

ФБК

Открытое акционерное общество
«Севернефтегазпром»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

по результатам проведения аудита за 2016 г.

Москва | 2017



Аудиторское заключение

Акционерам
Открытого акционерного общества «Севернефтегазпром»

Аудируемое лицо

Наименование:

Открытое акционерное общество «Севернефтегазпром» (далее – ОАО «Севернефтегазпром»).

Место нахождения:

Российская Федерация, 629380, Ямало-Ненецкий автономный округ, Красноселькупский район, село Красноселькуп, ул. Ленина, 22.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Государственной регистрационной палатой при Министерстве юстиции РФ 15 июня 2001 г., свидетельство: № Р-16625.16. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 19 декабря 2002 г. за основным государственным номером 1028900699035.

Аудитор

Наименование:

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

Место нахождения:

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

Государственная регистрация:

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

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

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

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

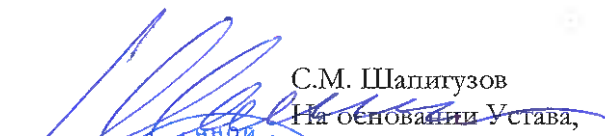
Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных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

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

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

Мнение

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


С.М. Шалигузов
На основании Устава,
квалификационный аттестат аудитора
01-001230, ОРНЗ 21606043397
Президент ООО «ФБК»

Дата аудиторского заключения
10 марта 2017 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 года

| | | |
|--|--------------------------|----------------|
| | Форма по ОКУД | Коды |
| | Дата (число, месяц, год) | 0710001 |
| Организация ОАО "Севернефтегазпром" | по ОКПО | 31 / 12 / 2016 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 48731500 |
| Вид экономической деятельности Добыча природного газа и газового конденсата | по ОКВЭД | 8912001990 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | 06.20 |
| Открытое акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность | по ОКОПФ/ОКФС | 1 22 47/ 34 |
| Единица измерения: тыс.руб. | по ОКЕИ | 384 |
| Местонахождение (адрес) | | |
| РФ, 629380, Тюменская область, ЯНАО, Красноселькупский р-н, с. Красноселькуп, ул. Ленина, 22 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | На 31.12.2016г. | На 31.12.2015г. | На 31.12.2014г. |
|-------------------------------|--|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| АКТИВ | | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | | |
| 1.1; 1.2; Р III-п.24 | Нематериальные активы, в т.ч. | 1110 | 10 346 | 12 671 | 13 155 |
| | права на объекты интеллектуальной собственности | 1111 | 7 753 | 8 920 | 8 243 |
| | деловая репутация | 1112 | - | - | - |
| | прочие | 1119 | 2 593 | 3 751 | 4 912 |
| 1.5; 1.4; Р III-п.25 | Результаты исследований и разработок | 1120 | 22 209 | 23 579 | 21 663 |
| 10 | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | 1 906 | 1 974 |
| 11 | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 2 | Основные средства, в т.ч. | 1150 | 44 701 547 | 48 490 538 | 46 182 266 |
| 2.1; Р III-п.26 | Объекты основных средств, в т.ч. | 1151 | 43 692 446 | 45 230 083 | 41 677 422 |
| | земельные участки и объекты природопользования | 1152 | - | - | - |
| | здания, сооружения, машины и оборудование | 1153 | 43 576 740 | 45 144 108 | 41 571 390 |
| 2.2; Р III-п.27 | Незавершенные капитальные вложения | 1154 | 1 009 101 | 3 260 455 | 4 504 844 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| 3 | Финансовые вложения, в т.ч. | 1170 | - | - | - |
| | инвестиции в дочерние общества | 1171 | - | - | - |
| | инвестиции в зависимые общества | 1172 | - | - | - |
| | инвестиции в другие организации | 1173 | - | - | - |
| | займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев | 1174 | - | - | - |
| Р II-п.22 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 1 179 903 | 970 173 | 175 459 |
| Р III-п.28, 30 | Прочие внеоборотные активы, в т.ч. | 1190 | 67 620 | 1 033 048 | 3 303 832 |
| | налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1192 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 46 591 631 | 50 531 915 | 49 698 342 |



4

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | На 31.12.2016г. | На 31.12.2015г. | На 31.12.2014г. |
|-----------------------------|---|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| АКТИВ | | | | | |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | | |
| 4.1; Р III-п.29 | Запасы, в т.ч. | 1210 | 652 812 | 805 405 | 659 801 |
| | сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 1211 | 638 455 | 792 505 | 644 751 |
| | затраты в незавершенном производстве | 1213 | - | - | - |
| | готовая продукция и товары для перепродажи | 1214 | 14 357 | 12 900 | 15 050 |
| | товары отгруженные | 1215 | - | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 142 | 539 | - |
| 5.1; 5.2; Р III-п.31 | Дебиторская задолженность, в т.ч. | 1230 | 6 050 475 | 6 870 352 | 5 699 842 |
| | Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч. | 1231 | 14 940 | 13 740 | - |
| | покупатели и заказчики | 1232 | - | - | - |
| | авансы выданные | 1233 | - | - | - |
| | прочие дебиторы | 1234 | 14 940 | 13 740 | - |
| | Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч. | 1235 | 6 035 535 | 6 856 612 | 5 699 842 |
| | покупатели и заказчики | 1236 | 5 891 975 | 6 345 551 | 4 177 004 |
| | задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал | 1237 | - | - | - |
| | авансы выданные | 1238 | 58 681 | 179 816 | 127 235 |
| | прочие дебиторы | 1239 | 84 879 | 331 245 | 1 395 603 |
| 3.1; Р III-п.32 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч. | 1240 | - | 3 367 183 | 6 308 031 |
| | займы, предоставленные на срок менее 12 мес. | 1241 | - | - | - |
| Р III-п.35 | Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч. | 1250 | 9 860 007 | 27 230 307 | 17 387 333 |
| | касса | 1251 | - | - | - |
| | расчетные счета | 1252 | 13 169 | 14 810 761 | 10 188 170 |
| | валютные счета | 1253 | 276 567 | 12 419 345 | 5 638 965 |
| | прочие денежные средства и их эквиваленты | 1259 | 9 570 271 | 201 | 1 560 198 |
| Р III-п.30 | Прочие оборотные активы, в т.ч. | 1260 | 59 704 | 48 991 | 64 548 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 16 623 140 | 38 322 777 | 30 119 555 |
| | БАЛАНС | 1600 | 63 214 771 | 88 854 692 | 79 817 904 |



| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | На 31.12.2016г. | На 31.12.2015г. | На 31.12.2014г. |
|---------------------------------------|---|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ПАССИВ | | | | | |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей) | 1310 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 47 142 | 47 142 | 47 142 |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 25 099 046 | 25 099 046 | 25 099 046 |
| | Резервный капитал | 1360 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 23 568 978 | 22 491 478 | 14 764 100 |
| | Фонд социальной сферы государственной | 1380 | - | - | - |
| Р II-п.22; Р III-п.33 | Итого по разделу III | 1300 | 48 757 166 | 47 679 666 | 39 952 288 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | | |
| Р III-п.34 | Заемные средства, в т.ч. | 1410 | - | 19 789 356 | 26 048 684 |
| | кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1411 | - | 19 789 356 | 26 048 684 |
| | займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1412 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 3 235 502 | 3 307 541 | 3 057 061 |
| 7; Р III-п.42 | Оценочные обязательства | 1430 | 4 950 070 | 3 319 754 | 1 921 198 |
| | Прочие обязательства, в т.ч. | 1450 | - | - | - |
| | векселя к уплате | 1451 | - | - | - |
| | задолженность по инвестиционному взносу | 1452 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 8 185 572 | 26 416 651 | 31 026 943 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | | |
| Р III-п.34 | Заемные средства, в т.ч. | 1510 | - | 7 777 931 | 3 356 321 |
| | кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты | 1511 | - | - | - |
| | займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты | 1512 | - | - | - |
| | текущая часть долгосрочных кредитов и займов | 1513 | - | 7 777 931 | 3 356 321 |
| 5,3, 5.4; Р III-п.37 | Кредиторская задолженность, в т.ч. | 1520 | 5 773 032 | 5 985 072 | 5 034 427 |
| | поставщики и подрядчики | 1521 | 1 117 895 | 1 379 432 | 781 000 |
| | задолженность перед персоналом организации | 1522 | 69 218 | 274 | 788 |
| | задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 1523 | 43 102 | 865 | 20 859 |
| | задолженность по налогам и сборам | 1524 | 4 532 239 | 4 595 908 | 4 209 994 |
| | прочие кредиторы, в т.ч. | 1525 | 10 578 | 8 593 | 21 786 |
| | векселя к уплате | 1526 | - | - | - |
| | авансы полученные | 1527 | - | - | - |
| | другие расчеты | 1528 | 10 578 | 8 593 | 21 786 |
| | задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов | 1529 | - | - | - |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 7; Р II-п.22; Р III-п.42 | Оценочные обязательства | 1540 | 499 001 | 995 372 | 447 925 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 6 272 033 | 44 758 375 | 8 838 673 |
| | БАЛАНС | 1700 | 63 214 771 | 88 854 692 | 79 817 904 |

Генеральный директор

(подпись)

"09" марта 2017 г.



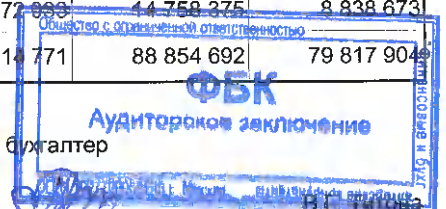
В.В. Дмитрук

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)



6

Отчет о финансовых результатах за 2016 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.

| | КОДЫ |
|--------------------------|----------------|
| Форма по ОКУД | 0710002 |
| Дата (число, месяц, год) | 31 / 12 / 2016 |
| по ОКПО | 48731500 |
| ИНН | 8912001990 |
| по ОКВЭД | 06.20 |
| по ОКОПФ/ОКФС | 1 22 47/ 34 |
| по ОКЕИ | 384 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | за 2016 год | за 2015 год |
|--------------------------------|---|------------|--------------|--------------|
| Р III-п.41 | Выручка | 2110 | 50 365 483 | 49 463 090 |
| | газ | 2111 | 50 365 483 | 49 463 090 |
| | прочее | 2118 | - | - |
| 6; Р II-п.22 | Себестоимость продаж | 2120 | (30 486 154) | (29 527 079) |
| | газ | 2121 | (30 486 154) | (29 527 079) |
| | прочее | 2128 | - | - |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 19 879 329 | 19 936 011 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| 6; Р II-п.22; Р III-п.38 | Управленческие расходы | 2220 | (1 267 857) | (1 271 516) |
| | Прибыль(убыток) от продаж | 2200 | 18 611 472 | 18 664 495 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 1 239 223 | 1 356 351 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (1 909 835) | (2 073 411) |




| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | за 2016 год | за 2015 год |
|--------------------------|--|------------|-------------|--------------|
| Р II-п.22; Р III-п.39 | Прочие доходы | 2340 | 4 860 356 | 17 507 679 |
| Р II-п.22; Р III-п.39 | Прочие расходы | 2350 | (4 436 502) | (22 689 629) |
| | Расходы, связанные с реорганизацией | 2360 | - | - |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 18 364 714 | 12 765 485 |
| Р II-п.22; Р III-п.36 | Налог на прибыль, в т.ч.: | 2405 | (3 715 410) | (3 103 997) |
| | текущий налог на прибыль | 2410 | (3 773 927) | (3 103 997) |
| | налог на прибыль прошлых лет | 2411 | 58 517 | - |
| | в т.ч. из стр. 2405 | | | |
| Р II-п.22; Р III-п.36 | постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | 60 577 | 23 536 |
| Р III-п.36 | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | 66 657 | 498 895 |
| Р II-п.22; Р III-п.36 | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 189 658 | 583 483 |
| | Прочие | 2460 | 25 440 | (654 551) |
| | Перераспределение налога на прибыль внутри КГН | 2465 | - | - |
| Р II-п.22 | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 14 931 059 | 10 089 315 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | за 2016 год | за 2015 год |
|------------|---|------------|-------------|-------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| Р II-п.22 | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 14 931 059 | 10 089 315 |
| Р III-п.40 | СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 28 | 19 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Генеральный директор

Главный бухгалтер


 В.В. Дмитриук
 (подпись) (расшифровка подписи)


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

"09" марта 2017 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2016 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.

| | КОДЫ |
|--------------------------|----------------|
| Форма по ОКУД | 0710003 |
| Дата (число, месяц, год) | 31 / 12 / 2016 |
| по ОКПО | 48 731 500 |
| ИНН | 8912 001 990 |
| по ОКВЭД | 06.20 |
| по ОКОПФ/ОКФС | 1 22 47/ 34 |
| по ОКЕИ | 384 |

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код строк и | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Фонд социальной сферы государственной | Итого |
|---|-------------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------------------------------------|-------------|
| Величина капитала на 31 декабря 2014 г. | 3100 | 40 000 | - | 25 146 188 | 2 000 | 14 764 100 | - | 39 952 288 |
| За 2015 год | | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего, в том числе: | 3210 | - | - | - | - | 10 089 315 | - | 10 089 315 |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 10 089 315 | X | 10 089 315 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | X | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | X | - | X | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | X | - | X | - | X | - |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - | - |
| выкуп собственных акций | 3217 | X | - | X | X | X | X | - |
| прочее | 3219 | - | - | - | - | - | X | - |
| Уменьшение капитала - всего, в том числе: | 3220 | - | - | - | - | (2 361 937) | - | (2 361 937) |
| 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 | - | (2 361 937) |
| прочее | 3229 | - | - | - | - | - | - | - |

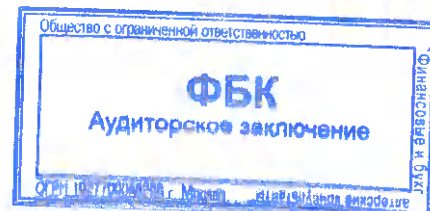
Общество с ограниченной ответственностью
ФБК
Аудиторское заключение
ОГРН 5017003884, ИНН 8912001990, ОГРНИП 1045003000000

| Наименование показателя | Код строк и | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Фонд социальной сферы государственной | Итого |
|---|-------------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------------------------------------|--------------|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | X | - | X | - |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2015 г. | 3200 | 40 000 | - | 25 146 188 | 2 000 | 22 491 478 | - | 47 679 666 |
| За 2016 год | | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего, в том числе: | 3310 | - | - | - | - | 14 931 059 | - | 14 931 059 |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 14 931 059 | X | 14 931 059 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | X | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | X | - | X | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | X | - | X | - | X | - |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - | - |
| выкуп собственных акций | 3317 | X | - | X | X | X | X | - |
| прочее | 3319 | - | - | - | - | - | X | - |
| Уменьшение капитала - всего, в том числе: | 3320 | - | - | - | - | (13 853 559) | - | (13 853 559) |
| 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 | (13 853 559) | X | (13 853 559) |
| прочее | 3329 | - | - | - | - | - | X | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | X | - | X | - |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2016г. | 3300 | 40 000 | - | 25 146 188 | 2 000 | 23 568 978 | - | 48 757 166 |



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

| Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 2014г. | Изменения капитала за 2015г. | | На 31 декабря 2015г. |
|--|------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего до корректировок | 3400 | 40 016 210 | 10 118 303 | (2 361 937) | 47 772 576 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | (63 922) | (28 988) | - | (92 910) |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 39 952 288 | 10 089 315 | (2 361 937) | 47 679 666 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок | 3401 | 14 828 022 | 10 118 303 | (2 361 937) | 22 584 388 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | (63 922) | (28 988) | - | (92 910) |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 14 764 100 | 10 089 315 | (2 361 937) | 22 491 478 |
| добавочный капитал до корректировок | 3402 | 25 146 188 | - | - | 25 146 188 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 25 146 188 | - | - | 25 146 188 |
| резервный капитал до корректировок | 3403 | 2 000 | - | - | 2 000 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3413 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3423 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3503 | 2 000 | - | - | 2 000 |
| собственные акции, выкупленные у акционеров, до корректировок | 3404 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3414 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3424 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3504 | - | - | - | - |
| фонд социальной сферы государственной до корректировок | 3405 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3415 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3425 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3505 | - | - | - | - |




3. Чистые активы

| Наименование показателя | | На 31 декабря 2016г. | На 31 декабря 2015г. | На 31 декабря 2014г. |
|-------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Чистые активы | 3 600 | 48 757 166 | 47 679 666 | 39 952 288 |

Генеральный директор

 (подпись)
 В.В. Дмитрук
 (расшифровка подписи)
 ООО "СЕРВЕТО-ОТРАШОН" *С.КРАСНОСЕЛЬСКИЙ*
 ОГРН 1028900699036
 "09" марта 2017 г.

