



Аудиторская фирма

Член Аудиторской Палаты России

ИНН 5503029823, КПП 550301001
644043, г. Омск, ул. Щербанева, 25, оф. 603
тел/факс: (3812) 51-04-71, 51-04-86
e-mail: investaudit@bk.ru
www.investaudit.ru

Член саморегулируемой организации
аудиторов НП «Аудиторская Палата
России», ОРНЗ 10201000926 в реестре
аудиторов и аудиторских организаций.

Исх. № 27 от «24» февраля 2012 года.
Вход. № от 201 г.

**Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности
открытого акционерного общества
«Обьнефтегазгеология»
за 2011 год**

Адресат:

Акционерам ОАО «Обьнефтегазгеология» и иным пользователям отчетности

Аудируемое лицо:

Наименование: Открытое акционерное общество «Обьнефтегазгеология»

Сокращенное наименование: ОАО «ОНГГ»

Государственный регистрационный номер: 1028600579985

Место нахождения: Российская Федерация, 628402, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Федорова, дом 68 а.

Аудитор:

Наименование: Закрытое акционерное общество «ИНВЕСТАУДИТ»

Государственный регистрационный номер: 1025500742607

Место нахождения: Россия, 644043, г. Омск, ул. Щербанёва, д. 25

Является членом: Саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России», номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций 10201000926

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Обьнефтегазгеология», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2011 год и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

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

« 24 » февраля 2012 года.
(дата завершения аудита)

Ведущий аудитор
ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ»

 Сусло Юрий Александрович.

(На основании доверенности генерального директора ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ» Волковой Людмилы Алексеевны от 23.01.2012 года № 10.

Квалификационный аттестат аудитора № 01-000134 от 07.11.2011 года выдан саморегулируемой организацией аудиторов НП «Аудиторская Палата России» на неограниченный срок

Член саморегулируемой организации аудиторов «НП «Аудиторская Палата России», номер в реестре 20101024124)



ИНВЕСТАУДИТ

644024, г. Омск, ул. Щербанева, 25, оф. 603
тел./факс: (3812) 51-04-71, 51-04-86
www.investaudit.ru
investaudit@bk.ru

ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ»
член саморегулируемой организации
аудиторов НП «Аудиторская Палата России»
ОРНЗ 10201000926 в реестре
аудиторов и аудиторских организаций

исх. № 10 от 23 01 2012 г.

вход. № _____ от _____ 20__ г.

ДОВЕРЕННОСТЬ № 010

город Омск,

Двадцать третье января две тысячи двенадцатого года

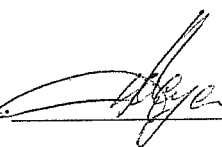
Закрытое Акционерное Общество «ИНВЕСТАУДИТ» в лице генерального директора, действующего на основании Устава, **Волковой Людмилы Алексеевны**, 17.01.1954 г.р., паспорт серия 52 01 № 755917, выдан Первомайским УВД Советского административного округа г. Омска 11.12.2001г., проживающей по адресу: г. Омск, ул. Физкультурная, 6, корпус. 1, кв. 75,

Настоящей доверенностью уполномочивает:

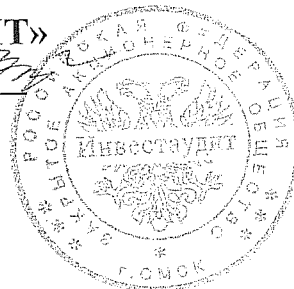
аудитора ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ» Сусло Юрия Александровича 04.09.1964 г.р., паспорт: серия 52 09 № 812807, выдан ОУФМС России по омской обл. в Ленинском АО г. Омска 17.09.2009г., проживающего по адресу: г. Омск, п. Светлый, ул. Мирного В.Ф., д. 39, кв. 68.

подписывать от моего имени Письменные информации, аудиторские заключения.

Доверенность выдана сроком на один год, без права передоверия.

Подпись Сусло Ю.А.  удостоверяю.

Генеральный директор ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ»
Волкова Людмила Алексеевна 



Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 11 г.

