

УТВЕРЖДЕН

Решением единственного
акционера от «05» июня 2019 г.

ГODOVOЙ ОТЧЕТ

АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «Ямалнефтегазстрой» за 2018 год

Местонахождения: 629303, г. Новый Уренгой, микрорайон
Восточный, дом 3, корпус 2, кабинет 5.

Почтовый адрес: 629303, г. Новый Уренгой, микрорайон Восточный,
дом 3, корпус 2, кабинет 5.

*Информация, содержащаяся в настоящем годовом отчете,
подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской
Федерации о ценных бумагах.*

Генеральный директор



В.Н. Мищенко

Главный бухгалтер



Т.Г. Похольченко

1. Общие сведения

Наименование юридического лица: Акционерное общество «Ямалнефтегазстрой».

Адрес юридического лица: Российская Федерация, 629303, ЯНАО, г. Новый Уренгой, микр. Восточный, дом 3, корпус 2, кабинет 5.

Сведения об образовании юридического лица: АО «Ямалнефтегазстрой» зарегистрировано 22 августа 2017 года, основной государственный регистрационный номер 1178901003764.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 8904085411

Код причины постановки на учет (КПП): 890401001

Правовое положение АО «Ямалнефтегазстрой», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров АО «Ямалнефтегазстрой» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность АО «Ямалнефтегазстрой» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2018г. не возникало.

Численность работающих, на конец 2018г. составила 4 человека (Административно-управленческий аппарат) ФОТ за 2018г. – 4327тыс.руб., налоги от ФОТ – 1 532тыс.руб.

В собственности АО находятся объекты недвижимости (Производственная база ст. Фарафонтьевская) расположенная в Пуровском районе ОКАТО 71920000, а также автотранспорт и строительная техника.

Акционерный капитал.

Уставный капитал АО «Ямалнефтегазстрой» (далее - Общество) составляет 317 300 636,00 (триста семнадцать миллионов триста тысяч шестьсот тридцать шесть) рублей.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 317 300 636 (триста семнадцать миллионов триста тысяч шестьсот тридцать шесть) штук номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

Органы управления Общества.

В соответствии со пунктом 7.1 Устава АО «Ямалнефтегазстрой» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров Общества.

Если все голосующие акции принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно.

Совет директоров (наблюдательный совет) не создается. Функции совета директоров (наблюдательного совета) Общества осуществляет Общее собрание акционеров (единственный акционер) Общества.

Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров (единственного акционера) Общества, определены в п. 7. Устава АО «Ямалнефтегазстрой».

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2018г.:

1. ООО «Строительное монтажное объединение «Ямалстрой» (ИНН 8904036157).
2. Мищенко Роман Николаевич — является сотрудником АО «Ямалнефтегазстрой», в отчетном году выплата доходов производилась в рамках трудового договора.

Операций по передаче каких-либо активов или обязательств между АО «Ямалнефтегазстрой» и аффилированными лицами в 2018 г. не было.

Единоличный исполнительный орган.

В соответствии с п. 19.1. Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. Исполнительный орган подотчетен Общему собранию акционеров (единственному акционеру).

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями общего собрания акционера (единственного акционера) АО «Ямалнефтегазстрой».

Критерии определения и размер вознаграждения Генерального директора Общества за осуществление руководства текущей деятельностью Общества определяется трудовым договором, заключаемым Генеральным директором Обществом.

Характеристика структуры и деятельности Общества.

АО «Ямалнефтегазстрой» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Основным видом деятельности АО «Ямалнефтегазстрой» является:
- строительство жилых и не жилых зданий.

В 2018 году хозяйственная деятельность АО «Ямалнефтегазстрой» по основному виду деятельности не велась.

Доходы были получены от сдачи в аренду имущества. Полученные денежные средства были направлены на общехозяйственные нужды АУП, деятельность которого направлена на организацию выпуска и реализации акций Общества и уплату имущественных налогов.

2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.

2.1 Основные средства (Строка 1150 Баланса)

Структура основных средств по состоянию на 31.12.2018г.

Вид основных средств	Остаточная ст-ть, тыс.руб.
Здания жилые (административно-бытовой корпус)	32 461
Здания нежилые производственные	93 460
Сооружения (объекты на производственной базе)	5 203
Автотранспорт, спец.техника	17 632
всего	148 756

Структура изменения стоимости основных средств за 2018г.