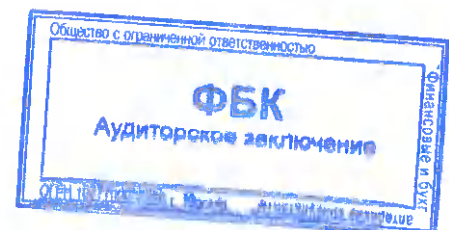
Главный бухгалтер

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

Общество с ограниченной ответственностью
ФБК
 Аудиторское заключение
 ООО "СЕРВЕТО-ОТРАШОН" *С.КРАСНОСЕЛЬСКИЙ*
 аудиторская компания

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

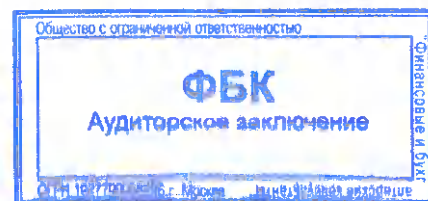
| | |
|--|---------------------------|
| | КОДЫ |
| Форма по ОКУД | 0710004 |
| Дата (число, месяц, год) | 31 / 12 / 2016 |
| Организация ОАО "Севернефтегазпром" | по ОКПО 48731500 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН 8912001990 |
| Вид экономической деятельности Добыча природного газа и газового конденсата | по ОКВЭД 06.20 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность | по ОКОПФ/ОКФС 1 22 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 | 52 470 570 | 51 158 132 |
| от продажи товаров, продукции, работ и услуг | 4111 | 50 749 869 | 47 625 338 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 6 396 | 3 989 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 1 714 305 | 3 528 805 |
| Платежи - всего, в том числе | 4120 | (31 320 498) | (31 270 293) |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (1 436 989) | (1 531 131) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (1 917 841) | (1 692 727) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (438 199) | (869 289) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (4 050 063) | (1 819 590) |
| прочие платежи | 4129 | (23 477 406) | (25 357 556) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 21 150 072 | 19 887 839 |



13

| Наименование показателя | Код строки | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|------------|--------------------|--|
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего, в том числе | 4210 | 3 058 823 | 6 807 325 |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 5 420 | - |
| 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 | 3 037 227 | 6 793 092 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 16 176 | 14 089 |
| от продажи поисковых активов | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | 144 |
| Платежи - всего, в том числе | 4220 | (2 290 804) | (8 849 967) |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (1 868 178) | (4 943 499) |
| 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 | (69 659) | (2 874 788) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| на создание/покупку поисковых активов | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | (352 967) | (1 031 680) |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 768 019 | (2 042 642) |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего, в том числе | 4310 | - | - |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |




| Наименование показателя | Код строки | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|------------|--------------------|--|
| Платежи - всего, в том числе | 4320 | (39 107 008) | (9 281 323) |
| 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 | (12 717 557) | (2 168 256) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (26 389 451) | (7 113 067) |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (39 107 008) | (9 281 323) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (17 188 917) | 8 563 874 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 27 230 307 | 17 387 333 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 9 860 007 | 27 230 307 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | (181 383) | 1 279 100 |

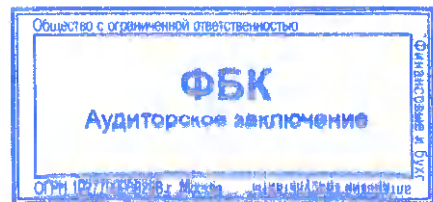
Генеральный директор

Главный бухгалтер


 В.В. Дмитрук
 (подпись) (расшифровка подписи)


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

" 09 " марта 2017 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

0710005 с.1

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|--|--------------|------------------------|--------------------------|---|-----------|----------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило | выбыло | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 5110 | за 2016г. за 2015г. | 32 386 30 581 | (19 715) (17 426) | 1 805 | (13 114) | 13 008 | (2 219) (2 289) | - | - | 19 272 32 386 | (8 926) (19 715) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 5101 5111 | за 2016г. за 2015г. | 10 969 9 164 | (2 049) (921) | 1 805 | - | - | (1 167) (1 128) | - | - | 10 969 10 969 | (3 216) (2 049) |
| Деповая регистрация | 5102 5112 | за 2016г. за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие | 5104 5114 | за 2016г. за 2015г. | 21 417 21 417 | (17 666) (16 505) | - | (13 114) | 13 008 | (1 052) (1 161) | - | - | 8 303 21 417 | (5 710) (17 666) |

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код строки | на 31 декабря 2016 г. | на 31 декабря 2015 г. | на 31 декабря 2014 г. |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | 9 809 | 9 809 | 8 004 |
| в том числе: | | | | |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 5121 | 9 809 | 9 809 | 8 004 |
| Прочие | 5129 | - | - | - |



1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код строки | на 31 декабря 2016 г. | на 31 декабря 2015 г. | на 31 декабря 2014 г. |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | 423 | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 5131 | - | - | - |
| деловая репутация | 5138 | - | - | - |
| прочие | 5139 | 423 | - | - |

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | На конец периода | |
|-------------------------|------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|--------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | выбыло | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | | | | | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2016г. | 26 346 | (12 802) | - | - | (3 598) | 26 346 | (16 400) | |
| | 5150 | за 2015г. | 20 414 | (10 193) | 5 932 | - | (2 609) | 26 346 | (12 802) | |



17

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 | Прочий оборот | Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2016г. | 10 035 | 2 228 | - | - | - | 12 263 |
| | 5170 | за 2015г. | 11 442 | 6 330 | - | (1 805) | (5 932) | 10 035 |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2015г. | 16 950 | - | - | (15 145) | (1 805) | - |



2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|---|------------|-----------|--------------------------|-------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--|-------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | Начислено амортизации | Переклассификация первоначальная стоимость | Переоценка первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2016г. | 85 491 009 | (40 260 926) | 4 380 091 | (13 259) | 13 229 | (5 917 698) | - | - | 89 857 841 | (46 165 395) | |
| | 5210 | за 2015г. | 76 121 461 | (34 444 039) | 9 371 069 | (1 521) | 1 186 | (5 818 073) | - | - | 85 491 009 | (40 260 926) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| магистральные трубопроводы | 5201 | за 2016г. | 9 541 767 | (3 186 204) | - | - | - | (414 732) | - | - | 9 541 767 | (3 600 936) | |
| | 5211 | за 2015г. | 9 541 767 | (2 771 471) | - | - | - | (414 733) | - | - | 9 541 767 | (3 186 204) | |
| скважины | 5202 | за 2016г. | 10 936 045 | (6 951 538) | 2 060 588 | (162) | 132 | (1 047 314) | - | - | 12 996 471 | (7 998 720) | |
| | 5212 | за 2015г. | 10 936 100 | (5 836 018) | 552 | (607) | 477 | (1 115 997) | - | - | 10 936 045 | (6 951 538) | |
| машины и оборудование | 5203 | за 2016г. | 15 826 483 | (8 107 648) | 1 008 853 | (2 802) | 2 802 | (1 520 745) | 115 | (115) | 16 832 629 | (9 825 706) | |
| | 5213 | за 2015г. | 10 011 455 | (6 892 991) | 5 768 461 | (104) | 104 | (1 194 438) | 46 651 | (20 323) | 15 826 463 | (8 107 648) | |
| здания, дороги, прочие сооружения промзв. назначения | 5204 | за 2016г. | 48 694 768 | (21 609 545) | 1 243 281 | - | - | (2 897 269) | - | - | 49 938 049 | (24 506 814) | |
| | 5214 | за 2015г. | 45 165 212 | (18 582 664) | 3 576 207 | - | - | (3 047 204) | (46 651) | 20 323 | 48 694 768 | (21 609 545) | |
| прочие ОС | 5205 | за 2016г. | 491 966 | (403 991) | 67 369 | (10 285) | 10 285 | (37 638) | (115) | 115 | 548 925 | (433 219) | |
| | 5215 | за 2015г. | 486 927 | (360 895) | 25 849 | (810) | 605 | (45 701) | - | - | 491 966 | (405 991) | |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 5230 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| магистральные трубопроводы | 5221 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5231 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| скважины | 5222 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5232 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| машины и оборудование | 5223 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5233 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| здания, дороги, прочие сооружения промзв. назначения | 5224 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5234 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| прочие ОС | 5225 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5235 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |



2.2 Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | Изменения за период | | | | На конец периода |
|--|------------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость | прочие изменения | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2016г. | 3 260 455 | 2 268 277 | - | (4 290 972) | (228 659) | 1 009 101 |
| | 5250 | за 2015г. | 4 504 844 | 8 124 714 | - | (9 194 499) | (174 604) | 3 260 455 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| незавершенное строительство | 5241 | за 2016г. | 3 006 130 | 2 251 840 | - | (4 290 972) | (900) | 966 098 |
| | 5251 | за 2015г. | 4 486 053 | 7 793 950 | - | (9 194 499) | (79 374) | 3 006 130 |
| оборудование к установке | 5242 | за 2016г. | 254 325 | 16 437 | - | - | (227 759) | 43 003 |
| | 5252 | за 2015г. | 18 791 | 330 764 | - | - | (95 230) | 254 325 |

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

| Наименование показателя | Код строки | за 2016г. | за 2015г. |
|--|------------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 559 812 | 2 407 |
| в том числе: | | | |
| магистральные трубопроводы | 5261 | - | - |
| скважины | 5262 | - | 552 |
| машины и оборудование | 5263 | 488 941 | 822 |
| здания и дороги | 5264 | 51 943 | 765 |
| прочие ОС | 5265 | 18 928 | 268 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего | 5270 | (30) | (130) |
| в том числе: | | | |
| магистральные трубопроводы | 5271 | - | - |
| скважины | 5272 | (30) | (130) |
| машины и оборудование | 5273 | - | - |
| здания и дороги | 5274 | - | - |
| прочие ОС | 5275 | - | - |



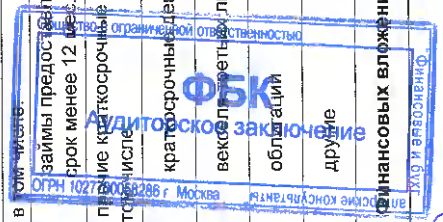
2.4 Иное использование объектов основных средств

| Наименование показателя | Код строки | на 31 декабря 2016г. | на 31 декабря 2015г. | на 31 декабря 2014г. |
|---|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 238 047 | 33 338 | 29 955 |
| 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 | 230 271 | 268 942 | 275 198 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | 3 030 150 | 8 561 718 | 787 426 |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | 14 872 667 | 17 057 547 |
| в том числе: | | | | |
| основные средства, переданные в залог | 5287 | - | 14 872 667 | 17 057 547 |



3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | | Изменения за период | | | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | На конец периода | |
|--|------------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|---|---|--------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | накопленная корректировка | | Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до) | первоначальная стоимость |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | 5301 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| инвестиции, в том числе: | 5311 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5302 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| инвестиции в дочерние общества | 53021 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53121 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| инвестиции в зависимые общества | 53022 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53122 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| инвестиции в другие организации | 53023 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53123 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе: | 5303 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес. | 5313 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53031 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53131 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| совместная деятельность | 53032 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53132 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| векселя третьих лиц | 53033 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53133 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Долгосрочные депозиты | 53034 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53134 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| облигации | 53035 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53135 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| другие | 53036 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53136 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | 5305 | за 2016г. | 3 367 183 | - | 921 488 | (3 889 056) | (399 615) | - | 3 367 183 | - |
| | 5315 | за 2015г. | 6 308 031 | - | 7 809 757 | (11 728 061) | 977 456 | - | 3 367 183 | - |
| в том числе: | 5306 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес. | 5316 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе: | 5307 | за 2016г. | 3 367 183 | - | 921 488 | (3 889 056) | (399 615) | - | 3 367 183 | - |
| краткосрочные депозиты | 5317 | за 2015г. | 6 308 031 | - | 7 809 757 | (11 728 061) | 977 456 | - | 3 367 183 | - |
| | 53071 | за 2016г. | 3 367 183 | - | 921 488 | (3 889 056) | (399 615) | - | 3 367 183 | - |
| | 53171 | за 2015г. | 6 308 031 | - | 7 809 757 | (11 728 061) | 977 456 | - | 3 367 183 | - |
| вексельные обязательства лиц | 53072 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53172 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| облигации | 53073 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53173 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| другие | 53074 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 53174 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - всего | 5300 | за 2016г. | 3 367 183 | - | 921 488 | (3 889 056) | (399 615) | - | 3 367 183 | - |
| | 5310 | за 2015г. | 6 308 031 | - | 7 809 757 | (11 728 061) | 977 456 | - | 3 367 183 | - |



3.2 Иное использование финансовых вложений

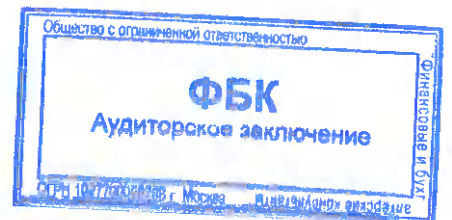
| Наименование показателя | Код строки | на 31 декабря 2016г. | на 31 декабря 2015г. | на 31 декабря 2014г. |
|--|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: |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

4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | | Изменения за период | | | На конец периода | | | | |
|--|------------|-----------|----------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------|---|----------------------|
| | | | себестоимость | величина резерва под снижение | Поступление и затраты | Выбыло себестоимость | резерв под снижение стоимости | Убытков от снижения стоимости | Оборот запасов между их группами | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| Запасы - всего | 5400 | за 2016г. | 959 972 | (154 567) | 805 405 | 61 303 958 | (61 398 121) | 19 417 | (79 847) | 867 809 | (214 997) | 652 812 |
| | 5420 | за 2015г. | 892 177 | (232 376) | 659 801 | 59 706 412 | (59 638 617) | 77 809 | - | 959 972 | (154 567) | 805 405 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2016г. | 947 072 | (154 567) | 792 505 | 276 366 | (369 986) | 19 417 | (79 847) | 853 452 | (214 997) | 638 455 |
| | 5421 | за 2015г. | 877 127 | (232 376) | 644 751 | 447 882 | (377 937) | 77 809 | - | 947 072 | (154 567) | 792 505 |
| жидкотекучие материалы и сырье | 5402 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| затраты на незавершенном производстве | 5403 | за 2016г. | - | - | 30 539 981 | 30 539 981 | (30 539 981) | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2015г. | - | - | 29 761 076 | 29 761 076 | (29 761 076) | - | - | - | - | - |
| товары, продукция и товары для перепродажи | 5404 | за 2016г. | 12 900 | - | 12 900 | 30 487 611 | (30 486 154) | - | - | 14 357 | - | 14 357 |
| | 5424 | за 2015г. | 15 050 | - | 15 050 | 29 497 454 | (29 499 604) | - | - | 12 900 | - | 12 900 |
| запасы отгруженные | 5405 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код строки | на 31 декабря 2016г. | на 31 декабря 2015г. | на 31 декабря 2014г. |
|---|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | 28 159 | 49 684 | 60 339 |
| в том числе: | | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5441 | 28 159 | 49 684 | 60 339 |
| животные на выращивании и откорме | 5442 | - | - | - |
| товары для перепродажи | 5443 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5446 | - | - | - |
| готовая продукция и товары для перепродажи | 5447 | - | - | - |



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код строк и | 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) | принятые проценты, штрафы и иные начисления | перевод резерва по сомнительным долгам | начисление резерва по сомнительным долгам | поташение | перевод резерва по сомнительным долгам | списание на финансовый результат | восстановление резерва | списание за счет резерва | учтенная по условиям договора стоимость | величина резерва по сомнительным долгам | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 за 2016г. 5521 за 2015г. | 13 740 | - | 1 200 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 14 940 | - | 13 740 | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| покупатели и заказчики | 5502 за 2016г. 5522 за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| авансы выданные | 5503 за 2016г. 5523 за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие дебиторы | 5504 за 2016г. 5524 за 2015г. | 13 740 | - | 1 200 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 14 940 |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 за 2016г. 5530 за 2015г. | 8 759 148 | (1 902 536) | 60 420 096 | 1 255 541 | (62 497 262) | (427) | (1 897 069) | (67 685 539) | 427 | 27 | (13 740) | (13 740) | (13 740) | 7 937 096 | 8 759 148 | (1 902 536) | 8 759 148 | (1 902 536) | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| покупатели и заказчики | 5511 за 2016г. 5531 за 2015г. | 6 345 551 | - | 59 431 270 | - | (59 884 846) | - | - | (59 884 846) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 5 891 975 |
| авансы выданные | 5512 за 2016г. 5532 за 2015г. | 4 177 004 | - | 58 366 445 | - | (56 197 898) | - | - | (56 197 898) | - | - | (420 513) | - | - | - | - | - | - | - | - | 6 345 551 |
| задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап. | 5513 за 2016г. 5533 за 2015г. | 179 816 | (454) | 299 378 | - | (90 444) | - | - | (90 444) | 427 | 27 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 179 816 |
| прочие дебиторы | 5514 за 2016г. 5534 за 2015г. | 127 689 | - | 142 571 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 179 816 |
| всего | 5510 за 2016г. 5530 за 2015г. | 8 759 148 | (1 902 536) | 60 420 096 | 1 255 541 | (62 497 262) | (427) | (1 897 069) | (67 685 539) | 427 | 27 | (13 740) | (13 740) | (13 740) | 7 937 096 | 8 759 148 | (1 902 536) | 8 759 148 | (1 902 536) | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| покупатели и заказчики | 5511 за 2016г. 5531 за 2015г. | 6 345 551 | - | 59 431 270 | - | (59 884 846) | - | - | (59 884 846) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 5 891 975 |
| авансы выданные | 5512 за 2016г. 5532 за 2015г. | 4 177 004 | - | 58 366 445 | - | (56 197 898) | - | - | (56 197 898) | - | - | (420 513) | - | - | - | - | - | - | - | - | 6 345 551 |
| задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап. | 5513 за 2016г. 5533 за 2015г. | 179 816 | (454) | 299 378 | - | (90 444) | - | - | (90 444) | 427 | 27 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 179 816 |
| прочие дебиторы | 5514 за 2016г. 5534 за 2015г. | 127 689 | - | 142 571 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 179 816 |
| всего | 5510 за 2016г. 5530 за 2015г. | 8 759 148 | (1 902 536) | 60 420 096 | 1 255 541 | (62 497 262) | (427) | (1 897 069) | (67 685 539) | 427 | 27 | (13 740) | (13 740) | (13 740) | 7 937 096 | 8 759 148 | (1 902 536) | 8 759 148 | (1 902 536) | | |

