



Аудиторская фирма
КОДАСТР

644010 г. Омск, ул. Маяковского, 81

тел. 36-21-28, 36-20-57

ИНН 5505021273, р/с 40702810145000000509 в Омском отделении № 8634 Сбербанка России (ОАО), г. Омск

Аудиторское заключение

АДРЕСАТ:

Собственнику (Учредителю) Открытого Акционерного Общества «Няганские энергетические ресурсы».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:

Наименование: Открытое Акционерное Общество «Няганские энергетические ресурсы».

Место нахождения ОАО «Няганские энергетические ресурсы» в соответствии с учредительными документами: Российская Федерация, 628183, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Нягань, ул. Сибирская, 40.

Фактическое место нахождения и место нахождения исполнительного органа: Российская Федерация, 628183, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Нягань, ул. Сибирская, 40

Государственная регистрация: внесено в Единый государственный реестр юридических лиц «23» ноября 2004 г. за основным регистрационным номером (ОГРН) 1048600204168 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица о включении в единый государственный реестр юридических лиц серия 86 №000713797 от 11.10.2004 г.).

АУДИТОР:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Кодастр»;

Место нахождения: 644048, г. Омск, ул. Серова 10, к. 19, тел. (3812)36-21-28, 36-20-57;

Р/с 40702810145000000509 в Омском отделении № 8634 Сбербанка России (ОАО), г. Омск;

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации Общества с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Кодастр» № 38606324 выдано Омской городской регистрационной палатой 13.09.1995 г.;

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц: серия 55 № 000747197 выдано ИФНС РФ по Ленинскому административному округу г. Омска 07.01.2003 г., ОГРН 1035509000801;

Директор ООО АФ «Кодастр» Филина Л.Н.



ИНН 8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -

КПП 8 6 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 1

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0 - -

Отчетный период (код) 3 4

Отчетный год 2 0 1 1

О А О " Н Я Г А Н С К И Е Э Н Е Р Г Е Т И Ч Е С К И Е Р Е С У Р С Ы "

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 4 0 . 3 0 . 1 4

Код по ОКПО 7 4 7 3 1 0 8 4

Форма собственности (по ОКФС) 1 4

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 4 7

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ) 3 8 4

На 1 1 страницах

с приложением документов или их копий на 2 2 листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

Руководитель

Б У Т А К О В А
Н А Т А Л Ь Я
А Л Е К С А Н Д Р О В Н А

Подпись

Дата

2 0 . 0 3 . 2 0 1 2

Главный бухгалтер

Б У Т А К О В А
Н А Т А Л Ь Я
А Л Е К С А Н Д Р О В Н А

Подпись

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) 2 2

на 2 2 страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002
0710003 0710004
0710005 0710006

с приложением документов или их копий на 2 2 листах

Дата представления документа 2 0 . 0 3 . 2 0 1 2

Зарегистрирован за № 2 2

(Фамилия, И. О.)

(Подпись)



ИНН 8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -

КПП 8 6 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 2

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 6 2 8 1 8 3

Субъект Российской Федерации (код) 8 6

Район

Город Н Я Г А Н Ь Г

Населенный пункт (село, поселок и т.п.)

Улица (проспект, переулок и т.п.) С И Б И Р С К А Я У Л

Номер дома (владения) 4 0

Номер корпуса (строения)

Номер офиса





ИНН 8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -

КПП 8 6 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Основные средства	1130	34849	37153	37354
-	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
-	Финансовые вложения	1150	283	283	283
-	Отложенные налоговые активы	1160	35273	23621	21523
-	Прочие внеоборотные активы	1170	3926	3926	4142
-	Итого по разделу I	1100	74331	64983	63302
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Запасы	1210	18084	16346	18013
-	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	9093	9090	4566
-	Дебиторская задолженность	1230	341340	280233	212533
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
-	Денежные средства	1250	213	249	258
-	Прочие оборотные активы	1260	86	179	1542
-	Итого по разделу II	1200	368816	306097	236912
-	БАЛАНС	1600	443147	371080	300214





ИИИ

КПП

8	6	1	0	0	1	6	0	8	4	-	-
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8	6	1	0	0	1	0	0	1	Стр.	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	------	---

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12242	12242	23606
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	-	-	-
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(49030)	(51361)	(43529)
-	Итого по разделу III	1300	(36788)	(39119)	(19923)
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	0	3340	8000
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	90	52	69
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	90	3392	8069

10502051

ИНН 8610016084--

КПП 861001001

Стр. 5

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1510	-	-	-
-	Кредиторская задолженность	1520	476106	406807	290368
-	Доходы будущих периодов	1530	0	0	21700
-	Оценочные обязательства	1540	3739	-	-
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	479845	406807	312068
-	БАЛАНС	1700	443147	371080	300214

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.
3 Заполняется некоммерческими организациями.



ИНН

8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -

КПП

8 6 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 6

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о прибылях и убытках

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
-	Выручка ²	2110	697327	660892
-	Себестоимость продаж	2120	(783379)	(738761)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	(86052)	(77869)
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(86052)	(77869)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	-	-
-	Проценты к уплате	2330	(105)	(572)
-	Прочие доходы	2340	126582	90206
-	Прочие расходы	2350	(42933)	(31077)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2508)	(19312)
-	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(11112)	1536
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(38)	17
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	11652	2098
-	Прочее	2460	(6775)	(1999)
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	2331	(19196)
СПРАВОЧНО				
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода ³	2500	2331	(19196)
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».





10502136



ИНН

8610016084--

КПП

861001001

Стр.