показатель	сумма, тыс.руб.
Остаточная стоимость на начало отчетного года	
Увеличение стоимости всего:	238 721
В том числе:	
Поступление новых объектов основных средств (взнос в уставный капитал)	238 721
Уменьшение стоимости всего:	89 965
В том числе:	
Амортизация за отчетный период	28 985
Переоценка (уценка)	60 980
Остаточная стоимость на конец отчетного года	148 756

Проведена переоценка недвижимого имущества. Использован прямой метод с использованием экспертной оценки. Периодичность переоценки – 3 года. Переоценка остального имущества не проводилась.

2.2 Запасы (Строка 1210 Баланса)

Структура запасов по состоянию на 31.12.2018г.

Вид основных средств	Остаточная ст-ть, тыс.руб.
Имущество для продажи (автотранспорт и спец.техника)	78 580
Запчасти	90
Хозяйственный инвентарь	8
всего	78 678

Структура изменения запасов за 2018г.

показатель	сумма, тыс.руб.
Стоимость МПЗ на начало отчетного года	78 837
Увеличение стоимости всего:	
В том числе:	
Поступление МПЗ (взнос в уставный капитал)	78 580
Приобретено за счет собственных средств	257
Уменьшение стоимости всего:	159
В том числе:	
Использование в хозяйственных нуждах	159
Стоимость МПЗ на конец отчетного года	78 678

Материально производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости, списываются на расходы по средней стоимости.

Имущество для продажи (строит.техника) – 78 580тыс.руб. Данное имущество получено в счет оплаты уставного капитала от ООО «СМО «Ямалстрой». На текущий момент данная техника не может быть использована в производственной деятельности предприятия, поэтому предполагается реализация для получения денежных средств и приобретения внеоборотных активов.

2.3 Денежные средства (Строка 1250 Баланса)

Сведения об открытых расчетных счетах:

р/сч 40702810867400003204 в ЗАПАДНО-СИБИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8647
ПАО СБЕРБАНК г. Тюмень

БИК 047102651

к/сч 30101810800000000651

Структура движения денежных средств за 2018г.

показатель	сумма, тыс.руб.
Остаток на начало отчетного года	
Поступления всего:	11 027
В том числе:	
Поступление за аренду имущества	9 976
Прочие поступления по текущим операциям	150
Займы	901
Платежи всего:	11 003
В том числе:	
Расчеты с поставщиками	203
Расчеты с персоналом по з/плате	2 510
НДФЛ	377
НДС	1 306
Налог на имущество	2 329
Взносы в ПФ, ФФОМС, ФСС	1 558
Транспортный налог	250
Прочие платежи по текущим операциям	1 934
Возврат займа	536
Остаток на конец отчетного года	24

2.4 Уставный капитал (Строка 1310 Баланса)

Уставный капитал сформирован из номинальной стоимости акций. Размер уставного капитала – 317 301 тыс.руб. Уставный капитал оплачен полностью.

Обыкновенные бездокументарные акции: общий объем - 317 300 636 шт

Номинальная стоимость: 1 (один) рубль

Общая стоимость акций – 317 300 636 руб.

Доля в уставном капитале – 100%

2.5 Займы и кредиты (Строка 1510 Баланса)

Структура движения заемных средств за 2018г.

показатель	сумма, тыс.руб.
Остаток на начало отчетного года	
Поступления всего:	901
В том числе:	
Займы от физических лиц	901
Платежи всего:	536
В том числе:	
Возврат займа	536
Остаток на конец отчетного года (краткосрочные займы)	365

2.6 Дебиторская задолженность (Строка 1230 Баланса)

Структура задолженности по состоянию на 31.12.2018г.

показатель	сумма, тыс.руб.
Расчеты с арендаторами	2 542
<i>В том числе:</i>	
<i>Просроченная задолженность</i>	1 050
Расчеты по авансам выданным поставщикам	106
Расчеты по налогам и сборам	12
всего	2 660

2.7 Кредиторская задолженность (Строка 1520 Баланса)

показатель	сумма, тыс.руб.
Расчеты с поставщиками	1 617
Авансы полученные от арендаторов	897
Расчеты с персоналом по оплате труда	1 370
Расчеты по налогам и сборам	3 234
<i>В том числе:</i>	
<i>Налог на имущество</i>	1437
<i>Транспортный налог</i>	820
<i>НДС</i>	579
<i>НДФЛ</i>	398
всего	7 118

Кредиторская задолженность на отчетную дату является текущей. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. Обязательства исполнены надлежащим образом в установленные договорами и действующим законодательством сроки.

2.7 Нераспред. прибыль (непокрытый убыток) (Строка 1370 Баланса)

Финансовый результат по итогам 2018г. составил -75 713 тыс. руб. (убыток) который сложился по следующим показателям:

1. Убыток от основной деятельности – 33 549тыс.руб., в том числе:

- доходы от сдачи в аренду имущества – 10 263тыс.руб

- себестоимость – 32 212тыс.руб (амортизация – 28 985тыс.руб, прочее 3 227тыс.руб.)