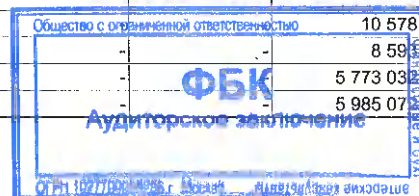


5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код строки | на 31 декабря 2016г. | | на 31 декабря 2015г. | | на 31 декабря 2014г. | |
|--|------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Просроченная дебиторская задолженность - всего | 5540 | 1 901 561 | - | 1 902 536 | - | 5 494 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| покупатели и заказчики | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| авансы выданные | 5542 | - | - | - | - | 454 | - |
| прочие дебиторы | 5543 | 1 901 561 | - | 1 902 536 | - | 5 040 | - |

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | Изменения за период | | | | Перевод задолженности исходя из срочности погашения | На конец периода |
|---|------------|-----------|----------------|---|--|--------------|----------------------------------|---|------------------|
| | | | | Поступление | | Выбыло | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 5571 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| поставщики и подрядчики | 5552 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 5572 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | |
| векселя к уплате | 5553 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 5573 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | |
| реструктурированная задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами | 5554 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 5574 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | |
| авансы полученные | 5555 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 5575 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | |
| прочие кредиторы | 5556 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 5576 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2016г. | 5 985 072 | 69 907 144 | 13 958 413 | (84 077 597) | - | 5 773 032 | |
| | 5580 | за 2015г. | 5 034 427 | 46 737 814 | 2 363 418 | (48 150 587) | - | 5 985 072 | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| поставщики и подрядчики | 5561 | за 2016г. | 1 379 432 | 4 123 814 | - | (4 385 351) | - | 1 117 895 | |
| | 5581 | за 2015г. | 781 000 | 10 690 486 | - | (10 092 054) | - | 1 379 432 | |
| векселя к уплате | 5562 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 5582 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | |
| задолженность перед персоналом организации | 5563 | за 2016г. | 274 | 2 385 973 | - | (2 317 029) | - | 69 218 | |
| | 5583 | за 2015г. | 788 | 2 100 329 | - | (2 100 843) | - | 274 | |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 5564 | за 2016г. | 865 | 492 383 | - | (450 146) | - | 43 102 | |
| | 5584 | за 2015г. | 20 859 | 435 745 | 18 | (455 757) | - | 865 | |
| задолженность перед бюджетом | 5565 | за 2016г. | 4 595 908 | 35 695 031 | 104 854 | (35 863 554) | - | 4 532 239 | |
| | 5585 | за 2015г. | 4 209 994 | 33 453 711 | 1 463 | (33 069 260) | - | 4 595 908 | |
| авансы полученные | 5566 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 5586 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | |
| задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 5567 | за 2016г. | - | - | 13 853 559 | (13 853 559) | - | - | |
| | 5587 | за 2015г. | - | - | 2 361 937 | (2 361 937) | - | - | |
| прочие кредиторы | 5568 | за 2016г. | 8 593 | 27 209 943 | - | (27 207 958) | - | 10 578 | |
| | 5588 | за 2015г. | 21 786 | 57 543 | - | (70 736) | - | 8 593 | |
| Кредиторская задолженность - всего | 5550 | за 2016г. | 5 985 072 | 69 907 144 | 13 958 413 | (84 077 597) | - | 5 773 032 | |
| | 5570 | за 2015г. | 5 034 427 | 46 737 814 | 2 363 418 | (48 150 587) | - | 5 985 072 | |



5.4 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код строки | на 31 декабря 2016г. | на 31 декабря 2015г. | на 31 декабря 2014г. |
|---|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Просроченная кредиторская задолженность - всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| поставщики и подрядчики | 5591 | - | - | - |
| векселя к уплате | 5592 | - | - | - |
| авансы полученные | 5593 | - | - | - |
| задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 5594 | - | - | - |
| прочие кредиторы | 5599 | - | - | - |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код строки | за 2016г. | за 2015 г. |
|--|------------|--------------|--------------|
| Материальные затраты | 5610 | 21 666 403 | 21 164 281 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 2 192 603 | 2 051 616 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 444 804 | 435 684 |
| Амортизация | 5640 | 5 900 970 | 5 808 331 |
| Прочие затраты | 5650 | 1 603 058 | 1 600 155 |
| Итого по элементам | 5660 | 31 807 838 | 31 060 067 |
| Изменение остатков | | | |
| Прирост ([-]): | 5670 | (30 539 981) | (29 788 551) |
| произведенная готовая продукция | 5671 | (30 487 611) | (29 524 929) |
| др.счета (кроме внутривоз. оборота по затратам) | 5672 | (52 370) | (263 622) |
| Уменьшение ([+]): | 5680 | 30 486 154 | 29 527 079 |
| продажа готовой продукции | 5681 | 30 486 154 | 29 527 079 |
| продажа покупных товаров для перепродажи | 5682 | - | - |
| продажа товаров отгруженных | 5683 | - | - |
| Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+)) | 5690 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 31 754 011 | 30 798 595 |



7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код строки | Остаток на начало года | Начислено | Использовано | Восстановлено | Остаток на конец периода |
|---|------------|------------------------|-----------|--------------|---------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 4 315 126 | 2 207 258 | (1 072 731) | (582) | 5 449 071 |
| обременительные договоры | 5702 | - | - | - | - | - |
| обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации | 5703 | - | - | - | - | - |
| выданные гарантийные обязательства | 5704 | - | - | - | - | - |
| судебные разбирательства | 5705 | - | - | - | - | - |
| прочие оценочные обязательства | 5706 | 3 826 304 | 1 671 172 | (443 989) | - | 5 053 487 |
| обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год | 5707 | 280 270 | 192 470 | (279 688) | (582) | 192 470 |
| обязательство по оплате отпусков | 5708 | 208 552 | 343 616 | (349 054) | - | 203 114 |
| в т.ч. со сроком погашения до 1 года | | 995 372 | | | | 499 001 |

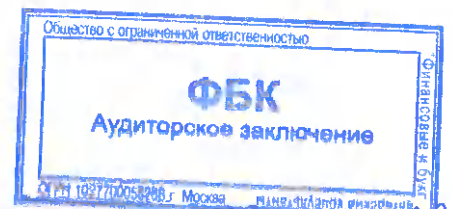
8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код строки | на 31 декабря 2016г. | на 31 декабря 2015г. | на 31 декабря 2014г. |
|---|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Обеспечения обязательств полученные - всего | 5800 | 13 278 | 23 158 | 249 550 |
| в том числе: | | | | |
| векселя | 5801 | - | - | - |
| Имущество, находящееся в залоге | 5802 | 13 278 | 23 158 | 249 550 |
| из него: | | | | |
| объекты основных средств | 5803 | 13 278 | 23 158 | 30 283 |
| ценные бумаги и иные фин. вложения | 5804 | - | - | - |
| прочее | 5805 | - | - | 219 267 |
| Обеспечения обязательств выданные - всего | 5810 | - | 14 872 667 | 17 057 547 |
| в том числе: | | | | |
| векселя | 5811 | - | - | - |
| Имущество, переданное в залог | 5812 | - | 14 872 667 | 17 057 547 |
| из него: | | | | |
| объекты основных средств | 5813 | - | 14 872 667 | 17 057 547 |
| ценные бумаги и иные фин. вложения | 5814 | - | - | - |
| прочее | 5815 | - | - | - |



9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код строки | за 2016г. | | | | за 2015г. | | | |
|---|------------|----------------|----------|------------|---------------|----------------|----------|------------|---------------|
| | | На начало года | Получено | Возвращено | На конец года | 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 | - | - | - | - | - | - | - | - |



10. Наличие и движение поисковых активов

| Наименование показателя | Код строки | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | | | |
|---------------------------------|------------|-----------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|-------|-------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | убыток от обесценения | Поступило | Выбыло объектов | | Переоценка первоначальной стоимости | накопленная амортизация | убыток от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | убыток от обесценения | | |
| | | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | | | | | | |
| Нематериальные поисковые активы | 6010 | за 2016г. | 2 383 | (477) | - | - | (2 383) | 477 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 6020 | за 2015г. | 2 383 | (409) | - | - | - | - | (68) | - | - | - | - | - | 2 383 | (477) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| лицензии | 6011 | за 2016г. | 2 383 | (477) | - | - | (2 383) | 477 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6021 | за 2015г. | 2 383 | (409) | - | - | - | - | (68) | - | - | - | - | - | 2 383 | (477) |
| прочие | 6019 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6029 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 6030 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6040 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| здания и дороги | 6031 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6041 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| скважины | 6032 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6042 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| машины и оборудование | 6033 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6043 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочие ОС | 6039 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6049 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |



11. Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами

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

Главный бухгалтер

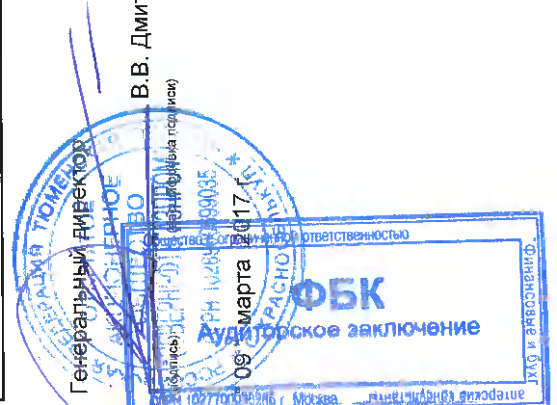


В.Г. Титова

(расшифровка подписи)

В.В. Дмитрук

(подпись)



**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2016 год ОАО «Севернефтегазпром»**

1. Общая информация

ООО «Севернефтегазпром» образовано 09.01.1998 г. решением участников (Выписка из протокола № 1-98 заседания Совета директоров от 09.01.1998 г.) и зарегистрировано Администрацией Пуровского района ЯНАО на основании решения № 184 от 10.03.1998 г. (Свидетельство о государственной регистрации № 1231 Серия ПР-1 от 10 марта 1998 г.)

Открытое акционерное общество «Севернефтегазпром» (ОАО «Севернефтегазпром») (далее по тексту Общество) реорганизовано путем преобразования Общества с ограниченной ответственностью «Севернефтегазпром» и зарегистрировано 15.06.2001 (свидетельство № Р-16625.16 от 15.06.2001).

Общество является правопреемником ООО «Севернефтегазпром», в том числе всех прав и обязанностей.

Акционерами Общества являются:

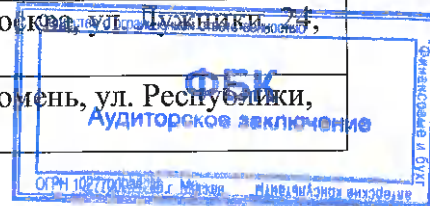
- ПАО «Газпром» с долей участия в уставном капитале 40,0004506028 % и долей голосующих акций ПАО «Газпром» по состоянию на 31.12.2016 г. и на 31.12.2015 г. – 50,00112502 %;
- Винтерсхалл Холдинг ГмбХ с долей участия в уставном капитале 34,9999997750% и долей голосующих акций по состоянию на 31.12.2016 г. и на 31.12.2015 г. – 24,99943749 %;
- Юнипер Эксплорейшн энд Продакшн ГмбХ (прежнее наименование – Э.ОН Эксплорейшн энд Продакшн ГмбХ) с долей участия в уставном капитале 24,9995496222 % и долей голосующих акций по состоянию 31.12.2016 г. и на 31.12.2015 г. – 24,99943749 %.

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

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31.12.2016 г., на 31.12.2015 г., на 31.12.2014 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, мкр. Олимпийский, д.11 |
| 3 | Представительство г. Москва | 119146, Россия, г. Москва, ул. Пужырки, 24, стр. 5 |
| 4 | Представительство г. Тюмень | 625026, Россия, г. Тюмень, ул. Республики, 143А |



3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- разработка и обустройство Южно-Русского газонефтяного месторождения;
- проведение геологоразведочных работ;
- добыча, транспортировка и реализация добываемых углеводородов и иного сырья;
- деятельность заказчика-застройщика;
- транспортировка грузов и перевозка пассажиров автомобильным транспортом, как на собственных, так и на привлеченных транспортных средствах;
- деятельность среднего медицинского персонала; организация деятельности здравпунктов.

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.

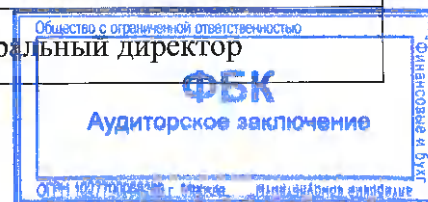
4. Информация об исполнительных и контрольных органах

4.1 Органы управления:

- а) Общее собрание акционеров;
- б) Совет директоров.

Состав Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2016 г.:

| № п/п | ФИО | Место работы | Должность |
|-------|---|--------------------------|--|
| 1 | Медведев Александр Иванович – Председатель Совета директоров | ПАО «Газпром» | Заместитель Председателя Правления |
| 2 | Михайлова Елена Владимировна | ПАО «Газпром» | Член Правления, начальник Департамента |
| 3 | Черепанов Всеволод Владимирович | ПАО «Газпром» | Член Правления, начальник Департамента |
| 4 | Душко Александр Павлович | ПАО «Газпром» | Начальник Департамента |
| 5 | Тило Виланд (Thilo Wieland) | Винтерсхалл Холдинг ГмБХ | Член Правления |
| 6 | Марио Мерен (Mario Mehren) | Винтерсхалл Холдинг ГмБХ | Председатель Правления |
| 7 | Штефан Бергмайр (Stefan Bergmair). | ООО «Юнипер Нефтегаз» | Генеральный директор |
| 8 | Широков Максим Геннадьевич | ПАО «Юнипро» | Генеральный директор |



Протокол годового общего собрания акционеров СНГП от 02.07.2015 № 35/2015
(избрание членов Совета директоров);

Протокол внеочередного общего собрания акционеров СНГП от 05.05.2016 № 39/2016
(избрание членов Совета директоров);

Протокол годового общего собрания акционеров СНГП от 01.07.2016 № 41/2016
(избрание членов Совета директоров).

Тило Виланд (Thilo Wieland) и Широков М.Г. включены в состав Совета директоров Общества решением внеочередного общего собрания акционеров от 04.05.2016 года. До 04.05.2016 года в составе Совета директоров были Тис Тиссен (Ties Tiessen) и Франк Аллан Сивертсен (Frank Allan Sivertsen).

4.2 Исполнительные органы:

Генеральный директор Общества:

Дмитрук Владимир Владимирович (Протокол заседания Совета Директоров № 108/2015 от 20.11.2015г.).

4.3 Контрольные органы:

Ревизионная комиссия по состоянию на 31.12.2016 г.:

| № п/п | ФИО | Место работы | Должность |
|-------|---|------------------------------|--|
| 1 | Салехов Марат Хасанович – Председатель ревизионной комиссии | ПАО «Газпром» | Заместитель начальника Департамента - начальник Управления. |
| 2 | Инго Леманн (Ingo Lehmann) | Винтерсхалл Руссланд ГмБХ | Начальник отдела Финансов и Информационных технологий филиала в г.Москве |
| 3 | Ракович Игорь | ООО «Юнипер НефтеГаз» | Финансовый директор |

Избрание членов Ревизионной комиссии:

Протокол годового общего собрания акционеров СНГП от 02.07.2015 № 35/2015
(избрание членов Ревизионной комиссии);

Протокол годового общего собрания акционеров СНГП от 01.07.2016 № 41/2016
(избрание членов Ревизионной комиссии).

Состав Ревизионной комиссии в 2016 г. изменился, до 30.06.2016 года в состав Ревизионной комиссии входили Антоновская Ю.Н. и Ян Уве Несвик (Jan Ove Nesvik).

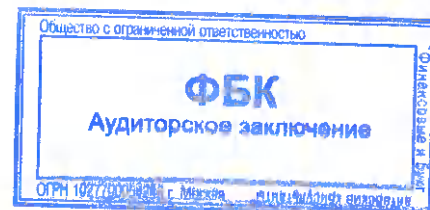
5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

1017 человек в 2016 г.;

1018 человек в 2015 г.;

1015 человек в 2014 г.;



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 06.12.2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций, утвержденной приказом ПАО «Газпром» от 31 декабря 2015 года № 824 и утверждена приказом Общества от 30.12.2015 г. № 227.

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

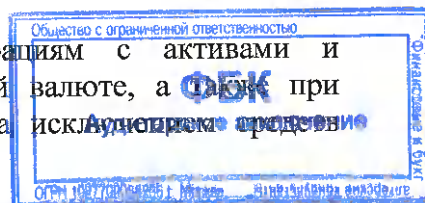
- основные средства и нематериальные активы;
- нематериальные поисковые активы;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических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

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:

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

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, (за исключением средств



полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Операции по покупке иностранной валюты отражаются в составе прочих доходов и расходов в части финансового результата от приобретения.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные.

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

Если активы и обязательства на начало отчетного периода 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. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности Общества.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

5. Результат исследований и разработок

В составе строки баланса 1120 «Результаты исследований и разработок» отражаются расходы на завершённые НИОКР, результаты которых не подлежат правовой охране в соответствии с действующим законодательством, или подлежат правовой охране, но не оформлены в установленном порядке, используемые для производственных, либо управленческих нужд организации. Указанные расходы списываются на затраты по производству продукции (работ, услуг) исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, установленного организацией самостоятельно, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет, путем уменьшения их первоначальной стоимости линейным способом. Также в составе показателя отражаются затраты на незавершённые НИОКР, учтённые в составе вложений во внеоборотные активы. Затраты по НИОКР, не давшим

положительного результата, списываются на прочие расходы.
Пересмотр сроков полезного использования НИОКР не осуществляется.
В составе показателя «Результаты исследований и разработок» по строке 1120 бухгалтерского баланса учитываются затраты по незавершенным операциям на приобретение и создание НИОКР.

6. Нематериальные поисковые активы

К поисковым затратам, признаваемым в составе нематериальных поисковых активов, относятся фактические затраты на приобретение прав пользования недрами (лицензии на геологическое изучение, разведку и добычу).

