов в налоговом учете расходов на капитальные вложения в размере 10% первоначальной стоимости основных средств и различным порядком формирования косвенных расходов в бухгалтерском и налоговом учете, разница по которым составила 942 053 тыс. руб.;

- включением в состав расходов в налоговом учете расходов на подготовку и освоение новых производств, разница по которым составила 310 558 тыс. руб.;

- включением в бухгалтерском учете в состав прочих капитальных затрат убытков от деятельности заказчика застройщика, разница по которым составила 62 140 тыс.руб.

- различным порядком признания расходов по регистрации прав на недвижимое имущество и прочим расходам в бухгалтерском и налоговом учете, разница по которым составила 7 332 тыс. руб.

В 2007 г. сумма возникших вычитаемых разниц составила 4 768 149 тыс. руб. Вычитаемые временные разницы вызваны:

- формированием налогового убытка, который составил 4 768 149 тыс. руб.

13. Прочие доходы и расходы (расшифровка ф. №2 за 2007г.)

Наименование	тыс. руб.	
	Доходы (стр.90)	Расходы (стр.100)
Продажа иностранной валюты	43	7423
Курсовые разницы	531 578	623 474
Прочая реализация	75	75
Налог на имущество	-	40 606
Содержание жилья	-	10 963
Расходы на ликвидацию поисково-оценочных, выполнивших свое	-	9 951

АУДИТОР

РАКУЛЬЦЕ ВА О.Г.

19

назначение		
Услуги кредитных организаций	-	1429
Расходы по карьерам, законченным добычей	-	5601
НДС (без сч. ф., производ. назн.)	-	2729
Штрафы, пени	-	780
Дополнительная эмиссия акций	-	837
Услуги по ведению реестра акционеров	-	100
Прочие не принимаемые для н/обложения	-	6200
Плата за сверхнормативные выбросы	-	836
Прочие	8 740	17943
Итого:	540 436	728 947

14. Договорная и судебная работа

В отчётном году определяющим фактором договорной работы являлась необходимость ввода Южно-Русского нефтегазового месторождения в промышленную эксплуатацию в IV квартале 2007 г.

Заключались договоры подряда на строительство скважин и объектов обустройства месторождения, договоры поставки материально-технических ресурсов, выполнение пуско-наладочных работ. Договоры на выполнение проектных работ заключались для корректировки имеющихся проектов и выполнения рабочей документации.

Договоры оказания услуг заключались в целях обеспечения хода строительных работ, административной деятельности и хозяйственных нужд.

В отчетном году Общество выступало истцом в двух судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности.

15. События после отчетной даты

В 2008 г. стали известны следующие события после отчетной даты:

1. Получено решение Арбитражного суда г. Москва по делу №А40-66197/07-85-570 К ответчику ООО «НМПУ «Бикар» о взыскании 414, 59 тыс. руб., в том числе 376,9 тыс.руб. основного долга, 37, 69 тыс. руб. процентов, а также 9,79тыс.руб. госпошлины.

2. Ведутся переговоры с ОАО «Газпром» и ОАО «Запсибгазпром» о разделе имущества, созданного по договору о совместной деятельности между указанными лицами. Согласно имеющемуся соглашению о разделе имущества,

АУДИТОР
ФАКУЛЬЦЕ ВА О.Г. *О.Г.*

созданного по указанному договору, объекты Южно-Русского нефтегазового месторождения незавершенные строительством (скважины кустов №№ 11,13) переходят в собственность ОАО «Газпром». По состоянию на отчетную дату право собственности ОАО «Газпром» на данные объекты не оформлено. Вопрос о передаче указанных скважин на баланс ОАО «Севернефтегазпром» находится на рассмотрении ОАО «Газпром». Цена договора уступки ориентировочно составит 319 000 тыс. руб.

16. Заключительные положения

Исходя из вышеизложенного, настоящая бухгалтерская отчетность была подготовлена из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

У Общества отсутствуют планы по ликвидации и необходимость в ликвидации.

Генеральный директор

Э.Ю. Худайнатов

Главный бухгалтер

Т.М. Расько

31, 03.2008