7

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
23606	(-)	-	-	(43529)	(19923)
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
-	-	-	-	-	-
в том числе:				-	-
чистая прибыль (3211)				-	-
переоценка имущества (3212)		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3214)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3216)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(11364)	0	(0)	(0)	(7832)	(19196)
в том числе:				(7832)	(7832)
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)		(-)		(-)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)		(-)		(-)	(0)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
(11364)	-	-		-	(11364)
уменьшение количества акций (3225)					
(0)	-	-		-	(0)
реорганизация юридического лица (3226)					
0	-	-	-	-	(0)
дивиденды (3227)				(-)	(0)
Изменение добавочного капитала (3230)		0	0	(7832)	
Изменение резервного капитала (3240)			0	(7832)	





10502143



ИНН

8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -

КПП

8 6 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 8

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
12242	(0)	0	0	(51361)	(39119)
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0	0	0	0	2331	2331
в том числе:				2331	2331
чистая прибыль (3311)					
переоценка имущества (3312)		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3316)					
0	-	-	-	-	0
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(0)	0	(0)	(0)	(0)	(0)
в том числе:				(-)	(0)
убыток (3321)					
переоценка имущества (3322)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)		0	0	2331	
Изменение резервного капитала (3340)			0	2331	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
12242	(0)	0	0	(49030)	(36788)





ИНН 8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -

КПП 8 6 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 9

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год за счет чистой прибыли (убытка)	Изменение капитала за предыдущий год за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	(43529)	(6735)	0	(50264)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	0	(1097)	0	(1097)
исправлением ошибок	3420	0	0	0	0
после корректировок	3500	(43529)	(7832)	0	(51361)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(43529)	(6735)	0	(50264)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	0	(1097)	0	(1097)
исправлением ошибок	3421	0	0	0	0
после корректировок	3501	(43529)	(7832)	0	(51361)
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	(36788)	(39119)	(19923)



ИНН

8610016084--

КПП

861001001

Стр.

10

10502174

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	728704	186818
в том числе:	4111	725203	179850
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4112	1859	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4113	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4119	1642	6968
прочие поступления	4120	(823031)	(259459)
Платежи – всего	4121	(493312)	(75756)
в том числе:	4122	(194473)	(111338)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4123	(105)	(-)
в связи с оплатой труда работников	4124	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам	4129	(135141)	(72365)
налог на прибыль	4100	(94327)	(72641)
прочие платежи			
Сальдо денежных потоков от текущих операций			
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	-	-
в том числе:	4211	-	-
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4212	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4213	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4214	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4219	-	-
прочие поступления	4220	(-)	(-)
Платежи – всего	4221	(-)	(-)
в том числе:	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4223	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4224	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4229	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4200	-	-
прочие платежи			
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций			



Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	97631	72632
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	66205	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	31426	72632
Платежи – всего	4320	(3340)	(0)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(3340)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	94291	72632
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(36)	(9)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	249	258
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	213	249
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу за 2011 год по ОАО
«Няганские энергетические ресурсы»

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОТКРЫТОМ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Полное наименование фирмы: Открытое акционерное общество
«Няганские энергетические ресурсы».

1.2. Сокращенное наименование: ОАО «НЭРС»

1.3. Юридический адрес: 628183 г. Нягань, Ханты-Мансийский автономный
округ - Югра, ул. Сибирская 40. Юридический и почтовый адрес
совпадают.

1.4. ОАО «Няганские энергетические ресурсы» зарегистрировано 11 октября
2004г. на основании Решения думы МО город окружного значения Нягань,
принятого 07 ноября 2004г. за № 304. Основной государственный
регистрационный номер № 1048600204168

1.5. Органами управления Общества являются:

Единственный акционер Общества (учредитель) – МО город окружного
значения Нягань

Совет Директоров (наблюдательный совет):

Нефедьев Владимир Александрович - Глава города Нягани

Дакукина Римма Кадимовна – Глава Администрации города Нягани

Шевелева Валентина Андреевна – Зам. главы администрации города Нягани

Долотказина Фарида Зинуровна - Зам. главы администрации города Нягани

Ряска Вадим Иванович - Директор ДИЗО

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы
руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов,

отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества.

Исполнение полномочий генерального директора Общества возложено на Федорова Александра Викторовича- заместителя генерального директора по энергосбережению и развитию производства решением единственного акционера от 05.08.2011 № 5.

1.6. Уставный капитал предприятия сформирован полностью и составил по состоянию на 31.12.2011 г. 12 242 400 (Двенадцать миллионов двести сорок две тысячи четыреста рублей), разделенный на обыкновенные акции, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

1.7. Среднегодовая численность персонала за 2011 год составила 727 человек, списочная численность по состоянию на 01.01.2012 г. составила 738 человек.

1.8. Согласно ст. 7 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 07.08.2001г. № 119-ФЗ была проведена аудиторская проверка финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2011 год, что подтверждается аудиторским заключением. Аудитором Общества является ООО "Аудиторская фирма «Кодастр»

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией.

2.1.2. Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), а также иными нормативными документами. Доходы ОАО «НЭРС» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99). Расходы в

зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Общество калькулирует полную производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции без выделения управленческих и коммерческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

2.1.3.Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1.

2.1.4.Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Амортизация не начисляется по земельным участкам, объектам внешнего благоустройства, полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2011 году нет.

2.1.5.Малоценные объекты основных средств, стоимостью до 40000 рублей, а также книги, брошюры и другие издания учитываются в составе МПЗ, списываются по мере их отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организуется контроль за их движением на забалансовых счетах.

2.1.6. Счет 16 "Отклонения в стоимости материалов" и счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" в Обществе не применяются. Списание материальных ресурсов в производство производится по средней себестоимости.

2.1.7. Ежегодная переоценка группы однородных объектов основных средств «Сооружения» с целью отражения в бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2011г его текущей восстановительной стоимости основных средств производится на основании приказа генерального директора Общества.

2.1.8. Изменения в учетной политике в 2012 году предусмотрены с учетом изменений законодательства в области бухгалтерского учета, вводимых в действие с 01.01.2012г.

2.1.9. В 2011 году предприятие формировало резерв по сомнительным долгам, резерв на оплату отпусков (ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»)

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Организация определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки услуг, работ.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления. ОАО «НЭРС» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

2.2.3. Уплата ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль производится исходя из фактической прибыли за истекший квартал.

2.2.4. В целях определения материальных расходов при списании материалов и сырья применяется метод списания по средней себестоимости.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. Организация формирует регистры налогового учета с использованием данных из регистров бухгалтерского учета.

2.2.7. Изменения в учетной политике для целей налогового учета в 2012 году предусмотрены с учетом изменений в НК РФ, вводимых в действие с 01.01.2012г.

2.2.8. В 2011 году предприятие формировало резерв по сомнительным долгам.

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

3.1. Характеристика деятельности предприятия за 2011 год.