Под объектом учета нематериальных поисковых активов понимаются лицензии на геологическое изучение и добычу; результат (отчет), имеющий самостоятельное значение, в котором обобщаются результаты проведенных исследований.

Нематериальные поисковые активы амортизируются линейным способом в ходе деятельности по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых. Срок полезного использования устанавливается по каждому виду амортизируемого поискового актива.

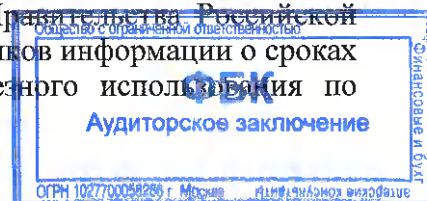
7. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 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. Общество не проводит переоценку.

Амортизация основных средств, приобретенных до 01.01.2002, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22.10.1990 № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 01.01.2002 – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, осуществляется в соответствии с Приказом Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 », используется в качестве источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.



ОАО «Севернефтегазпром»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

| Группа основных средств | Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет) | |
|--|--|--------------|
| | до 01.01.2002 | с 01.01.2002 |
| Трубопроводы | 33 года | 25 |
| Скважины и газодобывающее оборудование | 12 – 40 | 6 - 12 |
| Машины и оборудование | 10 – 18 | 3 – 7 |
| Здания и дороги | 8 – 50 | 10 – 30 |
| Прочие | 3 – 20 | 5 – 10 |

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам, находящимся на консервации более трех месяцев.
- на период реконструкции и модернизации, капитального ремонта объектов основных средств, продолжительность которого превышает 12 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.

Основные средства, принятые к учету до 01.01.2011 и имеющие стоимость менее 40 тыс. руб. за единицу, после указанной даты продолжают учитываться в составе основных средств.

В составе основных средств отражается актив оценочного обязательства по ликвидации основных средств (далее - актив ОЛОС), сформированный в момент ввода объекта в эксплуатацию.

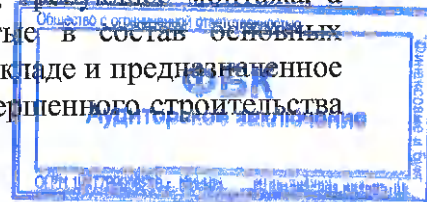
Погашение актива ОЛОС осуществляется линейным методом, начиная с месяца, следующего за датой ввода объекта в эксплуатацию к которому относится ОЛОС и до ожидаемой даты ликвидации/утилизации объекта основных средств.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. Арендованные земельные участки отражены по кадастровой стоимости.

По объектам основных средств - неотделимым улучшениям - сроком полезного использования считать срок действия договора аренды. Начисление амортизации прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем окончания (расторжения) договора аренды.

Вложения во внеоборотные активы

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. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.



28

ОАО «Севернефтегазпром»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

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

8. Финансовые вложения

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на их приобретение.

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

9. Прочие внеоборотные активы

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

- суммы выданных авансов, связанных с капитальным строительством, с приобретением основных средств, оборудования, вложениями в нематериальные активы подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты.

10. Материально-производственные запасы

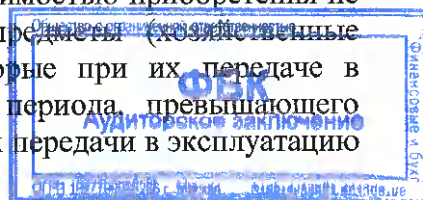
Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

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

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

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

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



списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

11. 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.

12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (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.

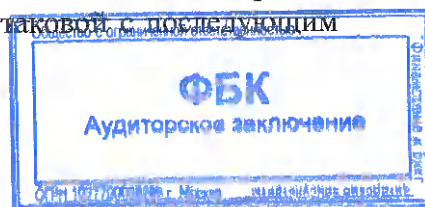
Расходы будущих периодов, подлежащие списанию более чем 12 месяце после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье 1260 «Прочие оборотные активы».

13. Дебиторская задолженность.

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

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

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.



14. 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 трех 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, возникающая 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 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- косвенные налоги по текущей и инвестиционной деятельности;
- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов).

15. 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.

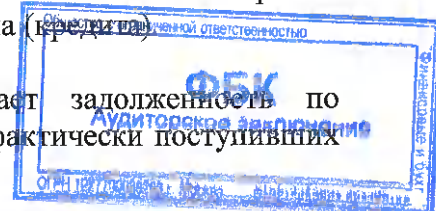
В составе добавочного капитала учитываются, суммы эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающих их номинальную стоимость.

16. Кредиты и займы полученные

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

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (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 заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших



денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества, согласно условиям кредитных договоров, раскрывается в пункте «Кредиты и займы».

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.

17. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год, с учетом страховых взносов;
- по оплате отпусков с учетом страховых взносов;
- по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию с учетом страховых взносов;
- по выводу основных средств из эксплуатации и восстановлению природных ресурсов (ОЛОС).

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

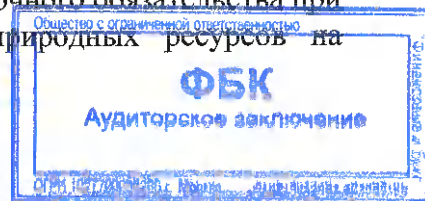
Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы, на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника Общества возраста, дающего право на пенсию, и прекращаются по истечении 6 месяцев с указанной даты. Оценочные обязательства по оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской отчетности на конец каждого отчетного периода. Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства по выводу основных средств из эксплуатации и восстановлению природных ресурсов начисляются в момент ввода объекта в эксплуатацию и формирует актив ОЛОС в составе основных средств.

Величина ОЛОС определена исходя из оценки затрат по состоянию на отчетную дату, которые Общество, как ожидается, понесет при исполнении оценочного обязательства при демонтаже объектов основных средств и восстановлении природных ресурсов на занимаемых ими участках.



ОАО «Севернефтегазпром»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

Общество отражает величину оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, по дисконтированной стоимости.

Ставка и способы дисконтирования определяются Обществом с учетом существующих условий на финансовом рынке, рисков, связанных с предполагаемыми последствиями оценочного обязательства и другими факторами.

Увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости (процентный расход) отражается в качестве процентов к уплате в отчете о финансовых результатах. Процентный расход начисляется ежемесячно в размере 1/12 суммы годового прироста приведенной стоимости текущего года, и распределяется по каждому объекту пропорционально сумме его актива ОЛЮС, сложившейся на отчетную дату.

Увеличение (уменьшение) оценочного обязательства в результате изменений оценочных значений признается прочими расходами (доходами).

Оценочное обязательство создается, в случаях высокой вероятности существующего на дату составления отчетности обязательства, и отражается в бухгалтерском балансе по строке 1430 «Оценочные обязательства» долгосрочные и 1540 «Оценочные обязательства» краткосрочные.

В конце отчетного года по результатам проверки и обоснованности признания оценочных обязательств их сумма может быть:

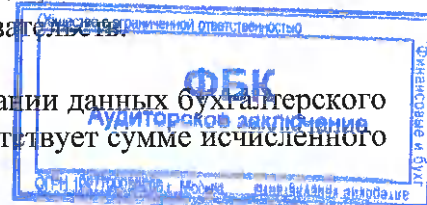
- уменьшена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую уменьшается оценочное обязательство, относится на прочие доходы;
- увеличена при наличии информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства. При этом сумма, на которую увеличивается оценочное обязательство, относится аналогично начислению обязательства без включения в стоимость актива;
- остаться без изменения;
- списана полностью при наличии информации, позволяющей сделать вывод о прекращении выполнения условий признания оценочного обязательства. При этом вся сумма оценочного обязательства включается в прочие доходы.

18. Налогообложение

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

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль 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 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

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

19. 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 по операциям в иностранной валюте;
- доходы, признанные по решению суда, штрафы, пени, неустойки;
- восстановление резерва под снижение стоимости материалов;
- доход при уменьшении оценочных обязательств по выводу основных средств из эксплуатации и восстановлению природных ресурсов (ОЛОС);
- прочие доходы.

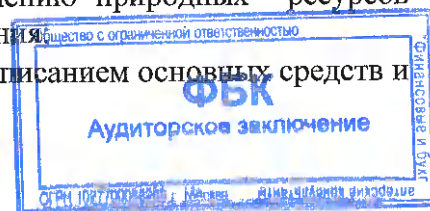
20. Признание расходов

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

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

Прочие расходы, в основном, включают:

- расходы от продажи и покупки иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- процентный расход при увеличении оценочных обязательств по выводу основных средств из эксплуатации и восстановлению природных ресурсов (ОЛОС) в связи с сокращением периода дисконтирования;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;



– расходы социального характера.

21. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2016 год внесены следующие изменения:

1. По объектам основных средств - неотделимым улучшениям - сроком полезного использования считать срок действия договора аренды. Начисление амортизации прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем окончания (расторжения) договора аренды;

2. Распределение затрат службы заказчика-застройщика осуществляется по справке-расчету, которую ежемесячно формируют и предоставляют в бухгалтерию специалисты управления капитального строительства.

3. Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию на последний день каждого отчетного периода (квартала) с учетом страховых взносов.

22. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Отдельные показатели графы 3 «На 31 декабря 2015 года» и «На 31 декабря 2014 года» бухгалтерского баланса сформированы путем корректировки данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2016г. в связи со следующими обстоятельствами:

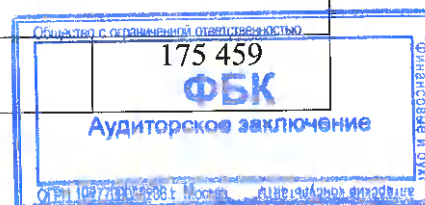
- В связи с изменением Учетной политики Общества в части создания обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника общества возраста, дающего право на пенсию, и прекращаются по истечении 6 месяцев с указанной даты. Оценочные обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской отчетности на конец каждого отчетного периода. При начислении обязательства соответствующие показатели прошлых лет были скорректированы (корректировка № 1).

- Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию относятся на постоянные разницы и уменьшают нераспределенную прибыль года корректировки (корректировка № 2).

- Страховые взносы на обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию являются отложенными налоговыми активами (корректировка № 3)

тыс. руб.

| Код строк и | Наименование строки | Сумма до корректировки | Номер корректировки | Корректировка, тыс.руб. | Сумма с учетом корректировки |
|-------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------------|
| Корректировки показателей 2014 года | | | | | |
| Форма № 1 «Бухгалтерский баланс» | | | | | |
| 1180 | Отложенные налоговые | 172 349 | 3 | 3 110 | 175 459 |



ОАО «Севернефтегазпром»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

| | | | | | |
|------|--|------------|-------|----------|------------|
| | активы | | | | |
| 1100 | Итого по разделу I | 49 695 239 | | 3 110 | 49 698 349 |
| 1600 | Баланс | 79 814 794 | | 3 110 | 79 817 904 |
| 1370 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 14 828 022 | 1,2,3 | (63 922) | 14 764 100 |
| 1300 | Итого по разделу III | 40 016 210 | | (63 922) | 39 952 288 |
| 1540 | Оценочные обязательства | 380 893 | 1 | 67 032 | 447 925 |
| 1500 | Итого по разделу V | 8 771 641 | | 67 032 | 8 838 673 |
| 1700 | Баланс | 79 814 754 | | 3 110 | 79 817 904 |

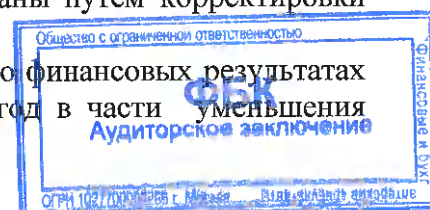
Корректировки показателей 2015 года

Форма № 1 «Бухгалтерский баланс»

| | | | | | |
|------|--|------------|-------|----------|------------|
| 1180 | Отложенные налоговые активы | 965 653 | 3 | 4 520 | 970 173 |
| 1100 | Итого по разделу I | 50 527 395 | | 4 520 | 50 531 915 |
| 1600 | Баланс | 88 850 172 | | 4 520 | 88 854 692 |
| 1370 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 22 584 388 | 1,2,3 | (92 910) | 22 491 478 |
| 1300 | Итого по разделу III | 47 772 576 | | (92 910) | 47 679 666 |
| 1540 | Оценочные обязательства | 897 942 | 1 | 97 430 | 995 372 |
| 1500 | Итого по разделу V | 14 660 945 | | 97 430 | 14 758 375 |
| 1700 | Баланс | 88 850 172 | | 4 520 | 88 854 692 |

Отдельные показатели отчетности за 2016 год сформированы путем корректировки данных отчета о финансовых результатах за 2015 год:

1. С целью обеспечения сопоставимости показателей, в отчете о финансовых результатах за 2016 год изменено представление информации за 2015 год в части уменьшения



ОАО «Севернефтегазпром»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

оборотов по Д-т и К-т счета 91 «Прочие доходы и расходы» на суммы покупки валюты. В соответствии:

- п. 7 ПБУ-9 «доходы организации» оплата рублей за покупку валюты (Д-т 51 «Расчетный счет») не являются прочим доходом Общества;

-п. 11 ПБУ- 10 «Расходы организации» конвертация в валюту (Д-т 52 «Валютный счет») не является прочим расходом общества. (корректировка № 4).

Активы в виде денежных средств не выбыли из Общества, а перешли в другую валюту.

Разница от курсов покупки и зачисления валютных денежных средств на счет в банке Общество относит на счет 91 в зависимости от результата конвертации в состав прочих доходов или прочих расходов.

тыс. руб.

| Номер строки | Название строки отчета о финансовых результатах | Показатель в отчетности за 2015 год (до корректировки) | Номер корректировки | Корректировка показателей | Показатель с учетом корректировок и Формы №2 за 2016 |
|--|---|--|---------------------|---------------------------|--|
| Форма № 2 «Отчет о финансовых результатах» 2015 | | | | | |
| 2120 | Себестоимость продаж | (29 499 604) | 1 | (27 475) | (29 527 079) |
| 2121 | Газ | (29 499 604) | 1 | (27 475) | (29 527 079) |
| 2100 | Валовая прибыль | 19 963 486 | | (27 475) | 19 936 011 |
| 2220 | Управленческие расходы | (1 268 593) | 1 | (2 923) | (1 271 516) |
| 2200 | Прибыль(убыток) от продаж | 18 694 893 | | (30 398) | 18 664 495 |
| 2340 | Прочие доходы | 28 134 013 | 4 | (10 626 334) | 17 507 679 |
| 2350 | Прочие расходы | (33 315 963) | 4 | 10 626 334 | 22 689 629 |
| 2300 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 12 795 883 | | (30 398) | 12 765 485 |
| 2421 | Постоянные налоговые обязательства(активы) | 18 867 | 2 | 4 669 | 23 536 |
| 2450 | Изменение отложенных налоговых активов | 582 073 | 3 | | |
| 2400 | Чистая прибыль (убыток) | 10 118 303 | | | 10 089 315 |



42

ОАО «Севернефтегазпром»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

| | | | | |
|------|---|------------|----------|------------|
| 2500 | Совокупный финансовый результат периода | 10 118 303 | (28 988) | 10 089 315 |
|------|---|------------|----------|------------|

тыс. руб.

| Форма № 3 «Отчет об изменении капитала» | | | | | |
|---|---|------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------------|
| Номер строки | Наименование строки | Сумма до корректировки | Номер корректировки | Корректировка, тыс.руб. | Сумма с учетом корректировки |
| 3100 | Величина капитала на 31 декабря 2014 г. | 40 016 210 | 1,2,3 | (63 922) | 39 952 288 |
| 3210 | Увеличение капитала - всего, Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе: | 10 118 303 | 1,2,3 | (28 988) | 10 089 315 |
| 3211 | Чистая прибыль | 10 118 303 | 1,2,3 | (28 988) | 10 089 315 |
| 3200 | Величина капитала на 31 декабря 2015 г. | 47 772 576 | 1,2,3 | (92 910) | 47 679 666 |
| 3600 | Чистые активы на 31.12.2015 | 47 772 576 | 1,2,3 | (92 910) | 47 679 666 |
| 3600 | Чистые активы на 31.12.2014 | 40 016 210 | 1,2,3 | (63 922) | 39 952 288 |

III Раскрытие существенных показателей

Информацию, представленную в разделе, следует рассматривать в дополнение к табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

23. Информация по сегментам

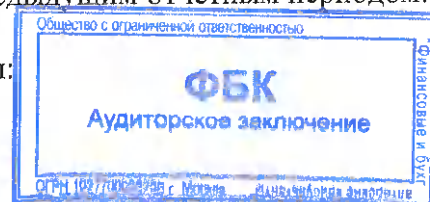
Основным видом хозяйственной деятельности Общества является добыча, сбор, подготовка к транспортировке и реализация газа, составляющая 100 % выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). И в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», информация по ним отдельно не раскрывается.

24. Нематериальные активы

Информация по разделу Нематериальные активы и результаты исследований и разработок дополняется таблицами 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

В строку 1119 «Прочие» включены нематериальные активы:

на 31.12.2016 г. в сумме 2 593 тыс. руб.;



ОАО «Севернефтегазпром»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

на 31.12.2015 г. в сумме 3 751 тыс. руб.

на 31.12.2014 г. в сумме 4 912 тыс. руб;

В строку 1111 «Права на объекты интеллектуальной собственности» включены затраты по приобретенным и созданным Обществом самостоятельно, нематериальным активам:

на 31.12.2016 г. в сумме 7 753 тыс. руб.;

на 31.12.2015 г. в сумме 8 920 тыс. руб.