Организация ОАО "Объединенная газгеология"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Разведочное бурение

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Открытое акционерное общество/Частная собственность _____

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Местонахождение (адрес) 628402,86,г.Сургут,ул.Федорова 68 А

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2011
05125841		
8602016394		
45.12		
47	16	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>11</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>09</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	33898824	23411332	17976121
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	750478	292092	144
	Отложенные налоговые активы	1180	609961	667420	197231
	Прочие внеоборотные активы	1190	9003947	10202227	5331830
	Итого по разделу I	1100	44263210	34573071	23505326
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	499429	685224	493831
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	13823	21796	21952
	Дебиторская задолженность	1230	820206	906871	1250179
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5500	15924	0
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	35984	1549	131571
	Прочие оборотные активы	1260	7112	195672	234472
	Итого по разделу II	1200	1382054	1827036	2132005
	БАЛАНС	1600	45645264	36400107	25637331

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ⁴	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3368	3368	3368
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	8388	36561	442989
	Резервный капитал	1360	3368	3368	3368
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7912746	6286707	4779783
	Итого по разделу III	1300	7927870	6330004	5229508
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	2897649	2760518	0
	Отложенные налоговые обязательства	1420	691293	406757	86333
	Оценочные обязательства	1430	278719		
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	3867661	3167275	86333
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	4260	3908	0
	Кредиторская задолженность	1520	33585795	26644331	20249183
	Доходы будущих периодов	1530	0	5	5
	Оценочные обязательства	1540	259678	254584	72302
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	33849733	26902828	20321490
	БАЛАНС	1700	45645264	36400107	25637331

Руководитель
"16" января 2012 г.

О.В.Пирогов
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Л.Н. Пожарова
(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о прибылях и убытках
за январь-декабрь 20 11 г.

Организация ОАО "Обьнефтегазгеология"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Разведочное бурение

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Открытое акционерное общество/частная собственность _____

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

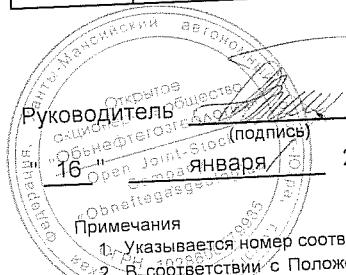
по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2011
05125841		
8602016394		
45.12		
47	16	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>январь-дек.</u> <u>20 11</u> г. ³	За <u>январь-дек.</u> <u>20 10</u> г. ⁴
	Выручка всего:	2110	30 802 081	20 358 031
	в т.ч.	2110		
	Выручка ГРР	2110	393 385	1640167
	Выручка нефть	2110	30 370 146	18689319
	Выручка прочая	2110	38 550	28545
	Себестоимость продаж	2120	(27 658 360)	(17 589 310)
	в т.ч.	2120	()	()
	Себестоимость продаж ГРР	2120	(745 558)	(1601436)
	Себестоимость продаж нефть	2120	(26 880 353)	(15963379)
	Себестоимость продаж прочая	2120	(32 449)	(24495)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 143 721	2 768 721
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220	(67 853)	(82554)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 075 868	2 686 167
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	30 703	16156
	Проценты к уплате	2330	(72 261)	(3908)
	Прочие доходы	2340	1 114 713	398828
	Прочие расходы	2350	(2 042 338)	(1369691)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 106 685	1 727 552
	Текущий налог на прибыль	2410	(23 197)	(351 161)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	28 122	17 914
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(284 536)	(159 982)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(57 459)	167 860
	Прочее	2460	(3 243)	40 762
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 738 250	1 425 031

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За янв-дек 20 11 г. ³	За янв-дек 20 10 г. ⁴
	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	1738250	1425031
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Руководитель
16 января 2012 г.

О.В.Пирогов
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
Л.Н.Пожарова
(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. 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) отчетного периода".