3.1.1. В 2011г. предприятие вело деятельность:

1. по предоставлению услуг теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения
2. по эксплуатации систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения
3. по предоставлению в аренду основных средств (зданий, сооружений) числящихся на балансе предприятия.
4. прочие виды работ, услуг

Расшифровка доходов и расходов от основных видов деятельности: тыс.руб

Состав доходов по обычным видам деятельности	Сумма
Водоснабжение	90 834
Водоотведение	66 048
Теплоснабжение	532 881
Прочие	7 564
Итого	697 327
Состав расходов по обычным видам деятельности (статьи затрат)	
Материальные затраты	428 731
Амортизация	3 757
Расходы на оплату труда	236 477
Отчисления на социальные нужды	76 491
Прочие расходы	37 923
Итого	783 379

Убыток от обычных видов деятельности до налогообложения составил – **86052** тыс.руб.

Убыток от реализации услуг по теплоснабжению, водоснабжению и водоснабжению образовался вследствие недополучения доходов за счет снижения объемов выполненных работ (услуг) в натуральном и денежном выражении.

- по тепловой энергии за счет перерасчета объемов теплопотребления в зависимости от фактической температуры наружного воздуха, перевод части жилого фонда на автономный обогрев, демонтаж вагон-домов, ветхих (деревянных) жилых домов.

- по водоснабжению за счет ежемесячного перерасчета объемов водопотребления по заявлениям граждан и экономией водопотребления граждан, в квартирах которых установлены приборы учета.

Превышение затрат по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению произошло за счет проведения работ, не предусмотренных в тарифах:

- увеличения расходов на содержание тепловых, водопроводных и канализационных сетей, проведение аварийно-восстановительных работ и восстановление дорожного покрытия
- проведения капитальных ремонтов на инженерных сетях, изоляция магистральных сетей.

по топливно- энергетическим ресурсам перерасход затрат связан с:

- ветхостью инженерных сетей (68-72%), нарушением теплоизоляции;
- высокий износ технологического оборудования (68%);
- технические характеристики оборудования (котлы, насосы) не позволяют плавного регулирования расхода газа, нефти и электроэнергии в соответствии с температурой наружного воздуха и т.д.

Расшифровка доходов и расходов от прочих видов деятельности: тыс.руб

Состав доходов	Сумма
Аренда и субаренда имущества	2 357
Субаренда земельных участков	104
Продажа иных активов (материалы, спецодежда)	759

Процент за пользование чужими деньгами	69
Госпошлина начисленная по решению суда	1 644
Восстановление резерва по сомнительным долгам	27 656
Финансовая помощь учредителя при банкротстве	66 205
Списание по сроку исковой давности (кредиторская задолженность)	47
Прочие доходы и расходы	531
Субсидия на возмещение затрат (31425690)	26 632
Штрафы, пени за невыполнение договорных отношений	577
Итого доходов	126 581
Состав расходов	Сумма
Амортизация	1 385
Аренда земельных участков	593
Продажа иных активов	608
Штрафы, пени за невыполнение договорных обязательств	992
Прочие расходы	974
Услуги банков	781
Проценты по кредитной линии	105
Выплаты социального характера работникам предприятия	8 499
Налог на имущество	539
Резерв по сомнительным долгам	27 656
Дебиторская задолженности по сроку давности	63
Дебиторская задолженности по сроку давности списанная за счет резерва	18
Пошлины, выписки, оценки имущества, корректировки	38
Доходы (убытки) прошлых лет	787
Итого расходов	43 038
Прибыль от прочих видов деятельности	83 543

Фактическая сумма убытка предприятия за 2011 год составила -2 508 тыс. руб., чистая прибыль – 2331 тыс. руб. Полная структура формирования приведена в расшифровке к форме №2 годового отчета, которая одновременно является налоговым регистром, используемым для заполнения налоговой декларации по налогу на прибыль.

Показатели оценки финансово-экономического состояния общества

Наименование показателя	Расчет	Значение показателя	Комментарий
<i>Показатели ликвидности</i>			
Общий коэффициент покрытия	Отношение текущих активов (оборотных средств) к текущим пассивам (краткосрочными обязательствам) Стр.1200 / стр.1500-(1530+1540+1550) На начало года На конец года	0,76 0,77	Рекомендуемое значение (1,5-2). Оборотные средства не обеспечивают погашение краткосрочных обязательств
Коэффициент срочной ликвидности	Отношение денежных средств и краткосрочных ценных бумаг плюс суммы мобилизованных средств в расчетах с дебиторами к краткосрочным обязательствам Стр. (1240+1250+1230) /1500-(1530+1540+1550) На начало года На конец года	0,69 0,72	Рекомендуемое значение показателя (более 1). На начало и конец года низкое значение коэффициента указывает на необходимость постоянной работы с дебиторами, чтобы обеспечить возможность обращения наиболее ликвидной части оборотных средств в денежную форму для расчетов с поставщиками
Коэффициент ликвидности при мобилизации средств	Отношение материально-производственных запасов и затрат к сумме краткосрочных обязательств Стр. 1210/ 1500-(1530+1540+1550) На начало года На конец года	0,04 0,04	рекомендуемое значение (0,5 – 0,7). Недостаточно активов, которые можно легко обратить в наличность
<i>Показатели финансовой устойчивости</i>			
Соотношение заемных и собственных средств	Отношение всех обязательств Общества (кредиты, займы, кредит.задолженность) к собственным средствам (собственному капиталу) Стр.(1400+1500-1530-1540-1550) / (1300+1530+1540) На начало года На конец года	10,79 14,4	рекомендуемое значение (менее 0,7). Коэффициент показывает, сколько заемных средств привлекло предприятие на 1 рубль вложенных в активы собственных средств.
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	Отношение собственных оборотных средств к общей величине оборотных средств Общества Стр.(1300+1400+1530+1540+1550-1100) / стр.1200 На начало года На конец года	-0,32 -0,29	Рекомендуемое значение (0,1-0,5). Показатель находится в критическом значении, что свидетельствует о недостаточности собственных средств для финансовой устойчивости.

Коэффициент автономии составил $-(-0,08)$, рекомендуемое значение $(0,55)$, что свидетельствует о всецелой зависимости организации от заемного капитала, финансовое положение неустойчивое и зависимо от внешних кредиторов.

Показатели финансового положения и результатов деятельности предприятия, имеющие критические значения:

- опережающее снижение собственного капитала относительно общего изменения активов организации;
- чистые активы меньше уставного капитала;
- критическое значение коэффициента автономии, из-за фактического отсутствия собственного капитала;
- убыток от финансово- хозяйственной деятельности по основным видам деятельности составил 86 052 тыс.руб.