на 31.12.2014 г. в сумме 8 243 тыс. руб;

25. Результаты исследований и разработок

Информация по разделу Нематериальные активы и результаты исследований и разработок дополняется таблицами 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР», 1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В строку 1120 «Результаты исследований и разработок» включены затраты по созданию научно-исследовательских работ не введенных в эксплуатацию:

на 31.12.2016 г. – 12 263 тыс. руб.;

на 31.12.2015 г. – 10 035 тыс. руб.;

на 31.12.2014 г. – 11 442 тыс. руб;

Кроме того состоянию на 31.12.16 г. в строку 1120 «Результаты исследований и разработок» включена стоимость результатов НИОКР в сумме 9 946 тыс. руб. в строку 1120 «Результаты исследований и разработок» по состоянию на 31.12.2015 г. включена стоимость результатов НИОКР в сумме 13 544 тыс. руб., по состоянию на 31.12.14 г. строку 1120 «Результаты исследований и разработок» включена стоимость результатов НИОКР в сумме 10 221 тыс. руб.,

26. Основные средства

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

В течение 2016 г. Общество ввело в состав основных средств объекты, на общую сумму 4 380 091 тыс. руб., в т.ч. незавершенное строительство и приобретение объектов основных средств на сумму 4 290 972 тыс. руб, создание актива на сумму ОЛОС в размере 89 119 тыс. руб.

Общество ввело в эксплуатацию следующие объекты капитального строительства:

Пункт сбора вахт в г. Новый Уренгой;

Мачта связи на 68 км;

Промбаза. Производственный корпус с теплой стоянков;

Эксплуатационная скважина № 1902;



УР

ОАО «Севернефтегазпром»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

Поглощающая скважина № 3-П;
Скважины Р-42, Р-50, Р-51, Р-52, Р-53; Р-55.

В течение 2015 г. Общество ввело в состав основных средств объекты, на общую сумму 9 371 069 тыс. руб., в т.ч. незавершенное строительство и приобретение объектов основных средств на сумму 9 194 499 тыс. руб, создание актива на сумму ОЛС в размере 176 570 тыс. руб.

В течение 2014 г. Общество ввело в состав основных средств объекты, на общую сумму 1 194 070 тыс. руб., в т.ч. незавершенное строительство и приобретение объектов основных средств на сумму 1 191 377 тыс. руб. и создание актива на сумму ОЛС в размере 2 693 тыс. руб.

Основные средства, полученные в аренду

Общество получило в пользование по договору аренды основные средства стоимостью:

в 2016 г. – 611 тыс. руб.;
в 2015 г. – 9 390 тыс. руб.;
в 2014 г. – 9 505 тыс. руб;

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

в 2016 г. – 39 896 тыс. руб.;
в 2015 г. – 15 646 тыс. руб.
в 2014 г. – 46 176 тыс. руб;

Основные средства, переданные в аренду

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в табличной форме 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

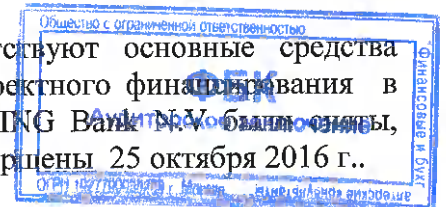
в 2016 г. – 244 956 тыс. руб.;
в 2015 г. – 6 983 тыс. руб.
в 2014 г. – 5 287 тыс. руб.;

Основные средства с ограничением права собственности

В строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены основные средства переданные в залог, остаточная стоимость которых составляет:

на 31 декабря 2016 г. 0 тыс. руб.
на 31 декабря 2015 г. 14 872 667 тыс. руб.
на 31 декабря 2014 г. 17 057 547 тыс. руб.

В обществе по состоянию на 31.12.2016 отсутствуют основные средства переданные в залог. В связи с досрочным погашением проектного финансирования в августе 2016 г. все финансовые обязательства перед ING Bank N.V. были погашены, мероприятия по снятию залогов и обеспечений по сделке завершены 25 октября 2016 г..



ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

Общество по состоянию на 31.12.2015 г. и 31.12.2014 г. для обеспечения исполнения обязательств по кредитным договорам передало ING Bank N.V основные средства в залог в следующей оценке:

| | тыс. руб. | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Наименование | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
| Залоговая стоимость основных средств | - | 25 950 361 | 25 950 361 |
| Остаточная стоимость | - | 14 872 667 | 17 057 547 |
| Залоговая стоимость прав аренды на земли и лесных участков | - | 259 256 | 259 256 |

27. Незавершенные капитальные вложения

Информация по раскрытию незавершенных капитальных вложений дополнительно представлена к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

| | тыс. руб. | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Наименование | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
| Незавершенное строительство | 966 098 | 3 006 130 | 4 486 053 |
| Оборудование к установке | 43 003 | 354 325 | 18 791 |
| Итого | 1 009 101 | 3 260 455 | 4 504 844 |

Объекты, находящиеся в строительстве на 31.12.2016 г., представлены в основном, АБК Базы заказчика скважины разведочные № 54.

Объекты, находящиеся в строительстве на 31.12.2015 г., представлены в основном, промбаза, производственный корпус с пеплой стоянкой, пункт сбора вахт, АБК Базы заказчика скважины разведочные № 50,51,52, 54, 55.

Объекты, находящиеся в строительстве на 31.12.2014 г., представлены в основном УКПГ ДКЦ-1(вторая очередь), промбаза, производственный корпус с тепловой стоянкой, административным зданием, скважины разведочные № 50,51,52.

28. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

| | тыс. руб. | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Наименование | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
| Долгосрочные авансы, выданные на капитальное строительство | 67 867 | 412 502 | 2 490 509 |
| Долгосрочные расходы будущих периодов | 607 921 | 620 546 | 796 372 |
| Расходы на приобретение | - | - | 16 951 |



57

ОАО «Севернефтегазпром»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

| Наименование | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
|---|------------------|------------------|------------------|
| лицензий общераспространённых полезных ископаемых | | | |
| Прочие внеоборотные активы | 1 838 | - | - |
| Итого | 677 626 | 1 033 048 | 3 303 832 |

Долгосрочные авансы на 31.12.2016 года, выданные на капитальное строительство, включают:

ООО «Инфосистемы Джет» - 67 867 тыс. руб.

Долгосрочные авансы на 31.12.2015 года, выданные на капитальное строительство, включают:

ООО «Надымстройгаздобыча» - 253 164 тыс. руб;
 ООО «Инфосистемы Джет» - 143 396 тыс. руб.
 ООО «ЭРИЭЛ НЕФТЕГАЗСЕРВИС» - 7 893 тыс. руб;
 ООО «Уралстройэнергомонтаж» - 8 049 тыс. руб.

Долгосрочные авансы на 31.12.2014 года, выданные на капитальное строительство, включают:

ООО «Надымстройгаздобыча» - 2 329 899 тыс. руб;
 ООО «ЭРИЭЛ НЕФТЕГАЗСЕРВИС» - 134 842 тыс. руб;
 ООО «Уралстройэнергомонтаж» - 25 768 тыс. руб.

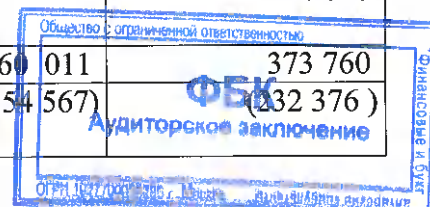
29. Материально-производственные запасы

Информация, по разделу Материалы и товары для перепродажи дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» и 4.2 «Запасы в залоге» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе материально-производственных запасов по строке 1211 «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности» бухгалтерского баланса отражены следующие материальные ценности:

| Наименование | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Запасные части | 272 869 | 308 763 | 320 736 |
| Сырье и материалы | 34 941 | 36157 | 71 660 |
| Инвентарь и хозяйственные принадлежности | 65 240 | 70 955 | 52 455 |
| Строительные материалы | 134 792 | 152 116 | 36 385 |
| Топливо | 19 385 | 19 070 | 18 121 |
| Материалы, переданные в переработку на сторону | 10242 | - | 4 010 |
| Прочие материалы | 315 984 | 360 011 | 373 760 |
| Резерв под снижение стоимости материалов | (214 997) | (154 567) | (132 376) |

тыс. руб.



52

ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

| Наименование | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
|--------------|------------------|------------------|------------------|
| Итого | 638 455 | 792 505 | 644 751 |

В 2016 г. Обществом переоценен резерв под снижение стоимости к увеличению в размере 79 847 тыс. руб., использовано резерва под снижение стоимости в размере 19 417 тыс. руб.

В 2015 г. Обществом переоценен резерв под снижение стоимости к уменьшению в размере 71 242 тыс. руб., использовано резерва под снижение стоимости в размере 6 567 тыс. руб.

В 2014 г. Обществом использован резерв под снижение стоимости в размере 53 946 тыс. руб., и по итогам оценки начислен резерв под снижение стоимости в размере 30 662 тыс. руб.

30. Расходы будущих периодов

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

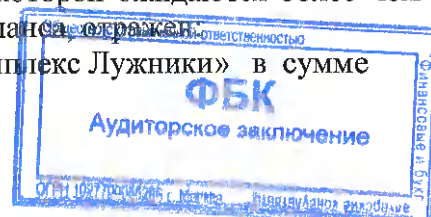
тыс. руб.

| Наименование вида расходов | На 31.12.2016 г. | | На 31.12.2015 г. | | На 31.12.2014 г. | |
|--|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| | Долгосрочная часть | Краткосрочная часть | Долгосрочная часть | Краткосрочная часть | Долгосрочная часть | Краткосрочная часть |
| Затраты на подготовку и освоение газового промысла | 556 581 | 38 241 | 594 858 | 38 394 | 783 409 | 47 302 |
| Затраты на приобретение программного обеспечения | 50 138 | 20 344 | 25 208 | 10 054 | 12 183 | 16 726 |
| Прочие | 1 202 | 1 119 | 480 | 543 | 780 | 520 |
| Итого | 607 921 | 59 704 | 620 546 | 48 991 | 796 372 | 64 548 |

31. Дебиторская задолженность

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

В строке 1234 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса отражен -обеспечительный взнос по аренде ОАО «Олимпийский комплекс Лужники» в сумме 14 940 тыс. руб.



ОАО «Севернефтегазпром»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

В строке 1236 «Покупатели и заказчики» бухгалтерского баланса отражена Дебиторская задолженность покупателей за газ:

| Наименование покупателя | тыс. руб. | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
| ПАО «Газпром» | 4 130 864 | 2 538 220 | 1 670 802 |
| ЗАО «Газпром ЮРГМ Трейдинг» | 926 219 | 2 220 943 | 1 461 951 |
| ЗАО «Газпром ЮРГМ Девелопмент» | 834 892 | 1 586 388 | 1 044 251 |
| Итого | 5 891 975 | 6 345 551 | 4 177 004 |

Все покупатели продукции Общества являются его связанными сторонами.

Просроченная задолженность покупателей газа по состоянию на 31.12.2016 г., 31.12.2015 г. и 31.12.2014 г. отсутствовала.

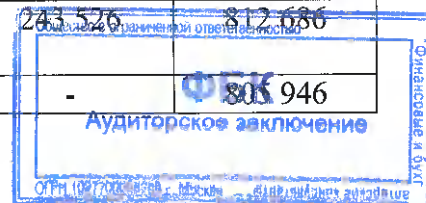
В составе показателя по строке 1238 «Авансы выданные» бухгалтерского баланса отражена сумма денежных авансов по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

В составе прочей дебиторской задолженности по строке 1239 «Прочие дебиторы» бухгалтерского баланса отражены:

| Вид задолженности | тыс. руб. | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
| Переплата по налогам и сборам | 2 445 | 243 526 | 812 686 |
| Расчеты с прочими дебиторами | 18 875 | 23 263 | 510 694 |
| Расчеты по договорам страхования | 56 677 | 49 708 | 48 470 |
| Расчеты с подотчетными лицами и с персоналом по прочим операциям | 3 386 | 10 968 | 18 852 |
| Расчеты по претензиям | 1 902 338 | 1 903 503 | 6 097 |
| Расчеты по социальному страхованию | 2 719 | 2 813 | 3 844 |
| Резерв по сомнительным долгам | (1 901 561) | (1 902 536) | (5 040) |
| Итого | 84 879 | 331 245 | 1 395 603 |

В состав прочей дебиторской задолженности, по строке 1239 бухгалтерского баланса включены:

| Вид задолженности | тыс. руб. | | |
|---|------------------|------------------|------------------|
| | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
| Расчеты по претензиям в т.ч. | 1 902 338 | 1 903 503 | - |
| ООО «Внешпромбанк» | 1 896 496 | 1 897 044 | - |
| Переплата по налогам и сборам, в том числе: | 2 446 | 243 526 | 812 686 |
| Налог на прибыль | 1 733 | - | 805 946 |



54

ОАО «Севернефтегазпром»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

| | | | |
|---|--------|---------|---------|
| Налог на имущество | - | 241 968 | 5 908 |
| Прочие | 713 | 1 558 | 832 |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками, поставщиками и подрядчиками, в том числе: | 18 789 | 23 262 | 511 533 |
| ПАО «Газпром» | - | - | 278 942 |
| ОАО «Инженерно-строительная компания» | - | - | 176 726 |
| Олимпийский комплекс «Лужники» | - | 6 562 | 20 646 |
| Прочие | 18 789 | 16 700 | 35 219 |

Дебиторская задолженность в ООО «Внешпромбанк» по Генеральному соглашению № 11289 от 27.12.2011 в сумме 1 896 496 тыс. руб. (сумма размещенного депозита - 1 851 570 тыс. руб., сумма не полученных процентов - 44 376 тыс. руб., сумма остатка денежных средств на расчетном счете – 2 тыс. руб.) образовалась вследствие отзыва у банка лицензии.

Общество переклассифицировало сумму не возвращенных денежных средств в состав сомнительной дебиторской задолженности.

На сумму сомнительной дебиторской задолженности ООО «Внешпромбанк» создан резерв по сомнительным долгам в размере 1 896 496 тыс. руб. с отнесением на финансовый результат (п. 6 ПБУ 1/2008).

32. Краткосрочные финансовые вложения

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

Обществом в 2016 г. производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в ING Bank N.V., Газпромбанк (АО), до момента погашения проектного финансирования.

В строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены депозиты со сроком размещения более 3 месяцев от даты размещения.

| Наименование | 2016 г. | 2015 г. | 2014 г. |
|---|------------|-----------|-----------|
| Размещено на депозитных счетах | 921 488 | 7 809 757 | 9 470 039 |
| Возвращено с депозитных счетов | 3 889 056 | 9 876 491 | 9 470 039 |
| Курсовые разницы | (399 615) | 977 456 | 2 413 670 |
| Переквалификация в сомнительную дебиторскую задолженность депозит | - | 1 851 570 | |

тыс. руб.



ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

| | | | |
|--|--------|-----------|-----------|
| ОАО «Внешпромбанка» | | | |
| Остаток на депозитных счетах | - | 3 367 183 | 6 308 031 |
| Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах | 14 784 | 14 156 | 14 798 |

Обществом 30.09.2015г. был размещен депозит в сумме 1 851 570 тыс. руб. в ООО «ВНЕШПРОМБАНК» В связи с отзывом 21.01.2016 г. лицензии банка вероятность возврата депозита оценивается как низкая. В следствии этого Общество переквалифицировало депозит в сомнительную дебиторскую задолженность и создало резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 1 896 496 тыс. руб.

33. Капитал и резервы

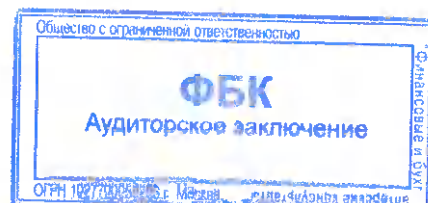
Уставный капитал

Уставный капитал составляет на 31.12.2016 г, 31.12.2015г, 31.12.2014 г. 39 999 749,40 руб.

Данные об акционерах и уставном капитале:

| Акционеры | Обыкновенные акции | | Привилегированные акции | |
|---|--------------------|-----------------------------|-------------------------|------------------------------|
| | Количество, штук | Номинальная стоимость, руб. | Количество, штук | Номинальная стоимость, руб. |
| Акционеры, всего: | 533 324 | 31 999 440 | 6 | 8 000 309,40 |
| В том числе: | | | | |
| ПАО «Газпром»: обыкновенные именные | 266 668 | 16 000 080 | - | - |
| Винтерсхалл Холдинг ГmbH: -обыкновенные -привилегированные акции типа А -привилегированные акции типа С | 133 328 | 7 999 680 | 2 1 | 4 923 240,00 1 076 992,20 |
| Юнипер Эксплорейшн энд Продакшн ГmbH: -обыкновенные -привилегированные акции типа В | 133 328 | 7 999 680 | 3 | 2 000 077,20 |
| Итого | 533 324 | 31 999 440 | 6 | 8 000 309,4 |

По состоянию на 31.12.2016 г, 31.12.2015 г., 31.12.2014 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.



Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строкам 1340 «Переоценка внеоборотных активов», 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса Общество учитывает:

| Наименование | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Эмиссионный доход | 25 099 046 | 25 099 046 | 25 099 046 |
| Дооценка объектов основных средств | 47 142 | 47 142 | 47 142 |
| Итого | 25 146 188 | 25 146 188 | 25 146 188 |

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5 % от величины уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2016 г., 31.12.2015 г., 31.12.2014 г. величина резервного капитала составляет 2 000 тыс. руб. Резервный фонд сформирован полностью и отчисления в 2016 г., 2015 г., 2014 г. не производились.

Нераспределенная прибыль

В 2016 г. в соответствии с Протокол Годового общего собрания акционеров № 41/2016 от 02.07.2016 г. по итогам работы Общества за 2015 г. были начислены дивиденды в сумме 5 353 559 тыс. руб., в т.ч. выплачены акционерам в сумме 4 914 563 тыс. руб. и уплачен налог в сумме 438 996 тыс.руб

В 2016 г. в соответствии с Протокол внеочередного общего собрания акционеров № 43/2016 от 05.10.2016 г. по результатам работы Общества за 1 полугодие 2016 г. были начислены дивиденды в сумме 8 500 000 тыс. руб., в т.ч. выплачены акционерам в сумме 7 802 994 тыс. руб. и уплачен налог в сумме 697 006 тыс.руб.