**Отчет об изменениях капитала
за 2011 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Объединенная геология"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности геологоразведочные работы
 Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____
Открытое Акционерное Общество
 Единица измерения _____ тыс руб

Дата (год, месяц, число)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
2011	12	31
05125841		
86020163941862450001		
45.12		
47	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2009 г.	3100	3368	-	442989	3368	4779783	5229508
За 2010 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1760431	1760431
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1354003	1354003
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	406428	406428
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	406428	-	253507	659935
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	406428	X	-	406428
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	253507	253507
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3200	3368	-	36561	3368	6286707	6330004
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1766423	1766423
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1738250	1738250
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	28173	28173
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	28173	-	140384	168557
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	28173	X	-	28173
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	140384	140384
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3300	3368	-	8388	3368	7912746	7927870

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 Декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	5290242	1403836	(253508)	6440570
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(60734)	(124066)	-	(184800)
исправлением ошибок	3420	-	74233	-	74233
после корректировок	3500	5229508	1354003	(253508)	6330003
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	4840517	1403836	152920	6397273
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(60734)	(124066)	-	(184800)
исправлением ошибок	3421	-	74233	-	74233
после корректировок	3501	4779783	1354003	152920	6286706
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	449725	-	(406428)	43297
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	449725	-	(406428)	43297

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	7927870	633003	5229508

Руководитель

(подпись)

Пирогов Олег Викторович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Пожарова Лина

Николаевна

(расшифровка подписи)

31 Января 2012 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Объединенная геология"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности геологоразведочные работы

Организационно - правовая форма форма собственности

Открытое Акционерное Общество

Единица измерения тыс. руб.

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710004		
2011	12	31
05125841		
86020163941862450001		
45.12		
47		16
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. ¹	За Январь - Декабрь 2010 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	32726666	23738360
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	31055932	23724636
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	15905	-
прочие поступления	4119	1654829	13724
Платежи - всего	4120	(25342755)	(26233615)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6861257)	(15965546)
в связи с оплатой труда работников	4122	(36753)	(245679)
процентов по долговым обязательствам	4123	(72967)	-
налога на прибыль	4124	(326999)	-
Налоги и сборы		(17983612)	(9924953)
прочие платежи	4129	(61167)	(97437)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7383911	(2495255)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	296207	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	296207	-
Платежи - всего	4220	(7498503)	(291953)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(7040117)	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	(458386)	(291953)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7202296)	(291953)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. 1	За Январь - Декабрь 2010 г. 2
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	30703	2792599
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	2760518
Проценты по размещению денежных средств на депозит		30703	16158
прочие поступления	4319	-	15923
Платежи - всего	4320	(188306)	(119361)
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(130411)	(104154)
погашение финансовой аренды		(57895)	(15207)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(157603)	2673238
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	24012	(113970)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	17472	131442
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	41484	17472
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Пирогов Олег
Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Пожарова Лина
Николаевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 Января 2012 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 11 г. ¹	27190724	(3779393)	14070152	(812160)	515559	(3286058)			40448716	6549892)		
Нефтегазодобывающие		за 20 10 г. ²	21372427	(3396306)	7777143	(1958846)	1846435	(2229521)			27190724	(3779392)		
Здания и сооружения		за 20 11 г. ¹	26617536	3355454	13808707	0	0	3176290			40426243	6531744)		
Здания и сооружения		за 20 10 г. ²	18984092	1261524	7636148	2704	205	2094135			26617536	3355454)		
Машины и оборудование		за 20 11 г. ¹	91376	55295	9732	93518	61179	11485			7590	5601)		
Машины и оборудование		за 20 10 г. ²	161603	91562	12189	82416	43218	6951			91376	55295)		
Транспортные средства и проч ОС		за 20 11 г. ¹	398851	298428	53958	449870	357598	62108			2939	2938)		
Транспортные средства и проч ОС		за 20 10 г. ²	2064883	1915478	87341	1753373	1698911	81861			398851	298428)		
Непроизводственные ОС		за 20 11 г. ¹	82248	69758	19124	90142	69952	9317			11230	9123)		
Непроизводственные ОС		за 20 10 г. ²	159201	125516	41465	118711	102518	46542			81955	69540)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 11 г. ¹	714	458	0	0	0	28			714	486)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 10 г. ²	2649	2227	0	1642	1583	32			1007	676)		
в том числе:		за 20 11 г. ¹		()		()		()				()		
(группа объектов)		за 20 10 г. ²		()		()		()				()		
		за 20 11 г. ¹		()		()		()				()		
		за 20 10 г. ²		()		()		()				()		
и т.д.				()		()		()				()		