Пояснение к бухгалтерскому балансу за 2011 г. по состоянию на 31.12.2011г.

Стр.1130 Основные средства, (34 849 тыс.руб.) На 31.12.2011г. произведена переоценка группы однородных объектов основных средств «Сооружения» с целью отражения в бухгалтерском учете его текущей восстановительной стоимости. Уровень существенности от переоценки составил менее 5%, что позволяет согласно учетной политики предприятия не отражать результаты переоценки в бухгалтерском учете.

Тыс.руб.

Наименование основных фондов	Остаточная Стоимость на 01.01.2011г	Поступило 2011г.	Выбыло 2011г	Остаточная Стоимость на 01.01.2012г
здания	10 625			9 843
сооружения	16 677			15 635
Машины и оборудование	9 439	2 838		9 111
Транспортные средства	250			130
Производственный и хозяйственный инвентарь	162			130
Итого:	37 153	2 838		34 849

Таблица № 1.1, 1.2, 1.3, 1.4 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках (Пояснения).

Стр. 1150 Финансовые вложения (283 тыс.рублей) Общество имеет вклады в уставный капитал следующих предприятий:

- ООО «Жилищно-коммунальный расчетно-кассовый центр» - 51% 12479,80 рублей

- ООО «НЭРС-Авто» - 90% - 90 000 рублей

- ООО «НЭРС-Сервис» - 90% - 90 000 рублей

- ООО «НЭРС-Строй» - 90% - 90 000 рублей

Инвестиций в дочерние, зависимые и прочие общества не осуществлялось.

Стр. 1210 Запасы (18 084 тыс. руб.) Увеличение произошло на 1738 тыс.руб.

Структура запасов приведена в таблице №3 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках (Пояснения)

Стр. 1230 Сумма дебиторской задолженности составляет 341 340 тыс.руб., таблица № 4.1, 4.2 в Пояснениях;

По снижению дебиторской задолженности принимаются следующие меры:

- выставляются платежные требования (инкассо) в соответствии с действующим законодательством в банковское учреждение на расчетные счета должников.

- ведется претензионно-исковая работа.

Стр.1310 «Уставный капитал» составляет 12 242 400 (Двенадцать миллионов двести сорок две тысячи четыреста рублей), разделенный на обыкновенные акции, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Стр. 1410. «Заемные средства» Обществом погашена задолженность по кредиту в размере 3340 тыс.рублей. По состоянию на 31.12.2011 полученных и непогашенных обязательств по оплате кредитов и займов не имеется

Стр.1520. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2011г.. составляет 476106 тыс.руб. Таблица № 4.3, 4.4 в Пояснениях

Стр. 1540 Оценочные обязательства - 3 739 тыс.рублей. Предприятие формирует следующие оценочные обязательства:

- резерв на оплату отпусков (в бухгалтерском учете)

- резерв по сомнительным долгам (в бухгалтерском и налоговом учете)

Таблица № 6 в Пояснениях

Стр. 1370 Непокрытый убыток на 31.12.2011 г. составил 49030 тыс. руб.

Вследствие изменений учетной политики (ПБУ 8/2010 от 13.12.2010 № 167н) произведен пересчет показателя строки 1370 по состоянию на 31.12.2010г. (51 361 тыс.рублей)

- расходы будущих периодов (отпускные) – 1107 тыс.руб.;

- отложенные налоговые обязательства по расходам будущих периодов – 10 тыс.руб.;

Чистые активы по состоянию на 31.12.2011 г. - (-36788) тыс.руб.

Условные факты хозяйственной деятельности

Данные факты не имеют место.

События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Информация об аффилированных лицах

№ п/п	Фирменное наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество физического лица, являющегося аффилированным лицом	Основание аффилированности
1.	Российская федерация в лице МО «Город окружного значения Нягань»	Учредитель 11.10.2004г.
2.	Нефедьев Владимир Александрович	Член совета директоров 20.07.2011г.
3.	Дакукина Римма Кадимовна	Член совета директоров 20.07.2011г.
4.	Шевелева Валентина Андреевна	Член совета директоров 20.07.2011г.
5.	Долотказина Фарида Зинуровна	Член совета директоров 20.07.2011г.
6.	Ряска Вадим Иванович	Член совета директоров 20.07.2011г.
7.	ООО «Жилищно-коммунальный расчетно-кассовый центр» 628181 Тюменская область, ХМАО-Югра, г.Нягань, 2-мкрн, ИТБ-2	Лицо, в котором ОАО «НЭРС» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющее уставной капитал общества
8.	Загоруй Игорь Григорьевич	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НЭРС»
9.	ООО «НЭРС-Сервис» 628183 Тюменская область, ХМАО-Югра, ул.Сибирская 40	Лицо, в котором ОАО «НЭРС» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющее уставной капитал

		общества
10.	Милованов Валерий Семенович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НЭРС»
11.	ООО «НЭРС-Строй» 628183» Тюменская область, ХМАО-Югра, ул.Сибирская 40	Лицо, в котором ОАО «НЭРС» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющее уставной капитал общества.
12.	Ряска Иван Иванович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НЭРС»
13.	ООО «НЭРС-Авто» 628183» Тюменская область, ХМАО-Югра, ул.Сибирская 40	Лицо, в котором ОАО «НЭРС» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющее уставной капитал общества.
14.	Решетник Александр Александрович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НЭРС»
15.	Федоров Александр Викторович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа

Вознаграждение членам Совета директоров в течении отчетного периода не начислялось и не выплачивалось.

Раскрытие информации о государственной помощи

За отчетный период получено и использовано бюджетных средств на возмещение затрат за потребленную электроэнергию и газ в связи с производством, выполнением товаров, работ, услуг населению в г. Нягани по теплоснабжению, водоотведению, водоснабжению в сумме 30 000 тыс. руб., возмещение неполученных доходов -1 425,7 тыс.руб.

4. СВЕДЕНИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ ОБЩЕСТВА

Сумма чистых активов предприятия - 36788 тыс.рублей
Уставный капитал 12242тыс.рублей



И.О. генерального директора

Главный бухгалтер




А.В.Федоров

Н.А.Бутова

Пояснение к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)

1.Основные средства

1.1.Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 <u>11</u> г. ¹	49318	(12165)	2838	()		(5142)			52157	(17307)
	за 20 <u>10</u> г. ²	45039	(7685)	4279	()		(4480)			49318	(12165)
в том числе:здания	за 20 <u>11</u> г. ¹	13700	(3075)		()		(783)			13700	(3858)
	за 20 <u>10</u> г. ²	13700	(2291)		()		(783)			13700	(3075)
машины и оборудование	за 20 <u>11</u> г. ¹	13949	(4510)	2838	()		(3165)			16786	(7675)
	за 20 <u>10</u> г. ²	9670	(2007)	4279	()		(2503)			13949	(4510)
производственный инвентарь	за 20 <u>11</u> г. ¹	223	(61)		()		(32)			223	(93)
	за 20 <u>10</u> г. ²	223	(61)		()		(32)			223	(61)
сооружения	за 20 <u>11</u> г. ¹	20846	(4169)		()		(1042)			20847	(5211)
	за 20 <u>10</u> г. ²	20846	(3127)		()		(1042)			20846	(4169)
транспорт	за 20 <u>11</u> г. ¹	600	(350)		()		(120)			600	(470)
	за 20 <u>10</u> г. ²	600	(230)		()		(120)			600	(350)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 11 г. ¹	3926		()	()	3926
	за 20 10 г. ²	3926		()	()	3926
в том числе:реконструкция технологического оборудования	за 20 11 г. ¹	3926		()	()	3926
	за 20 10 г. ²	3926		()	()	3926
(группа объектов)	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе:		
(объект основных средств)		
(объект основных средств)		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе:		
(объект основных средств)	()	()
(объект основных средств)	()	()
и т.д.		

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	8874	26593	26593
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	1191149	940695	866346
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (зalog и др.)		13244	

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20__ 11 г. ¹	283			()				283	
	за 20__ 10 г. ²	283			()				283	
в том числе: вклады в уставные капиталы др. организаций	за 20__ 11 г. ¹	283			()				283	
	за 20__ 10 г. ²	283			()				283	
Краткосрочные - всего	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					
И Т.Д.										
Финансовых вложений - итого	за 20__ 11 г. ¹	283			()				283	
	за 20__ 10 г. ²	283			()				283	

3. Запасы

3.1.Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборотов запасов между группами	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы всего	на 2011г	16346,5		272086,7	1227,1			269122,0	18084,1	
	на 2010г	18012,4		254717,0	1351,1			255031,8	16346,5	
в том числе:сырье и материалы	на 2011г	2518,9						40,0	2478,9	
	на 2010г	2518,9							2518,9	
в том числе:топливо	на 2011г	3378,1		241042,1	239,5			239959,6	4221,1	
	на 2010г	5323,0		228067,8	183,2			229829,5	3378,1	
в том числе:запасные части	на 2011г	1648,0		2050,3				2113,9	1584,4	
	на 2010г	1817,9		1305,0	1,8			1473,6	1647,5	
в том числе:прочие материалы	на 2011г	3239,2		9218,5	850,3			7864,4	3743,0	
	на 2010г	3150,9		7974,6	418,7			7560,0	3146,8	
в том числе:строительные материалы	на 2011г	4593,9		16530,0	2,7			16486,8	4634,4	
	на 2010г	3016,3		14810,0	445,6			12895,3	4485,4	
в том числе:инвентарь и хоз.принадлежности	на 2011г	618,1		1981,0	117,6			1861,2	620,3	
	на 2010г	786,8		2175,2	107,9			2168,0	686,1	
в том числе:материалы спец.назн.на складе и спецодежда в эксплуатации	на 2011г	350,3		1264,8	17,0			796,1	802,0	
	на 2010г	1398,6		384,4	193,9			1105,4	483,7	

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						на конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) (8)	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления (8)	погашение	списание на финансовый результат (8)	восстанов ление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2011 г. (1)	280 233		1 712 198		1 651 090				341 340	
	5530	за 2010 г. (2)	212 533		1 537 580		1 469 882				280 233	
в том числе: Покупатели и заказчики		за 2011 г. (1)	274 152		827 562		778 448				323 266	
		за 2010 г. (2)	205 474		787 142		718 464				274 152	
Авансы выданные		за 2011 г. (1)	3 354		91 612		87 609				7 357	
		за 2010 г. (2)	4 426		63 571		64 643				3 354	
Авансовые платежи по наголам и платежам		за 2011 г. (1)	524		40 590		40 382				732	
		за 2010 г. (2)	694		28 021		28 191				524	
Госпошлина и % начисленные по решению суда		за 2011 г. (1)	1 502		1 717		494				2 725	
		за 2010 г. (2)	741		1 169		408				1 502	
Расчеты по агентскому договору (ООО "ЖК РКЦ")		за 2011 г. (1)	453		735 234		734 713				974	
		за 2010 г. (2)	1 028		655 446		656 021				453	
Расчеты с подотчетными лицами		за 2011 г. (1)	2		4 595		4 595				2	
		за 2010 г. (2)	7		523		528				2	
Расчеты по страхованию		за 2011 г. (1)	0		148		71				77	
		за 2010 г. (2)	0		0		0				0	
прочие		за 2011 г. (1)	245		10 740		4 778				6 207	
		за 2010 г. (2)	164		1 708		1 627				245	
Итого		за 2011 г. (1)	280 233		1 712 198		1 651 090				341 340	
		за 2010 г. (2)	212 533		1 537 580		1 469 882				280 233	

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		учетная по условиям договора	балансова стоимость	учетная по условиям договора	балансова стоимость	учетная по условиям договора	балансова стоимость
Всего	5540	200 432	200 432	165 855	165 855	87 324	87 324
в том числе: Покупатели и заказчики		200 432	200 432	165 855	165 855	87 324	87 324