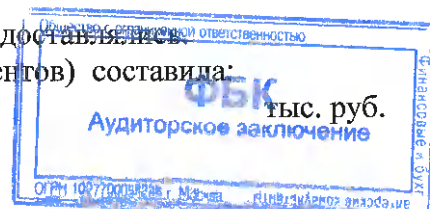
В 2015 г. в соответствии с Протокол Годового общего собрания акционеров № 35/2014 от 02.07.2015 г. по итогам работы Общества за 2014 г. были начислены дивиденды в сумме 2 361 937 тыс. руб., в т.ч. выплачены акционерам в сумме 2 168 256 тыс. руб. и уплачен налог в сумме 193 681 тыс.руб..

В 2014 г. в соответствии с Протокол Годового общего собрания акционеров № 32/2014 от 01.07.2014 г. по итогам работы Общества за 2013 г. были начислены дивиденды в сумме 2 962 844 тыс. руб., в т.ч. выплачены акционерам в сумме 2 767 295 тыс. руб. и уплачен налог в сумме 195 549 тыс.руб..

34. Кредиты и займы

В 2016 г., 2015 г. и 2014 г. кредиты и займы Обществу не предоставлялись.
 Общая сумма кредитов и займов погашенных (без учета процентов) составила:

0 тыс. руб.
Аудиторское заключение



58

ОАО «Севернефтегазпром»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

| Период | Кредиты | Займы |
|-----------|------------|-------|
| в 2016 г. | 26 389 451 | - |
| в 2015 г. | 7 113 067 | - |
| в 2014 г. | 6 996 096 | - |

Общество получило в 2011 г. проектное финансирование на сумму 5 992 523 тыс. руб. на сумму 474 088 тыс. Евро, на сумму 657 465 тыс. долларов США, что составляет в рублевом эквиваленте 43 649 415 тыс. руб. по состоянию на дату получения 25 мая 2011 г.

В соответствии с договором проектного финансирования по договору Ипотеки ОАО «Севернефтегазпром» передал в залог основные средства в сумме 25 950 361 тыс. руб. и права на аренду земли и лесные участки в сумме 259 256 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2016 г. задолженность по проектному финансированию составила 0,00 руб., 0,00 Евро, и 0,00 тыс. долларов США.

По состоянию на 31.12.2015 г. задолженность по проектному финансированию составила 1 877 394 тыс. руб., 141 482 тыс. Евро, и 196 809 тыс. долларов США, что составляет в рублевом эквиваленте 27 497 131 тыс. руб.

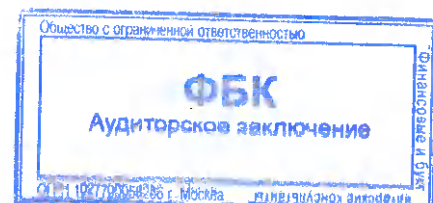
По состоянию на 31.12.2014 г. задолженность по проектному финансированию составила 2 331 509 тыс. руб., 184 453 тыс. Евро, и 255 800 тыс. долларов США, что составляет в рублевом эквиваленте 29 328 409 тыс. руб.

Процентная ставка по проектному финансированию по задолженности, номинированной в евро, составляет ЕВРИБОР +2,35 % в год от даты Договора по 31.03.2014 включительно. С 01.04.2014 по 31.03.2017 ЕВРИБОР +2,5 %. С 01.04.2017 по дату окончания погашения ЕВРИБОР +2,75 %.

Процентная ставка по проектному финансированию по задолженности, номинированной в долларах, составляет ЛИБОР +2,35 % в год с даты Договора по 31.03.2014 г. включительно. С 01.04.2014 по 31.03.2017 ЛИБОР +2,5 %. С 01.04.2017 по дату окончания погашения ЛИБОР +2,75 %.

Процентная ставка по проектному финансированию по задолженности, номинированной в рублях, составляет 11,4 % с даты настоящего договора и по дату погашения 31 декабря 2018 г.

В июле и августе 2016 г. ОАО «Севернефтегазпром», с согласия акционеров, добровольно и досрочно погасило остаток задолженности на 2,5 года ранее установленного договором срока погашения долговых обязательств (31 декабря 2018 г.). Валютные суммы, направленные на погашение мультивалютного кредита, составили: **80132 тыс. Евро, 111468 тыс. долларов США, 1 063 317 тыс. рублей.** С учетом прогноза денежного потока на 2016 г., Общество воспользовалось правом полного досрочного погашения задолженности по договору проектного финансирования путем зачета остатков денежных средств, размещенных на резервных счетах в иностранном обслуживающем банке (ИНГ Банк Н.В., Лондон), при сохранении производственно-хозяйственных показателей на требуемом уровне.



58

ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

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

| Кредиторы | Срок погашения | тыс. руб. | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | На 31.12.16 г. | На 31.12.15 г. | На 31.12.14 г. |
| UniCredit Bank AG (Банк агент) | 01.12.2014 г. | - | - | - |
| UniCredit Bank AG (Банк агент) | 01.12.2015 г. | - | - | 3 356 321 |
| UniCredit Bank AG (Банк агент) | 01.12.2016 г. | - | 7 777 931 | - |
| Итого | | - | 7 777 931 | 3 356 321 |

Информация по долгосрочным кредитам:

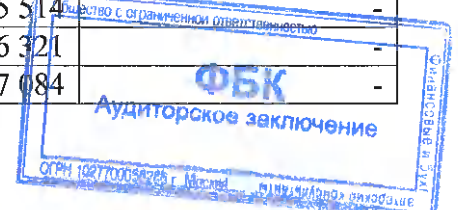
| Кредиторы | Срок Погашения | тыс. руб. | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | На 31.12.16 г. | На 31.12.15 г. | На 31.12.14 г. |
| UniCredit Bank AG (Банк агент) в рублевом эквиваленте | 31.12.2018 г. | - | 19 789 356 | 26 048 684 |
| Итого | | - | 19 789 356 | 26 048 684 |

Процентные ставки по кредитам и займам варьировались:

| Кредиты и займы | 2016 г. | 2015 г. | 2014 г. |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| По долгосрочным кредитам евро | от 2,24 до 2,38 | от 2,38 до 2,58 | от 2,58 до 2,81 |
| По долгосрочным кредитам доллар США | от 2,92 до 3,18 | от 2,73 до 2,92 | от 2,59 до 2,74 |
| По долгосрочным кредитам руб. | 11,4 | 11,4 | 11,4 |

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

| Период | тыс. руб. | |
|-----------|-------------|-----------|
| | По кредитам | По займам |
| в 2016 г. | 25 514 | - |
| в 2015 г. | 16 321 | - |
| в 2014 г. | 7 084 | - |



БВ

ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

Просроченных кредитов и займов по состоянию на 31.12.2016 г., на 31.12.2015 г., на 31.12.2014 г. Общество не имеет.

Общество выплатило проценты за пользование заемными средствами на общую сумму:

в 2016 г. - 438 199 тыс. руб.

в 2015 г. - 869 289 тыс. руб.

в 2014 г. - 873 513 тыс. руб.;

35. Информация, связанная с использованием денежных средств

В строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены в том числе депозиты со сроком размещения менее 3 месяцев от даты размещения:

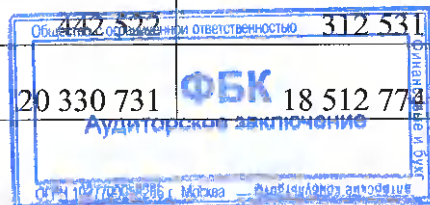
| | тыс. руб. | | |
|--|------------------|-------------------|-------------------|
| Наименование | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
| Расчетные счета | 13 169 | 14 810 761 | 10 188 170 |
| Валютные счета | 276 567 | 12 419 345 | 5 638 965 |
| Специальные счета в банках | 271 | 201 | 188 |
| Денежные средства и их эквиваленты (депозиты до 3-х месяцев) | 9 570 000 | - | 1 560 010 |
| Итого по строке 1250: | 9 860 007 | 27 230 307 | 17 387 333 |

Движение депозитов со сроком размещения менее 3 месяцев от даты размещения:

| Наименование | 2016 г. | 2015 г. | 2014 г. |
|--------------------------------|-------------|------------|------------|
| Размещено на депозитных счетах | 557 111 684 | 29 928 213 | 36 637 939 |
| Возвращено с депозитных счетов | 547 541 684 | 31 488 223 | 36 404 594 |
| Курсовая разница | - | - | - |
| Остаток на депозитных счетах | 9 570 000 | | 1 560 010 |

Расшифровка строки 4129 и строки 4229 Отчете о движении денежных средств.

| | тыс. руб. | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | За 2016 год | За 2015 год | За 2014 год |
| Стр. 4129 прочие платежи по от текущих операций: | 23 477 406 | 25 357 556 | 21 369 574 |
| отчисления в гос. внебюджетные фонды | 438 014 | 442 522 | 312 531 |
| налог на добычу полезных ископаемых | 20 081 834 | 20 330 731 | 18 512 774 |



ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

| | | | |
|---|----------------|------------------|------------------|
| налог на имущество | 828 500 | 1 616 915 | 1 018 045 |
| прочие налоги | 1 429 529 | 456 567 | 443 156 |
| на выдачу авансов | 24 822 | 17 295 | 446 185 |
| прочие выплаты | 674 707 | 2 493 526 | 636 883 |
| Стр .4229 прочие платежи от инвестиционных операций: | 352 967 | 1 031 680 | 1 004 197 |
| НДС по инвестиционной деятельности | 332 795 | 889 266 | 730 882 |
| прочие выплаты | 20 172 | 142 414 | 273 315 |

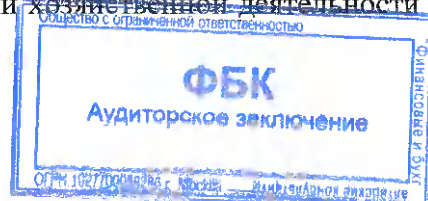
В Отчете о движении денежных средств за 2016 г. и 2015 г. в строке 4129 «Прочие платежи» отражена уплата в бюджет налога на добычу полезных ископаемых в сумме 20 081 834 тыс. руб. и 20 330 731 тыс. руб. соответственно.

36. Налогообложение

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверок влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании в значительной степени соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР). Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с независимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании.

Налоговые обязательства, возникающие в результате операций между предприятиями Группы, определяются на основе фактической цены сделки. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или хозяйственной деятельности Группы в целом.



61

ОАО «Севернефтегазпром»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

Так как по некоторым вопросам российское налоговое законодательство не содержит четкого руководства, Общество в отдельных случаях применяет такие интерпретации законодательства, которые приводят к снижению общей суммы налогов Общества.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2016 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).

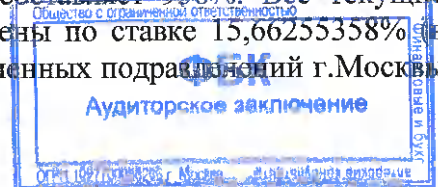
Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах (форма № 2) отчетного года, а также в составе других строк указанного отчета следующим образом:

Законом ЯНАО от 24.12.2012 №146-ЗАО «О внесении изменений в закон ЯНАО «О перечне организаций, осуществляющих реализацию приоритетных инвестиционных проектов на территории ЯНАО» ОАО «Севернефтегазпром» с 01 января 2013 года на 5 лет (2013-2017 гг.) включен в Перечень. Установлена на территории ЯНАО пониженная ставка налога на прибыль 13,5%.

В связи с тем, что Общество в 2014 гг. не обеспечило ежегодный рост исчисленного налога на прибыль организаций в бюджет субъекта федерации (п.1 ст.1 Закона ЯНАО от 25.09.2008 №77-ЗАО) применена ставка налога на прибыль за 2013-2014 гг. в бюджет субъекта федерации 18%. Все текущие расчеты УРПН, ПНО, ОНА, ОНО за 2014 гг. произведены по ставке 20%.

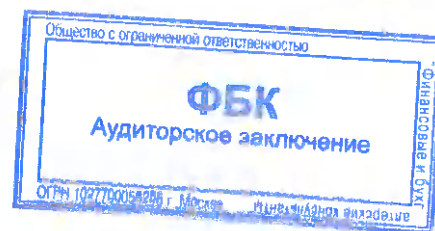
В 2015 году критерии использования пониженной ставки налога на прибыль выполнены, рост налога на прибыль по сравнению с 2014 годом составляет 938%. Все текущие расчеты УРПН, ПНО, ОНА, ОНО за 2015 год произведены по ставке 15,66255358% в части доли ЯНАО по ставке 15,5%, в части долей обособленных подразделений г.Москвы и г. Тюмени по ставке 20%).



ОАО «Севернефтегазпром»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г.

В 2016 году критерии использования пониженной ставки налога на прибыль выполнены, рост налога на прибыль по сравнению с 2015 годом составляет 2,9 %. Все текущие расчеты УРПН, ПНО, ОНА, ОНО за 2016 год произведены по ставке 18,50569307% (в части доли ЯНАО по ставке 15,66255358 %, в части долей обособленных подразделений г.Москвы и г. Тюмени по ставке 20%).

По состоянию на 31.12.2016 года все сформированные за период деятельности Общества ОНА и ОНО пересчитаны исходя из ставки налога на прибыль 20% (в том числе 2% в Федеральный бюджет).



Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах (форма № 2)

Таблица 1
 тыс. руб.

| № строки | Наименование статьи/показателя | За 2016 год | | | За 2015 год | | |
|-------------|--|----------------------|--------------------|---|----------------------|--------------------|---|
| | | данные текущего года | данные прошлых лет | итого в отчете о финансовых результатах | данные текущего года | данные прошлых лет | итого в отчете о финансовых результатах |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2340 | Прочие доходы | 4 860 356 | - | 4 860 356 | 17 507 679 | - | 17 507 679 |
| 2350 | Прочие расходы | (4 436 502) | - | (4 436 502) | (22 689 629) | - | (22 689 629) |
| 2300 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 18 364 714 | - | 18 364 714 | 12 765 485 | - | 12 765 485 |
| | Условный расход (доход) по налогу на прибыль | 3 398 518 | - | 3 398 518 | 1 998 083 | - | 1 998 083 |
| 2450 | Изменение отложенных налоговых активов | 248 175 | (58 517) | 189 658 | 583 483 | - | 583 483 |
| 2430 | Изменение отложенных налоговых обязательств | 66 657 | - | 66 657 | 498 895 | - | 498 895 |
| 2410 | Текущий налог на прибыль | (3 773 927) | X | (3 773 927) | (3 103 997) | X | (3 103 997) |
| 2411 | Налог на прибыль прошлых лет | | 58 517 | 58 517 | - | - | - |
| 2460 | Прочие | 25 440 | - | 25 440 | (654 551) | - | (654 551) |
| 2400 | Чистая прибыль (убыток) | 14 931 059 | - | 14 931 059 | 10 089 315 | - | 10 089 315 |
| 2421 | Постоянные налоговые обязательства (активы) | 60 577 | - | 60 577 | 23 536 | - | 23 536 |



64

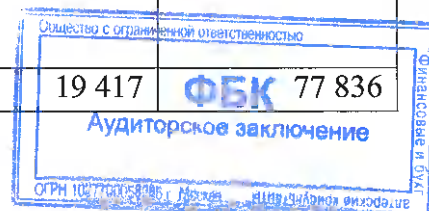
ОАО «Севернефтегазпром»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2016 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

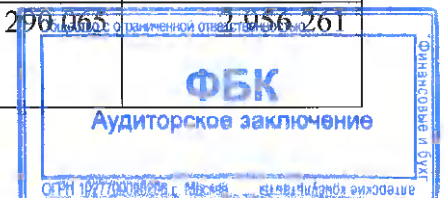
| № п/п | № строки формы № 2 | Наименование статьи/показателя | За 2016 г. (графа 5 таблицы 1) | За 2015 г. (графа 8 таблицы 1) |
|-------|--------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | 2300 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 18 364 714 | 12 765 485 |
| 2 | | Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х18,50569307 % за 2016 г., стр.1х15,66255358 % за 2015 г.) | 3 398 518 | 1 998 083 |
| 3 | 2421 | Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.: | 60 577 | 23 536 |
| 4 | | Постоянные налоговые обязательства (стр.5х1х18,50569307 % за 2016 г., стр.5х15,66255358 % за 2015 г.) | 64 170 | 35 727 |
| 5 | | Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.: | 346 758 | 221 644 |
| 5.1 | | • расходы, превышающие законодательно установленные нормы | 34 148 | 7 661 |
| 5.2 | | • расходы социального характера | 129 278 | 84 577 |
| 5.3 | | • расходы, не связанные с основной деятельностью | 50 998 | 30 545 |
| 5.4 | | • амортизация | 28 980 | 8 836 |
| 5.5 | | • прочие | 23 507 | 85 330 |
| 5.6 | | • резерв под обесценение ТМЦ | 79 847 | 0 |
| 5.7 | | • убытки, не принимаемые для целей налогообложения | 0 | 4 695 |
| 6 | | Постоянные налоговые активы (стр.7х18,50569307 % за 2016 г., стр.7х15,66255358 % за 2015 г.) | 3 593 | 12 191 |
| 7 | | Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.: | 19 417 | 77 836 |
| 7.1 | | • резервы под снижение | 19 417 | 77 836 |