0710005 с. 5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	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	5240	за 20 11 г. ¹	10159331	12667318	()	(13823615)	9003034
	5250	за 20 10 г. ²	5321801	12557303	()	(7719774)	10159330
в том числе: (группа объектов)		за 20 г. ¹			()	()	
		за 20 г. ²			()	()	
(группа объектов)		за 20 г. ¹			()	()	
		за 20 г. ²			()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	за 20 11 г. ¹	за 20 10 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	23139
в том числе: (объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: (объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	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	5280	0	889	909
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	139381	303104	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	18087869	8795762	2692607
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	983229	350496	414637
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	3а 2011 г.	292092	-	458386	-	-	-	-	750478	-
	5311	3а 2010 г.	144	-	291953	5	-	-	-	292092	-
в том числе:											
	5302	3а 2011 г.	291953	-	458386	-	-	-	-	750339	-
Вклад в УК ООО "Объ геология"	5312	3а 2010 г.	-	-	291953	-	-	-	-	291953	-
	5305	3а 2011 г.	15923560	-	59191100	59201524	-	-	-	5500	-
Краткосрочные - всего	5315	3а 2010 г.	-	-	48838760	48822836	-	-	-	15924	-
в том числе:											
	5306	3а 2011 г.	15923560	-	59191100	59201524	-	-	-	5500	-
депозитные вклады в банк	5316	3а 2010 г.	-	-	48838760	48822836	-	-	-	15924	-
	5300	3а 2011 г.	16215652	-	59649486	59201524	-	-	-	755978	-
Финансовых вложений - Итого	5310	3а 2010 г.	144	-	49130713	48822841	-	-	-	308016	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 30 Сентября 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2011 г.	686117	893	80743706	80917103	10638	-	X	512720	13291
в том числе:	5420	3а 2010 г.	491976	893	48196248	48003107	963	-	X	686117	893
Сырье и материалы	5401	3а 2011 г.	212520	893	76430	271677	9513	-	-	17273	12166
	5421	3а 2010 г.	166996	868	211409	166885	938	-	-	212520	893
Нефтепродукты	5402	3а 2011 г.	38975	-	85481	123331	1125	-	-	1125	1125
	5422	3а 2010 г.	40338	-	122629	123992	-	-	-	38975	-
Запасные части	5403	3а 2011 г.	16377	-	4882	21010	-	-	-	49	-
	5423	3а 2010 г.	16294	-	18335	18252	-	-	-	16377	-
Хозинвентарь	5404	3а 2011 г.	5755	-	1957	7174	-	-	-	538	-
	5424	3а 2010 г.	743	25	9393	4381	25	-	-	5755	-
Готовая продукция (нефть) 43 счет	5405	3а 2011 г.	263097	-	26966896	26895351	-	-	-	334642	√
	5425	3а 2010 г.	181065	-	16054619	15972587	-	-	-	263097	-
спецдежда	5406	3а 2011 г.	2414	-	302	2616	-	-	-	100	-
	5426	3а 2010 г.	3758	-	3047	4391	-	-	-	2414	-
Товары	5407	3а 2011 г.	2187	-	8266	10453	-	-	-	2187	-
	5427	3а 2010 г.	2506	-	32488	32807	-	-	-	-	-
Прочие	5408	3а 2011 г.	815	-	1352	2167	-	-	-	815	-
	5428	3а 2010 г.	107	-	5136	4428	-	-	-	158993	√
Товары отгруженные нефть (45 счет)	5409	3а 2011 г.	143977	-	53598340	53563324	-	-	-	143977	-
	5429	3а 2010 г.	80169	-	31739192	31675384	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 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	Восстановление резерва	Перевод из долго- в краткую задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2011 г.	2617	-	-	2617	-	-	-	-
	5521	3а 2010 г.	10249	-	-	7632	-	-	2617	-
в том числе:	5502	3а 2011 г.	2617	-	-	2617	-	-	-	-
	5522	3а 2010 г.	10249	-	-	7632	-	-	2617	-
Суды работникам	5510	3а 2011 г.	904244	-	37591709	37635303	-	-	860650	40444
	5530	3а 2010 г.	1239930	-	25467736	25803412	-	-	904254	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	3а 2011 г.	638241	-	37018665	37162061	-	-	494845	-
	5531	3а 2010 г.	230614	-	24223620	23815993	-	-	638241	-
Покупатели и заказчики	5512	3а 2011 г.	72870	-	190345	230894	-	-	32321	-
	5532	3а 2010 г.	55313	-	453520	436363	-	-	72870	-
Авансы выданные поставщикам	5513	3а 2011 г.	61924	-	333369	201130	-	-	194163	-
	5533	3а 2010 г.	835268	-	421444	1194788	-	-	61924	-
Переплата по налогу на прибыль ,НДС к возм.	5514	3а 2011 г.	79557	-	3372	1786	-	-	81143	40444
	5534	3а 2010 г.	86909	-	10800	18142	-	-	79567	-
Расчеты по претензиям	5515	3а 2011 г.	51652	-	45958	39432	-	-	58178	-
	5535	3а 2010 г.	31826	-	357952	338126	-	-	51652	-
Прочая	5500	3а 2011 г.	906861	-	37591709	37637920	-	-	860650	40444
	5520	3а 2010 г.	1250179	-	25467736	25811044	-	-	906871	-
Итого										