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за пер.од					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>11</u> г. ¹	3340			(3340)	()	()	
	5571	за 20 <u>10</u> г. ²	8000			(4660)	()	()	3340
в том числе: (вид)		за 20 <u>11</u> г. ¹				()	()	()	
		за 20 <u>10</u> г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>11</u> г. ¹	406807	1171373		(1102074)	()		476106
	5580	за 20 <u>10</u> г. ²	290368	1052955		(936516)	()		406807
в том числе:		за 20 <u>11</u> г. ¹				()	()		
поставщики и подрядчики		за 20 <u>11</u> г. ¹	162401	522160		(523516)	()		161045
		за 20 <u>10</u> г. ¹	137817	506873		(482289)	()		162401
задолженность перед персоналом		за 20 <u>11</u> г. ¹	12925	246111		(238548)	()		20488
		за 20 <u>10</u> г. ²	16133	211238		(214446)	()		12925
задолженность перед гос.внебюджетными фондами		за 20 <u>11</u> г. ¹	18051	71019		(25183)	()		63887
		за 20 <u>10</u> г. ¹	23973	46175		52097)	()		18051
Задолженность по налогам и сборам		за 20 <u>11</u> г.	126260	175611		144493			157378
		за 20 <u>10</u> г. ²	66931	154285		94956			126260
прочие кредиторы		за 20 <u>11</u> г. ²	87170	156472		170334			73308
		за 20 <u>10</u> г. ¹	45514	134384		92728			87170
и т.д.									
Итого	5550	за 20 <u>11</u> г. ¹	406807	1171373		(1102074)	()	x	476106
	5570	за 20 <u>10</u> г. ²	290368	1052955		(936516)	()	x	406807

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5590	359283	302409	143427
в том числе:			100508	40390
поставщики и подрядчики		110602		
задолженность перед гос.внебюджетными фондами		56534	14445	21020
задолженность перед персоналом				
Задолженность по налогам и сборам		131597	105037	45420
прочие кредиторы		60550	82419	36597
и т.д.				

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Материальные затраты	5610	428731	481317
Расходы на оплату труда	5620	236477	188743
Отчисления на социальные нужды	5630	76491	46824
Амортизация	5640	3757	3063
Прочие затраты	5650	37923	18814
Итого по элементам	5660	783379	738761
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение)	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	783379	738761

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего		36277	(32538)	()	3739
в том числе: резерв по оплате отпусков		36277	(32538)	()	3739
резерв по сомнительным долгам		27674	(27674)	()	
и т.д.					

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			
и т.д.			

8. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 11 г. ¹		За 20 10 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	31500			
в том числе: субсидии на возмещение затрат	31425		72632	
финансирование предупредительных мер	75			
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 ____ г. ¹			()	
20 ____ г. ²			()	
в том числе:				
(наименование цели) 20 ____ г. ¹			()	
20 ____ г. ²			()	
и т.д.				

И.о. генерального директора
ОАО "НЭРС"



Федоров А.В.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу за 2011 год по ОАО
«Няганские энергетические ресурсы»

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОТКРЫТОМ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Полное наименование фирмы: Открытое акционерное общество
«Няганские энергетические ресурсы».

1.2. Сокращенное наименование: ОАО «НЭРС»

1.3. Юридический адрес: 628183 г. Нягань, Ханты-Мансийский автономный
округ - Югра, ул. Сибирская 40 . Юридический и почтовый адрес
совпадают.

1.4. ОАО «Няганские энергетические ресурсы» зарегистрировано 11 октября
2004г. на основании Решения думы МО город окружного значения Нягань,
принятого 07 ноября 2004г. за № 304. Основной государственный
регистрационный номер № 1048600204168

1.5. Органами управления Общества являются:

Единственный акционер Общества (учредитель) – МО город окружного
значения Нягань

Совет Директоров (наблюдательный совет):

Нефедьев Владимир Александрович - Глава города Нягани

Дакукина Римма Кадимовна – Глава Администрации города Нягани

Шевелева Валентина Андреевна – Зам. главы администрации города Нягани

Долотказина Фарида Зинуровна - Зам. главы администрации города Нягани

Ряска Вадим Иванович - Директор ДИЗО

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы
руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов,

отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества.

Исполнение полномочий генерального директора Общества возложено на Федорова Александра Викторовича- заместителя генерального директора по энергосбережению и развитию производства решением единственного акционера от 05.08.2011 № 5.

1.6. Уставный капитал предприятия сформирован полностью и составил по состоянию на 31.12.2011 г. 12 242 400 (Двенадцать миллионов двести сорок две тысячи четыреста рублей), разделенный на обыкновенные акции, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

1.7. Среднегодовая численность персонала за 2011 год составила 727 человек, списочная численность по состоянию на 01.01.2012 г. составила 738 человек.

1.8. Согласно ст. 7 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 07.08.2001г. № 119-ФЗ была проведена аудиторская проверка финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2011 год, что подтверждается аудиторским заключением. Аудитором Общества является ООО "Аудиторская фирма «Кодастр»

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией.

2.1.2. Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), а также иными нормативными документами. Доходы ОАО «НЭРС» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99). Расходы в

зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Общество калькулирует полную производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции без выделения управленческих и коммерческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

2.1.3.Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1.

2.1.4.Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Амортизация не начисляется по земельным участкам, объектам внешнего благоустройства, полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2011 году нет.

2.1.5.Малоценные объекты основных средств, стоимостью до 40000 рублей, а также книги, брошюры и другие издания учитываются в составе МПЗ, списываются по мере их отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организуется контроль за их движением на забалансовых счетах.

2.1.6. Счет 16 "Отклонения в стоимости материалов" и счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" в Обществе не применяются. Списание материальных ресурсов в производство производится по средней себестоимости.

2.1.7. Ежегодная переоценка группы однородных объектов основных средств «Сооружения» с целью отражения в бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2011г его текущей восстановительной стоимости основных средств производится на основании приказа генерального директора Общества.

2.1.8. Изменения в учетной политике в 2012 году предусмотрены с учетом изменений законодательства в области бухгалтерского учета, вводимых в действие с 01.01.2012г.

2.1.9. В 2011 году предприятие формировало резерв по сомнительным долгам, резерв на оплату отпусков (ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»)

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Организация определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки услуг, работ.

2.2.2.В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления. ОАО «НЭРС» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

2.2.3.Уплата ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль производится исходя из фактической прибыли за истекший квартал.

2.2.4.В целях определения материальных расходов при списании материалов и сырья применяется метод списания по средней себестоимости.

2.2.5.По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. Организация формирует регистры налогового учета с использованием данных из регистров бухгалтерского учета.

2.2.7. Изменения в учетной политике для целей налогового учета в 2012 году предусмотрены с учетом изменений в НК РФ, вводимых в действие с 01.01.2012г.

2.2.8. В 2011 году предприятие формировало резерв по сомнительным долгам.

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

3.1.Характеристика деятельности предприятия за 2011 год.