68

ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в
 годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

| № п/п | № строки формы № 2 | Наименование статьи/показателя | За 2016 г. (графа 5 таблицы 1) | За 2015 г. (графа 8 таблицы 1) |
|-------|--------------------|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | | стоимости ТМЦ и по сомнительным долгам | | |
| 8 | 2450 | Изменение отложенных налоговых активов (стр.9х1850569307 % за 2016 г., стр.9х15,66255358 % за 2015 г.) | 189 658 | 583 483 |
| 9 | | Временные вычитаемые разницы, в т.ч.: | 1 048 743 | 3 723 385 |
| 9.1 | | • в амортизации основных средств | (42 144) | 63 589 |
| 9.2 | | • расходы на освоение природных ресурсов | (127 344) | 91 915 |
| 9.3 | | • страхование имущества, ответственности, жизни и пр. | (11 840) | (18 094) |
| 9.4 | | • прочие | 11 320 | (467) |
| 9.5 | | • прочие оценочные обязательства (2015год:оценочные обязательства по результатам ВВП за 2012-2013 гг. в части доначисления налога на имущество) | (294 194) | 294 194 |
| 9.6 | | • оценочные обязательства по выплате отпускных и годового вознаграждения | (91 848) | 114 983 |
| 9.7 | | • ОЛОС | 1 605 766 | 1 280 196 |
| 9.8 | | • резерв по сомнительным долгам | (973) | 1 897 069 |
| 10 | 2430 | Изменение отложенных налоговых обязательств (стр.11х18,50569307 % за 2016 г., стр.11х15,66255358 % за 2015 г.) | 66 657 | 498 895 |
| 11 | | Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.: | 360 197 | 3 185 270 |
| 11.1 | | • разница в косвенных расходах | 37 313 | 199 482 |
| 11.2 | | • в амортизации основных средств | 296 065 | 2 956 261 |

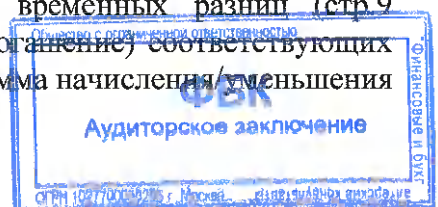


ОАО «Севернефтегазпром»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

| № п/п | № строки формы № 2 | Наименование статьи/показателя | За 2016 г. (графа 5 таблицы 1) | За 2015 г. (графа 8 таблицы 1) |
|-------|--------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 11.3 | | • НИОКР | 553 | 1 556 |
| 11.4 | | • прочие | 32 266 | 27 971 |
| 12 | | Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11) | 20 100 995 | 19 817 948 |
| 13 | 2405 | Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч. | (3 715 410) | (3 103 997) |
| 13.1 | 2410 | • Текущий налог на прибыль | (3 773 927) | (3 103 997) |
| 13.2 | 2411 | • Налог на прибыль прошлых лет | 58 517 | 0 |
| 14 | 2460 | Прочие расходы из прибыли | 25 440 | (654 551) |
| 14.1 | | • Пени по налогам | 0 | (219) |
| 14.2 | | • Перерасчет ОНА, ОНО (на 31.12.2015 увеличение на 4,5% относительно 13,5% до 20%)* | 25 454 | (538 144) |
| 14.3 | | • Штрафы по налогам | (14) | (1 262) |
| 14.4 | | • Прочие платежи в бюджет (2015год: оценочные обязательства по результатам ВВП за 2012-2013 гг. в части начисления пени и штрафа по налогу на имущество, доначисления налога на прибыль организаций) | 0 | (114 926) |
| 15 | 2400 | Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10) | 14 931 059 | 10 089 315 |

* Несмотря на то, что право на применение в 2017 году ставки налога на прибыль 13,5% в бюджет ЯНАО до конца 2017 года остается (Закон ЯНАО от 25.09.2008 N 77-ЗАО "Об установлении пониженной ставки налога на прибыль организаций отдельным категориям налогоплательщиков"), руководство Общества не ожидает в 2017 году роста налога на прибыль по сравнению с 2016 годом, т.е. в 2017 году критерии использования пониженной ставки налога на прибыль не будут выполнены.

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



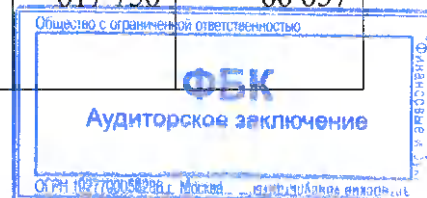
ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в
 годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

(погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 2) в 2016 и 2015 гг., представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

| № п/п | № строки Таблицы 2 | Наименование показателя | За 2016 год | | |
|-------|--------------------|---|-------------|-----------|------------------------------|
| | | | начислено | погашено | отражено в графе 4 таблицы 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 8 | Изменение отложенных налоговых активов (стр.2х18,50569307 % за 2016 г.) | 655 500 | 465 842 | 189 658 |
| 2 | 9 | Временные вычитаемые разницы, в т.ч.: | 3 542 276 | 2 493 533 | 1 048 743 |
| 2.1 | 9.1 | • амортизация амортизируемого имущества | 174 042 | 216 186 | (42 144) |
| 2.2 | 9.2 | • расходы на освоение природных ресурсов | 107 216 | 234 560 | (127 344) |
| 2.3 | 9.3 | • страхование имущества, ответственности, жизни и пр. | 5 355 | 17 195 | (11 840) |
| 2.4 | 9.4 | • прочие | 24 343 | 13 023 | 11 320 |
| 2.5 | 9.5 | • прочие оценочные обязательства (2015год:оценочные обязательства по результатам ВВП за 2012-2013 гг. в части доначисления налога на имущество) | 0 | 294 194 | (294 194) |
| 2.6 | 9.6 | • оценочные обязательства по выплате отпускных и годового вознаграждения | 542 514 | 634 362 | (91 848) |
| 2.7 | 9.7 | • ОЛОС | 1 605 766 | 0 | 1 605 766 |
| 2.8 | 9.8 | • резерв по сомнительным долгам | 0 | 973 | (973) |
| 2.9 | | • убытки от основной деятельности | 1 083 040 | 1 083 040 | 0 |
| 3 | 10 | Изменение отложенных налоговых обязательств (стр.4х18,50569307 % за 2016 | (551 093) | 617 750 | 66 657 |



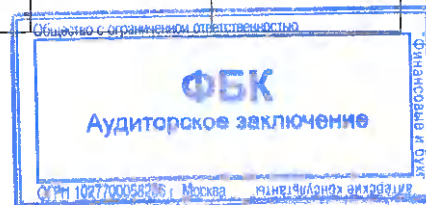
ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в
 годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

| № п/п | № строки Таблицы 2 | Наименование показателя | За 2016 год | | |
|-------|--------------------|---|-------------|-----------|------------------------------|
| | | | начислено | погашено | отражено в графе 4 таблицы 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | г.) | | | |
| 4 | 11 | Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.: | (2 977 965) | 3 338 162 | 360 197 |
| 4.1 | 11.1 | • Разница в косвенных расходах | (80 780) | 118 093 | 37 313 |
| 4.2 | 11.2 | • амортизация амортизируемого имущества | (2 891 252) | 3 181 317 | 290 065 |
| 4.3 | 11.3 | • НИОКР | 0 | 553 | 553 |
| 4.4 | 11.4 | • прочие | (5 933) | 38 199 | 32 266 |

Таблица 4

тыс. руб.

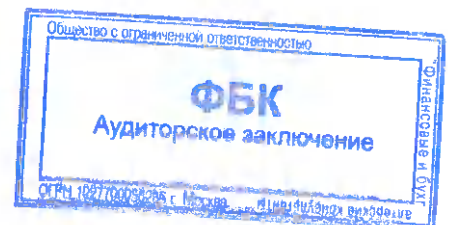
| № п/п | № строки Таблицы 2 | Наименование показателя | За 2015 год | | |
|-------|--------------------|---|-------------|-----------|------------------------------|
| | | | начислено | погашено | отражено в графе 4 таблицы 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 8 | Изменение отложенных налоговых активов (стр.2х1х15,66255358 % за 2015 г.) | 1 030 515 | 447 032 | 583 483 |
| 2 | 9 | Временные вычитаемые разницы, в т.ч.: | 6 577 532 | 2 854 147 | 3 723 385 |
| 2.1 | 9.1 | • амортизация амортизируемого имущества по объектам, не имеющим государственную регистрацию | 109 431 | 45 842 | 63 589 |
| 2.2 | 9.2 | • расходы на освоение природных ресурсов | 280 565 | 188 650 | 91 915 |
| 2.3 | 9.3 | • страхование имущества, ответственности, жизни и пр. | 17 196 | 35 290 | (18 094) |
| 2.4 | 9.4 | • прочие | 17 550 | 18 017 | (467) |
| 2.5 | 9.5 | • прочие оценочные обязательства (2015год:оценочные | 294 194 | 0 | 294 194 |



68

ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в
 годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

| № п/п | № строки Таблицы 2 | Наименование показателя | За 2015 год | | |
|-------|--------------------|---|-------------|-----------|------------------------------|
| | | | начислено | погашено | отражено в графе 4 таблицы 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | обязательства по результатам ВВП за 2012-2013 гг. в части доначисления налога на имущество) | | | |
| 2.6 | 9.6 | • оценочные обязательства по выплате отпускных и годового вознаграждения | 573 731 | 458 748 | 114 983 |
| 2.7 | 9.7 | • ОЛОС | 1 280 196 | 0 | 1 280 196 |
| 2.8 | 9.8 | • прочие (по налогу на имущество на актив ОЛОС) | 0 | 0 | 0 |
| 2.9 | 9.9 | • резерв по сомнительным долгам | 1 897 069 | 0 | 1 897 069 |
| 2.10 | | • убытки от основной деятельности | 2 107 600 | 2 107 600 | 0 |
| 3 | 10 | Изменение отложенных налоговых обязательств (стр.4х1х15,66255358 % за 2015 г.) | (145 841) | 644 736 | 498 895 |
| 4 | 11 | Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.: | (931 146) | 4 116 416 | 3 185 270 |
| 4.1 | 11.1 | • Разница в косвенных расходах | (77 408) | 276 890 | 199 482 |
| 4.2 | 11.2 | • амортизация амортизируемого имущества | (614 777) | 3 571 038 | 2 956 261 |
| 4.3 | 11.3 | • НИОКР | (4 376) | 5 932 | 1 556 |
| 4.4 | 11.4 | • прочие | (234 585) | 262 556 | 27 971 |



Jo

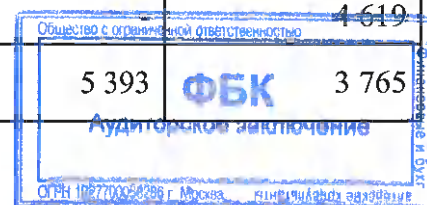
37. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется таблицей 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В состав кредиторской задолженности по строке 1521 «Поставщики и подрядчики» по состоянию на 31.12.2016 г. на 31.12.2015 г. и на 31.12.2014 г. отражена задолженность Общества в связи с поставкой материалов и оборудования, оказываемых услуг, а также работ по капитальному строительству, выполненных следующими организациями:

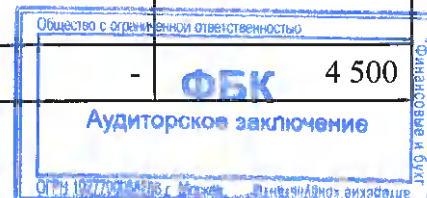
тыс. руб.

| Наименование кредитора | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| ООО «Надымстройгаздобыча» | 416 365 | 650 178 | 426 633 |
| ЗАО «Инфосистемы Джет» | 103 845 | - | 3 912 |
| ЗАО «Уралстройэнергомонтаж» | 92 404 | 29 715 | 33 543 |
| ООО "НТЦ КРС" | 76 395 | 31 523 | - |
| ООО "Газпром бурение" | 65 060 | 12 291 | - |
| ООО «ТюмеНИИГипрогаз» | 41 740 | 60 096 | 3 394 |
| ООО «Ямбургтранссервис»»» | 33 391 | 32 161 | 7 027 |
| ООО «Газпром георесурс» | 28 872 | 39 498 | - |
| ООО «Турбоэнергия и Сервис» | 27 910 | - | - |
| ООО «Мир» | 26 206 | 17 051 | 15 538 |
| ООО «МонолитСтрой» | 19 358 | - | - |
| ООО «Ива» | 16 777 | - | - |
| АО "ЛЕО ТЕЛЕКОМ" | 14 437 | 94 925 | 904 |
| ООО «НПФ «Система-Сервис» | 12 629 | - | - |
| ООО «Северная база комплектации» | 10 247 | 282 | 570 |
| АО «Галактика Про» | 8 710 | 2 213 | - |
| ООО «Партнеры Ноябрьск» | 7 409 | - | - |
| ООО «Ресурс комплект» | 7 329 | 7 160 | 23 932 |
| ООО "Промавтоматика-Консалтинг" | 6 794 | 6 794 | - |
| ООО «Газпром комплектация» | 6 779 | 6 274 | 3 864 |
| ООО "Стройтехсервис" | 5 907 | 8 926 | 816 |
| ООО «Газпром трансгаз Сургут» | 4 707 | | 4 619 |
| ЗАО "Уренгойгидромеханизация" | 4 527 | 5 393 | 3 765 |



ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в
 годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

| | | | |
|---|-------|---------|--------|
| ООО "ЧОО "ВИТЯЗЬ" | 4 275 | 4 275 | 4 275 |
| ООО «Офис-Трейд» | 3 632 | - | - |
| ООО «Газинжстрой АСФ» | 3 527 | - | - |
| ООО «Новая сцена» | 3 113 | - | - |
| ООО "РусТЭК Индустрия" | 2 491 | 15 044 | - |
| ООО «Финансовые и бухгалтерские консультанты» | 2 413 | - | - |
| ООО "Томский ИТЦ" | 2 395 | 5 023 | - |
| ООО «Климат-Сервис» | 2 219 | - | - |
| ООО «СеверСнабКомплект» | 2 037 | 186 | - |
| ООО «Стройтехинновация плюс» | 1 987 | - | - |
| МУП "БТИ" | 1 951 | 9 575 | - |
| ООО "СНЭМА-СЕРВИС" | 1 723 | 4 777 | - |
| ООО "Опра Турбинс" | 1 047 | 4 076 | 685 |
| "Шлюмберже Лоджелко Инк." | 946 | 5 092 | 3 813 |
| ООО «Флоттвег Москва» | 738 | - | 11 022 |
| ООО «ЭРИЭЛ НЕФТЕГАЗСЕРВИС» | - | 171 805 | 81 706 |
| ОАО "Таркосалинская нефтегазоразведочная экспедиция по испытанию скважин" | - | 68 244 | - |
| ООО "Артгрупп Трейдинг" | - | 11 243 | - |
| ООО «Ямалторгстройсервис» | - | 9 347 | 9 347 |
| ООО "СиСиЭс" | - | 6 734 | - |
| ООО "ЛУИС+Западная Сибирь" | - | 6 029 | - |
| ООО "ИнтерЭнерджи-Инжиниринг" | - | 4 503 | - |
| ООО «А-Профи» | - | 3 378 | 22 799 |
| ЗАО НПП « СиббурМаш» | - | - | 9 723 |
| ООО «Газкомплектавтоматика» | - | - | 12 688 |
| ООО «ГЕЛИО-МАСТЕР» | - | - | 5 696 |
| ООО «Научно-инновационный центр электроимпульсных технологий» | - | - | 8 883 |
| ООО «НПО Мостовик» | - | - | 4 500 |



72

ОАО «Севернефтегазпром»

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

| | | | |
|-----------------|-----------|-----------|---------|
| ООО «РФК Корса» | - | - | 26 714 |
| прочие | 45 603 | 45 621 | 50 632 |
| Итого: | 1 117 895 | 1 379 432 | 781 000 |

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

| Наименование задолженности | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| НДПИ | 1 795 530 | 1 596 867 | 2 159 169 |
| НДС | 2 403 486 | 2 505 686 | 1 468 916 |
| Налог на имущество | 166 718 | 14 013 | 581 072 |
| Налог на прибыль | 155 285 | 478 461 | - |
| НДФЛ | 10 496 | 76 | 67 |
| Прочие | 724 | 805 | 770 |
| Итого | 4 532 239 | 4 595 908 | 4 209 994 |

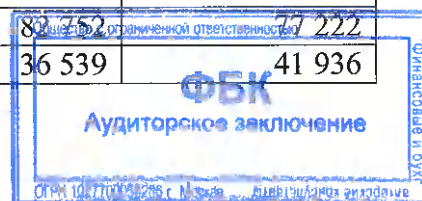
По строке 1525 бухгалтерского баланса «Прочие кредиторы» отражена следующая задолженность Общества:

| Наименование кредитора | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Расчеты с подотчетными лицами | 1 505 | 850 | 1 176 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 18 | - | - |
| Прочие | 9 055 | 7 743 | 20 610 |
| Итого | 10 578 | 8 593 | 21 786 |

38. Расходы по обычным видам деятельности

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

| Вид расхода по обычным видам деятельности | 2016 г. | 2015 г. |
|---|---------|---------|
| Расходы на оплату труда: | 548 142 | 561 656 |
| Прочие услуги сторонних организаций | 158 637 | 155 468 |
| Услуги собственного транспорта | 111 567 | 116 295 |
| Амортизация основных средств | 124 261 | 91 386 |
| Расходы по аренде | 79 797 | 89 322 |
| Страховые взносы | 100 126 | 107 907 |
| Страхование | 83 552 | 77 222 |
| Материалы, в т.ч. энергия | 36 539 | 41 936 |



Handwritten signature

ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в
 годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Командировочные расходы | 11 891 | 15 057 |
| Расходы по производственному обучению сотрудников | 2 894 | 1 799 |
| Иные управленческие расходы | 11 251 | 13 468 |
| ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах | 1 267 857 | 1 271 516 |

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

в 2016 г. – 4,0 %;
 в 2015 г. – 4,1 %;
 в 2014 г. – 3,9 %:

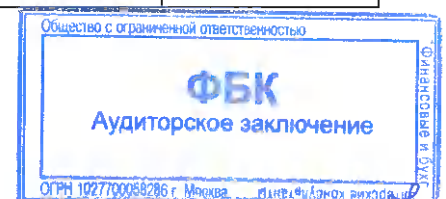
Общество не несет расходов по сбыту продукции и продаже товаров в связи со спецификой деятельности. Переход собственности на газ происходит одновременно в момент передачи газа покупателю, который самостоятельно несет расходы по транспортировке газа.