- управленческие расходы – 11 410тыс.руб (ФОТ – 5329тыс.руб., имуществ.налоги – 4836тыс.руб., аренда офиса – 319тыс.руб, прочие – 926тыс.руб)

- внереализ.расходы – 190тыс.руб.

2. Убыток (уценка недвижимого имущества) – 60 980тыс.руб.

3. Отложенный налоговый актив – 18 816тыс.руб. в том числе

Убыток по налоговому учету - 2557тыс. руб (12 787*20%)
Разница в амортизации – 4 080тыс.руб (20 404*20%)
ОС менее 100тыс. (- 18тыс.руб) (90*20%)
Результаты переоценки ОС – 12 197тыс.руб.

3. Учетная политика.

Бухгалтерский и налоговый учет на предприятии осуществляется главным бухгалтером в соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности в Российской Федерации и Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению, положениями 25 главы НК РФ.

Формы бухгалтерской отчетности для обобщения данных, необходимых для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении, разработаны предприятием и формируются с помощью программы «1С Предприятие» версия 8.3.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом № 1 от 30.12.2017г.

Валюта-российские рубли. Отчетность составлена в тысячах рублях. Доходы и расходы признаются по методу начислений. Амортизация по основным средствам начисляется линейным методом. По объектам амортизируемого имущества АО не использует право согл.ст.258 НК РФ.

4. Сведения об энергосбережении.

В соответствии с ФЗ от 23.11.2009г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные трудовые акты РФ» данные о совокупных затратах на оплату использованных в течении календарного года энергетических ресурсов в сравнении с предыдущим годом отражены в таблице

Наименование ресурса	Сумма расходов 2018г., тыс.руб.с НДС	Сумма расходов 2017г., тыс.руб. с НДС	Изменения
Электроэнергия	0	0	
Природный газ	0	0	
ГСМ	159,5	0	
Сжиженный газ (АГЗС)	0	0	

5. 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 финансовые результаты в период

между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2018г. не происходили.

6. Сведения о сделках.

Сделки, признаваемые в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также сделками в совершении которых имеется заинтересованность в 2018г. не совершались.

7. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям.

По итогам 2017г. и по итогам 2018 финансового года обществом дивиденды не начислялись.

8. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью.

В качестве основных факторов риска можно рассматривать:

- Государственные и региональные

Общество ведет свою деятельность на территории РФ поэтому деятельность потенциально подвержена рискам, связанным с изменением общеэкономической ситуации в стране и в Ямало-ненецком автономном округе.

- Риски, связанные с деятельностью общества

Риски, связанные с деятельностью общества, наступление которых может существенным образом повлиять на хозяйственную деятельность эмитента на текущий момент не имеют места поскольку Общество в 2018г. еще не вело производственную деятельность по основному виду деятельности.

Определение неудовлетворительной структуры баланса

Показатель	Значение показателя		Изменение (гр.3-гр.2)	Нормативное значение	Соответствие фактического значения нормативному на конец периода
	на начало периода (31.12.2017)	на конец периода (31.12.2018)			
1. Коэффициент текущей ликвидности	—	11,08	—	не менее 2	соответствует
2. Коэффициент обеспеченности собственными средствами	1	0,91	-0,09	не менее 0,1	соответствует
3. Коэффициент восстановления/утраты платежеспособности	x	—	x	не менее 1	отсутствуют необходимые для расчета данные на начало периода

Анализ структуры баланса выполнен за период с начала 2018 года по 31.12.2018 г. оба коэффициента на последний день анализируемого периода оказались в пределах допустимых норм. В таких случаях в качестве третьего

показателя рассчитывается коэффициент утраты платежеспособности. Данный коэффициент служит для оценки перспективы утраты организацией нормальной структуры баланса (платежеспособности) в течение трех месяцев при сохранении имевшей место в анализируемом периоде динамики первых двух коэффициентов. В данном случае этот показатель рассчитать невозможно, так как на начало 2018 г. у АО отсутствуют краткосрочные обязательства перед третьими лицами, так финансово-хозяйственная деятельность АО началась в отчетном году.

В 2019г. АО планирует реализацию выпущенных акций, что влечет за собой инвестиции новых собственников и как следствие увеличение оборотных средств, и возможность достичь оптимального финансового состояния на протяжении предстоящих двенадцати месяцев следующего года.

Общество не участвует в текущих судебных процессах, которые могли бы существенно повлиять на его деятельность.

Генеральный директор
Главный бухгалтер



Р.Н. Мищенко

Похоляченко