3.1.1. В 2011г. предприятие вело деятельность:

- 1. по предоставлению услуг теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения
- 2. по эксплуатации систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения
- 3. по предоставлению в аренду основных средств (зданий, сооружений) числящихся на балансе предприятия.
- 4. прочие виды работ, услуг

Расшифровка доходов и расходов от основных видов деятельности: тыс.руб

Состав доходов по обычным видам деятельности	Сумма
Водоснабжение	90 834
Водоотведение	66 048
Теплоснабжение	532 881
Прочие	7 564
Итого	697 327
Состав расходов по обычным видам деятельности (статьи затрат)	
Материальные затраты	428 731
Амортизация	3 757
Расходы на оплату труда	236 477
Отчисления на социальные нужды	76 491
Прочие расходы	37 923
Итого	783 379

Убыток от обычных видов деятельности до налогообложения составил – 86052 тыс.руб.

Убыток от реализации услуг по теплоснабжению, водоснабжению и водоснабжению образовался вследствие недополучения доходов за счет снижения объемов выполненных работ (услуг) в натуральном и денежном выражении.

- по тепловой энергии за счет перерасчета объемов теплоснабжения в зависимости от фактической температуры наружного воздуха, перевод части жилого фонда на автономный обогрев, демонтаж вагон-домов, ветхих (деревянных) жилых домов.

- по водоснабжению за счет ежемесячного перерасчета объемов водопотребления по заявлениям граждан и экономией водопотребления граждан, в квартирах которых установлены приборы учета.

Превышение затрат по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению произошло за счет проведения работ, не предусмотренных в тарифах:

- увеличения расходов на содержание тепловых, водопроводных и канализационных сетей, проведение аварийно-восстановительных работ и восстановление дорожного покрытия
- проведения капитальных ремонтов на инженерных сетях, изоляция магистральных сетей.

по топливно- энергетическим ресурсам перерасход затрат связан с:

- ветхостью инженерных сетей (68-72%), нарушением теплоизоляции;
- высокий износ технологического оборудования (68%);
- технические характеристики оборудования (котлы, насосы) не позволяют плавного регулирования расхода газа, нефти и электроэнергии в соответствии с температурой наружного воздуха и т.д.

Расшифровка доходов и расходов от прочих видов деятельности: тыс.руб

Состав доходов	Сумма
Аренда и субаренда имущества	2 357
Субаренда земельных участков	104
Продажа иных активов (материалы, спецодежда)	759

Процент за пользование чужими деньгами	69
Госпошлина начисленная по решению суда	1 644
Восстановление резерва по сомнительным долгам	27 656
Финансовая помощь учредителя при банкротстве	66 205
Списание по сроку исковой давности (кредиторская задолженность)	47
Прочие доходы и расходы	531
Субсидия на возмещение затрат (31425690)	26 632
Штрафы, пени за невыполнение договорных отношений	577
Итого доходов	126 581
Состав расходов	Сумма
Амортизация	1 385
Аренда земельных участков	593
Продажа иных активов	608
Штрафы, пени за невыполнение договорных обязательств	992
Прочие расходы	974
Услуги банков	781
Проценты по кредитной линии	105
Выплаты социального характера работникам предприятия	8 499
Налог на имущество	539
Резерв по сомнительным долгам	27 656
Дебиторская задолженности по сроку давности	63
Дебиторская задолженности по сроку давности списанная за счет резерва	18
Пошлины, выписки, оценки имущества, корректировки	38
Доходы (убытки) прошлых лет	787
Итого расходов	43 038
Прибыль от прочих видов деятельности	83 543

Фактическая сумма убытка предприятия за 2011 год составила -2 508 тыс. руб., чистая прибыль – 2331 тыс. руб. Полная структура формирования приведена в расшифровке к форме №2 годового отчета, которая одновременно является налоговым регистром, используемым для заполнения налоговой декларации по налогу на прибыль.

Показатели оценки финансово-экономического состояния общества

Наименование показателя	Расчет	Значение показателя	Комментарий
Показатели ликвидности			
Общий коэффициент покрытия	Отношение текущих активов (оборотных средств) к текущим пассивам (краткосрочными обязательствам) Стр.1200 / стр.1500-(1530+1540+1550) На начало года На конец года	0,76 0,77	Рекомендуемое значение (1,5-2). Оборотные средства не обеспечивают погашение краткосрочных обязательств
Коэффициент срочной ликвидности	Отношение денежных средств и краткосрочных ценных бумаг плюс суммы мобилизованных средств в расчетах с дебиторами к краткосрочным обязательствам Стр. (1240+1250+1230) /1500-(1530+1540+1550) На начало года На конец года	0,69 0,72	Рекомендуемое значение показателя (более 1). На начало и конец года низкое значение коэффициента указывает на необходимость постоянной работы с дебиторами, чтобы обеспечить возможность обращения наиболее ликвидной части оборотных средств в денежную форму для расчетов с поставщиками
Коэффициент ликвидности при мобилизации средств	Отношение материально-производственных запасов и затрат к сумме краткосрочных обязательств Стр. 1210/ 1500-(1530+1540+1550) На начало года На конец года	0,04 0,04	рекомендуемое значение (0,5 – 0,7). Недостаточно активов, которые можно легко обратить в наличность
Показатели финансовой устойчивости			
Соотношение заемных и собственных средств	Отношение всех обязательств Общества (кредиты, займы, кредит.задолженность) к собственным средствам (собственному капиталу) Стр.(1400+1500-1530-1540-1550) / (1300+1530+1540) На начало года На конец года	10,79 14,4	рекомендуемое значение (менее 0,7). Коэффициент показывает, сколько заемных средств привлекло предприятие на 1 рубль вложенных в активы собственных средств.
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	Отношение собственных оборотных средств к общей величине оборотных средств Общества Стр.(1300+1400+1530+1540+1550-1100) / стр.1200 На начало года На конец года	-0,32 -0,29	Рекомендуемое значение (0,1-0,5). Показатель находится в критическом значении, что свидетельствует о недостаточности собственных средств для финансовой устойчивости.

Коэффициент автономии составил $-(0,08)$, рекомендуемое значение $(0,55)$, что свидетельствует о всецелой зависимости организации от заемного капитала, финансовое положение неустойчивое и зависимо от внешних кредиторов.