39. Прочие доходы и расходы

В состав прочих доходов и расходов входят следующие затраты:

| Наименование видов прочих доходов и расходов | 2016 г. | | 2015 г. | |
|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | Доходы | Расходы | Доходы | Расходы |
| Финансовый результат от продажи и покупки иностранной валюты | 157 280 | 21 | 1 948 590 | 1 724 829 |
| Курсовые разницы | 4 644 368 | 4 115 205 | 15 408 129 | 18 444 309 |
| Прибыль (убыток) прошлых лет | 84 | 23 173 | 278 | 172 629 |
| Резерв под снижение стоимости материалов | 19 417 | 79 847 | 77 809 | - |
| Продажа и предоставление во временное пользование иных активов | 21 044 | 14 363 | 36 403 | 20 614 |
| Расходы социального характера | | 117 229 | - | 65 584 |
| Расходы по организации кредита и финансирования | | 25 514 | - | 16 321 |
| Изменение резерва по сомнительным долгам, всего | 548 | - | 27 | 1 897 069 |
| Иные доходы и расходы | 17 615 | 61 150 | 36 443 | 348 274 |
| Итого прочие доходы/расходы | 4 860 356 | 4 436 502 | 17 507 679 | 22 689 629 |

тыс. руб.



40. 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.

| Показатель | 2016г. | 2015г. |
|--|------------|------------|
| Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб. | 14 931 059 | 10 089 315 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. акций | 533 324 | 533 324 |
| Базовая прибыль на акцию, в рублях | 27 996,23 | 18 917,80 |

В расчете базовой прибыли на акцию не участвуют привилегированные акции.

41. Информация о связанных сторонах

Общество контролируется ПАО «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ. Связанными сторонами также являются «Винтерсхалл Холдинг ГмбХ», входящая в группу BASF, и Э.ОН Эксплорейшн энд Продакшн ГмбХ.

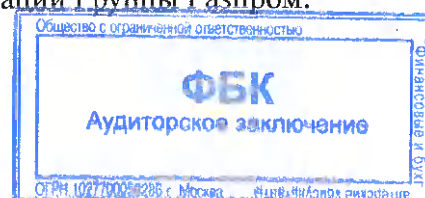
Операции с организациями Группы Газпром

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже со следующими организациями Группы Газпром:

| Наименование и организационно – правовая форма | Характер операции | тыс. руб. | |
|--|-------------------|-------------------------------------|------------|
| | | Выручка от продаж (без НДС) 2016 г. | 2015 г. |
| ПАО «Газпром» | Реализация газа | 35 311 240 | 19 785 236 |
| ЗАО «Газпром ЮРГМ Трейдинг» | Реализация газа | 7 917 454 | 17 312 081 |
| ЗАО «Газпром ЮРГМ Девелопмент» | Реализация газа | 7 136 789 | 12 365 773 |
| Всего | | 50 365 483 | 49 463 090 |

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

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



ОАО «Севернефтегазпром»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

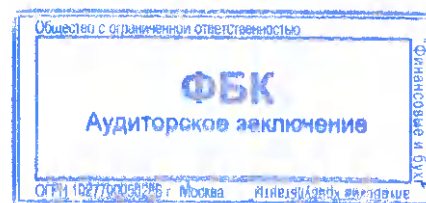
тыс. руб.

| Наименование | Стоимость полученных товаров, услуг, работ с НДС | |
|--|--|----------------|
| | 2016 г. | 2015 г. |
| ООО «ТюменНИИгипрогаз» | 113 909 | 160 413 |
| ООО «Газпром георесурс» | 76 447 | 103 059 |
| ООО «Газпром трансгаз Сургут» | 56 484 | 58 368 |
| ООО «Газпром комплектация»* | 46 944 | 48 025 |
| ООО «Газпромнефть- Региональные продажи» | 28 454 | 29 182 |
| ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи» | 7 928 | 7 038 |
| ООО «Газпром газобезопасность» | 5 608 | 5 196 |
| ООО «Газпром добыча Уренгой» | 1 058 | 1 752 |
| ООО «Газпром связь» | 387 | 390 |
| ПАО «Газпром» | 382 | 1 913 |
| ОАО «Газпром космические системы» | 293 | - |
| ООО «Газпром ВНИИГаз» | 136 | - |
| ООО «Газпром добыча Ямбург» | 97 | 148 |
| ОАО «Газпромнефть – Ноябрьскнефтегазгеофизика» | - | 5 890 |
| ООО «Газпром газнадзор» | - | 1 757 |
| ООО «Новоуренгойский ГХК» | - | 282 |
| Всего: | 338 127 | 423 413 |

* Стоимость услуг ООО «Газпром комплектация» включают поставку по агентскому соглашению.

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

В 2016 г., 2015 г., 2014 г. Обществу ПАО « Газпром» займы не предоставляло.



ОАО «Севернефтегазпром»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Задолженность Общества по расчетам с Группой Газпром составила:

тыс. руб.

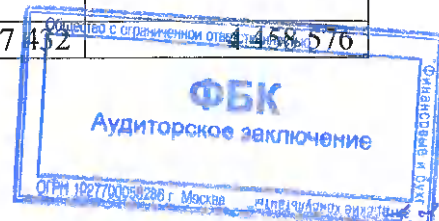
| Наименование | Кредиторская задолженность (стр.1520) | | |
|--------------------------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|
| | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
| ООО «ГюменНИИГипрогаз» | 41 740 | 60 096 | 3 394 |
| ООО «Георесурс» | 28 872 | 39 498 | - |
| ООО «Газпром Комплектация» | 6 779 | 6 274 | 3 864 |
| ООО «Газпром трансгаз Сургут» | 4 726 | 19 | 4 637 |
| ООО «Газпром газобезопасность» | 1 324 | - | - |
| ПАО «Газпром» | 315 | 1 913 | - |
| ООО «Газпром добыча Уренгой» | 58 | 12 | 85 |
| ООО «Газпром связь» | 32 | 32 | 32 |
| ОАО «Газпром космические системы» | 23 | - | - |
| ООО «Газпром газнадзор» | 0 | 146 | 146 |
| Всего | 83 869 | 107 990 | 12 158 |

Долгосрочная задолженность Группы Газпром перед Обществом отсутствует.

Краткосрочная дебиторская задолженности Группы Газпром перед Обществом составляет:

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235) | | |
|--|--|------------------|------------------|
| | На 31.12.2016 г. | На 31.12.2015 г. | На 31.12.2014 г. |
| ПАО «Газпром» | 4 130 864 | 2 538 221 | 1 949 744 |
| ЗАО «Газпром ЮРГМ Трейдинг» | 926 219 | 2 220 943 | 1 461 951 |
| ЗАО «Газпром ЮРГМ Девелопмент» | 834 892 | 1 586 387 | 1 044 251 |
| ООО «Газпромнефть- Корпоративные продажи» | 1 882 | 1 710 | 2 248 |
| ООО «Газпромнефть- Региональные продажи» | - | 142 | 336 |
| ООО «Газпром трансгаз Сургут» | 60 | 29 | 46 |
| Всего | 5 893 917 | 6 347 432 | 4 458 576 |



ОАО «Севернефтегазпром»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в
годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Информация о потоках денежных средств с ПАО «Газпром» и прочими связанными сторонами:



ОАО «Севернефтегазпром»

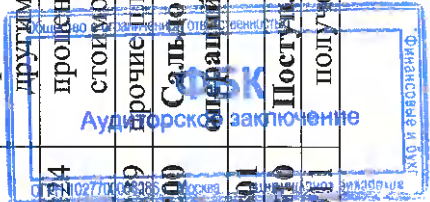
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

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

| № | Название строки | тыс. руб. | | | | | |
|------|---|---------------------|---|---|--|---|---|
| | | За отчетный период | Из графы 3, в том числе по внутренним групповым обществам | Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам* | За аналогичный период предыдущего года | Из графы 6, в том числе по внутренним групповым обществам | Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4101 | Денежные потоки от текущих операций | | | | | | |
| 4110 | Поступления – всего | 52 470 570 | 50 750 642 | 33 961 542 | 51 158 132 | 47 904 778 | 19 329 077 |
| 4111 | от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 50 749 869 | 50 749 869 | 33 961 542 | 47 625 338 | 47 625 338 | 19 050 135 |
| 4112 | арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи | 6 396 | 498 | - | 3 989 | - | - |
| 4113 | от перепродажи финансовых вложений | - | - | - | - | - | - |
| 4119 | прочие поступления | 1 714 305 | 275 | - | 3 528 805 | 279 440 | 278 942 |
| 4133 | в т.ч. авансы, полученные от покупателей, заказчиков | - | - | - | - | - | - |
| 4120 | Платежи – всего | (31 320 498) | (230 636) | (1 642) | (31 270 293) | (223 835) | - |
| 4121 | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | (1 436 989) | (228 792) | (1 642) | (1 531 131) | (222 074) | - |
| 4122 | в связи с оплатой труда работников | (1 917 841) | - | - | (1 692 727) | - | - |
| 4123 | за выплату процентов по долговым обязательствам | (438 199) | - | - | (869 289) | - | - |
| 4124 | на оплату налога на прибыль организаций | (4 050 063) | - | - | (1 819 590) | - | - |
| 4129 | прочие платежи | (23 477 406) | (1 844) | - | (25 357 556) | (1 761) | - |
| 4143 | в т.ч. отчисления в гос. внебюджетные фонды | (438 014) | - | - | (442 522) | - | - |
| 4145 | в т.ч. на выдачу авансов | (24 822) | (1 595) | - | (17 295) | (1 569) | - |
| 4100 | Сальдо денежных потоков от текущих операций | 21 150 072 | 50 520 006 | 33 959 900 | 19 887 839 | 47 680 943 | 19 329 077 |
| 4200 | Денежные потоки от инвестиционных операций | | | | | | |
| 4250 | Поступления – всего | 3 058 823 | - | - | 6 807 325 | - | - |

ОАО «Севернефтегазпром»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в
 годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год.

| № | Название строки | За отчетный период | Из графы 3, | Из графы 3, | За | Из графы 6, | Из графы 6, |
|------|--|--------------------|--|---|-------------------------------------|--|---|
| | | | в том числе по внутригрупповым обществам | в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам* | аналогичный период предыдущего года | в том числе по внутригрупповым обществам | в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам* |
| 4211 | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 5 420 | - | - | - | - | - |
| 4212 | от продажи акций (долей участия) в других организациях | - | - | - | - | - | - |
| 4213 | от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. лицам) | 3 037 227 | - | 6 793 092 | - | - | - |
| 4214 | дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях | 16 176 | - | 14 089 | - | - | - |
| 4219 | прочие поступления | - | - | 144 | - | - | - |
| 4220 | Платежи - всего | (2 290 804) | (77 991) | (8 849 967) | (53 344) | - | - |
| 4221 | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор. активов | (1 868 178) | (77 991) | (4 943 499) | (53 344) | - | - |
| 4222 | приобретение акций (долей участия) других организаций | - | - | - | - | - | - |
| 4223 | в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предостав-ие займов другим лицам | (69 659) | - | (2 874 788) | - | - | - |
| 4224 | процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | - | - | - | - | - | - |
| 4229 | прочие платежи | (352 967) | - | (1 031 680) | - | - | - |
| 4200 | Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 768 019 | (77 991) | (2 042 642) | (53 344) | - | - |
| 4301 | | | | | | | |
| 4310 | Поступления - всего | - | - | - | - | - | - |
| 4311 | получение кредитов и займов | - | - | - | - | - | - |



80

ОАО «Севернефтегазпром»

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

| № | Название строки | За отчетный период | Из графы 3, в том числе по внутренним группам обществам | Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам* | За аналогичный период предыдущего года | Из графы 6, в том числе по внутренним группам обществам | Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам* |
|-------------|---|---------------------|---|---|--|---|---|
| 4312 | денежных вкладов собственников (участников) | - | - | - | - | - | - |
| 4313 | от выпуска акций, увеличения долей участия | - | - | - | - | - | - |
| 4314 | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | - | - | - | - | - | - |
| 4319 | прочие поступления | - | - | - | - | - | - |
| 4320 | Платежи - всего | (39 107 008) | (4 821 147) | (4 821 147) | (9 281 323) | (821 973) | (821 973) |
| 4321 | собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ии или их выходом из состава участников | - | - | - | - | - | - |
| 4322 | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | (12 717 557) | (4 821 147) | (4 821 147) | (2 168 256) | (821 973) | (821 973) |
| 4323 | в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | (26 389 451) | - | - | (7 113 067) | - | - |
| 4329 | прочие выплаты, перечисления | - | - | - | - | - | - |
| 4300 | Сальдо денежных потоков от финансовых операций | (39 107 008) | (4 821 147) | (4 821 147) | (9 281 323) | (821 973) | (821 973) |
| 4400 | Сальдо денежных потоков за отчетный период | (17 188 917) | 45 620 868 | 29 138 753 | 8 563 874 | 46 805 626 | 18 507 104 |
| 4450 | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 27 230 307 | - | - | 17 387 333 | - | - |
| 4500 | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 9 860 007 | - | - | 27 230 307 | - | - |
| 4490 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | (181 383) | - | - | 1 279 100 | - | - |

Аудиторское заключение
 ООО «Аудит»
 ОГРН 1027700098286, Москва
 аудиторская компания
 ООО «Аудит»
 ИНН 7707083893, Москва

Операции с организациями Группы БАСФ

Обществу в 2016 г., 2015 г., 2014 г Группа БАСФ займы не предоставляла:

Дебиторская и кредиторская задолженность по Группе БАСФ по состоянию на 31.12.2016 г. 31.12.2015 г. и 31.12.2014 г. отсутствовала.

Операции с организациями Группы Юнипер Эксплорейшн энд Продакшн ГмбХ (прежнее наименование – Э.ОН Эксплорейшн энд Продакшн ГмбХ)

Обществу в 2016 г., 2015 г., 2014 г Группа Юнипер Эксплорейшн энд Продакшн ГмбХ Группа Э.ОН займы не предоставляла:

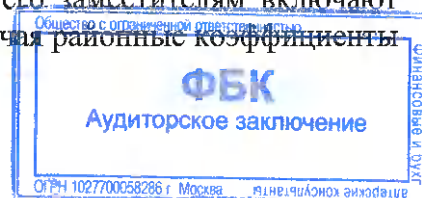
Дебиторская и кредиторская задолженность по группе Юнипер Эксплорейшн энд Продакшн ГмбХ по состоянию на 31.12.2016 г. 31.12.2015 г. и 31.12.2014 г. отсутствовала.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице Генерального директора и его заместителей. Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества при заключении трудового договора. Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается в соответствии с заключенным трудовым договором.

| | | тыс. руб. | | |
|---|--|-----------|---------|---------|
| | | 2016 г. | 2015 г. | 2014 г. |
| | Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат: | 259 940 | 257 799 | 168 354 |
| 2 | а) краткосрочные вознаграждения; | 210 910 | 186 534 | 147 265 |
| 3 | б) долгосрочные вознаграждения, в том числе: | 49 030 | 71 265 | 21 089 |
| 4 | вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) 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) | 49 030 | 71 265 | 21 089 |

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.

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

Совету Директоров в 2016 г. Общество выплатило вознаграждение за участие в работе Совета директоров за 2015 г. в сумме 5 306 тыс. руб.

Совету Директоров в 2015 г. Общество выплатило вознаграждение за участие в работе Совета директоров за 2014 г. в сумме 5 126 тыс. руб. в 2014 г. в сумме 4 803 тыс. руб за участие в работе Совета директоров за 2013 г.

42. Оценочные обязательства и условные обязательства

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы Пояснений.

В соответствии с п.8 ст. 22 Закона Российской Федерации № 2395-1 «О недрах» от 21 февраля 1992 года, а также лицензионными соглашениями, Общество признало в бухгалтерском учете оценочные обязательства по выводу основных средств из эксплуатации и восстановлению природных ресурсов (ОЛОС), как расходы по ликвидации объектов основных средств, потенциально опасных для экологии, и расходы по восстановлению окружающей среды в сумме 4 950 070 тыс. руб. на 31.12.2016 г., в сумме 3 319 754 тыс. руб. на 31.12.2015 г., в сумме 1 921 198 тыс. руб. на 31.12.2014 г. Общество применило ставку дисконтирования по состоянию на 31 декабря 2016 г. - 8,56 % 31 декабря 2015 г. - 9,75 %, на 31 декабря 2014 г. – 11,85%. Период дисконтирования ОЛОС в 2016 году составляет 27 лет. В 2016 г. Общество начислило ОЛОС в сумме 1 630 316 тыс. руб.

Процентный расход в 2016 году составил 1 541 197 тыс. руб. (в 2015 г. 1 221 986 тыс. руб.), и признан в составе процентов к уплате в отчете о финансовых результатах.

В 2015 г. Общество начислило оценочное обязательство по налоговым обязательствам выездной налоговой проверки за 2012-2013 г. по налогу на имущество в сумме 294 194 тыс. руб. и налог на прибыль в сумме 10 086 тыс. руб.

43. Информация об инновациях и модернизации производства

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



83

44. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится на официальном сайте Общества.

45. События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты Общество не имело.

Генеральный директор


В.В. Дмитрук

Главный бухгалтер


В. Г. Титова



09 марта 2017 года