Показатели финансового положения и результатов деятельности предприятия, имеющие критические значения:

- опережающее снижение собственного капитала относительно общего изменения активов организации;
- чистые активы меньше уставного капитала;
- критическое значение коэффициента автономии, из-за фактического отсутствия собственного капитала;
- убыток от финансово- хозяйственной деятельности по основным видам деятельности составил 86 052 тыс.руб.

Пояснение к бухгалтерскому балансу за 2011 г. по состоянию на 31.12.2011г.
Стр.1130 Основные средства. (34 849 тыс.руб.) На 31.12.2011г. произведена переоценка группы однородных объектов основных средств «Сооружения» с целью отражения в бухгалтерском учете его текущей восстановительной стоимости. Уровень существенности от переоценки составил менее 5%., что позволяет согласно учетной политики предприятия не отражать результаты переоценки в бухгалтерском учете. Тыс.руб.

Наименование основных фондов	Остаточная Стоимость на 01.01.2011г	Поступило 2011г.	Выбыло 2011г	Остаточная Стоимость на 01.01.2012г
здания	10 625			9 843
сооружения	16 677			15 635
Машины и оборудование	9 439	2 838		9 111
Транспортные средства	250			130
Производственный и хозяйственный инвентарь	162			130
Итого:	37 153	2 838		34 849

Таблица № 1.1, 1.2, 1.3, 1.4 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках (Пояснения).

Стр. 1150 Финансовые вложения (283 тыс.рублей) Общество имеет вклады в уставный капитал следующих предприятий:

- ООО «Жилищно-коммунальный расчетно-кассовый центр» - 51%
12479,80 рублей

- ООО «НЭРС-Авто» - 90% - 90 000 рублей

- ООО «НЭРС-Сервис» - 90% - 90 000 рублей

- ООО «НЭРС-Строй» - 90% - 90 000 рублей

Инвестиций в дочерние, зависимые и прочие общества не осуществлялось.

Стр. 1210 Запасы (18 084 тыс. руб.) Увеличение произошло на 1738 тыс.руб.

Структура запасов приведена в таблице №3 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках (Пояснения)

Стр. 1230 Сумма дебиторской задолженности составляет 341 340 тыс.руб.,
таблица № 4.1, 4.2 в Пояснениях;

По снижению дебиторской задолженности принимаются следующие меры:

- выставляются платежные требования (инкассо) в соответствии с действующим законодательством в банковское учреждение на расчетные счета должников.

- ведется претензионно-исковая работа.

Стр.1310 «Уставный капитал» составляет 12 242 400 (Двенадцать миллионов двести сорок две тысячи четыреста рублей), разделенный на обыкновенные акции, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Стр. 1410. «Заемные средства» Обществом погашена задолженность по кредиту в размере 3340 тыс.рублей. По состоянию на 31.12.2011 полученных и непогашенных обязательств по оплате кредитов и займов не имеется

Стр.1520. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2011г..
составляет 476106 тыс.руб. Таблица № 4.3, 4.4 в Пояснениях

Стр. 1540 Оценочные обязательства - 3 739 тыс.рублей. Предприятие формирует следующие оценочные обязательства:

- резерв на оплату отпусков (в бухгалтерском учете)

- резерв по сомнительным долгам (в бухгалтерском и налоговом учете)

Таблица № 6 в Пояснениях

Стр. 1370 Непокрытый убыток на 31.12.2011 г. составил 49030 тыс. руб.

Вследствие изменений учетной политики (ПБУ 8/2010 от 13.12.2010 № 167н) произведен пересчет показателя строки 1370 по состоянию на 31.12.2010г.
(51 361 тыс.рублей)

- расходы будущих периодов (отпускные) – 1107 тыс.руб.;

- отложенные налоговые обязательства по расходам будущих периодов – 10 тыс.руб;

Чистые активы по состоянию на 31.12.2011 г. - (-36788) тыс.руб.

Условные факты хозяйственной деятельности

Данные факты не имеют место.

События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Информация об аффилированных лицах

№ п/п	Фирменное наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество физического лица, являющегося аффилированным лицом	Основание аффилированности
1.	Российская федерация в лице МО «Город окружного значения Нягань»	Учредитель 11.10.2004г.
2.	Нефедьев Владимир Александрович	Член совета директоров 20.07.2011г.
3.	Дакукина Римма Кадимовна	Член совета директоров 20.07.2011г.
4.	Шевелева Валентина Андреевна	Член совета директоров 20.07.2011г.
5.	Долотказина Фарида Зинуровна	Член совета директоров 20.07.2011г.
6.	Ряска Вадим Иванович	Член совета директоров 20.07.2011г.
7.	ООО «Жилищно-коммунальный расчетно-кассовый центр» 628181 Тюменская область, ХМАО-Югра, г.Нягань, 2-мкрн, ИТБ-2	Лицо, в котором ОАО «НЭРС» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющее уставной капитал общества
8.	Загоруй Игорь Григорьевич	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НЭРС»
9.	ООО «НЭРС-Сервис» 628183» Тюменская область, ХМАО-Югра, ул.Сибирская 40	Лицо, в котором ОАО «НЭРС» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющее уставной капитал

		общества
10.	Милованов Валерий Семенович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НЭРС»
11.	ООО «НЭРС-Строй» 628183» Тюменская область, ХМАО-Югра, ул.Сибирская 40	Лицо, в котором ОАО «НЭРС» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющее уставной капитал общества.
12.	Ряска Иван Иванович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НЭРС»
13.	ООО «НЭРС-Авто» 628183» Тюменская область, ХМАО-Югра, ул.Сибирская 40	Лицо, в котором ОАО «НЭРС» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющее уставной капитал общества.
14.	Решетник Александр Александрович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НЭРС»
15.	Федоров Александр Викторович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа

Вознаграждение членам Совета директоров в течении отчетного периода не начислялось и не выплачивалось.

Раскрытие информации о государственной помощи

За отчетный период получено и использовано бюджетных средств на возмещение затрат за потребленную э/энергию и газ в связи с производством, выполнением товаров, работ, услуг населению в г. Нягани по теплоснабжению, водоотведению, водоснабжению в сумме 30 000 тыс. руб., возмещение неполученных доходов -1 425,7 тыс.руб.

4. СВЕДЕНИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ ОБЩЕСТВА

Сумма чистых активов предприятия - 36788 тыс.рублей
Уставный капитал 12242тыс.рублей

И.О. генерального директора
Главный бухгалтер

А.В.Федоров
Н.А.Бутакова