22

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	79905	40444	79619	79619	79463	79463
в том числе:							
Расчеты по претензиям	5541	79905	40444	79619	79619	79463	79463

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток 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	3а 2011 г.	2760518	-	-	-	-	-	2897649
	5571	3а 2010 г.	-	2760518	-	-	-	-	2760518
в том числе:									
Долгосрочные кредиты	5552	3а 2011 г.	2760518	-	-	-	-	-	2897649
	5572	3а 2010 г.	-	2760518	-	-	-	-	2760518
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2011 г.	26644331	75363657	-	68422194	-	-	33585795
	5580	3а 2010 г.	20249183	54017092	-	47621944	-	-	26644331
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2011 г.	25025650	22370713	-	16711981	-	-	30684382
	5581	3а 2010 г.	19346706	21564647	-	15885703	-	-	25025650
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	3а 2011 г.	15243	31706231	-	31708897	-	-	12577
	5582	3а 2010 г.	59842	19753333	-	19797732	-	-	15243
Расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2011 г.	1510351	20972205	-	19672213	-	-	2810344
	5583	3а 2010 г.	811687	11977378	-	11278714	-	-	1510351
Расчеты по социальному страхованию и об	5564	3а 2011 г.	5806	13236	-	18893	-	-	149
	5584	3а 2010 г.	2666	80486	-	77346	-	-	5806
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	3а 2011 г.	14011	29159	-	42503	-	-	667
	5585	3а 2010 г.	10976	336282	-	333247	-	-	14011
Расчеты с подотчетными лицами	5566	3а 2011 г.	332	5039	-	5356	-	-	15
	5586	3а 2010 г.	-	3426	-	3094	-	-	332
Задолженность участникам (учредителям)	5567	3а 2011 г.	41812	148188	-	137892	-	-	52108
	5587	3а 2010 г.	16451	265999	-	240638	-	-	41812
Расчеты с разными дебиторами и кредито	5568	3а 2011 г.	31126	118886	-	124459	-	-	25553
	5588	3а 2010 г.	1055	35541	-	5470	-	-	31126
Итого	5550	3а 2011 г.	29404849	75363657	-	68422194	-	X	36483444
	5570	3а 2010 г.	20249183	56777610	-	47621944	-	X	29404849

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5590	28933162	21843112	1418243
в том числе:	5591	28933162	21843112	1418243

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Материальные затраты	5610	6165586	274905
Расходы на оплату труда	5620	24419	208047
Отчисления на социальные нужды	5630	4219	36635
Амортизация	5640	3169156	1951660
Прочие затраты	5650	18362833	15200617
Итого по элементам	5660	27726213	17671864
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	27726213	17671864

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства	5700	254584	285641	1829	-	538357
в том числе:						
Резерв на выплату отпусков	5701	2957	431	1829	-	1559
В отношении об-в по рекультивации земель	5702	44118	-	-	-	44118
в отношении обяз-в рекульт. шламов. амбар	5703	207509	278719	-	-	486229
Резерв по неопред. налогов. рискам(не приб)	5704	-	2957	-	-	2957
по неопределенн. налоговым рискам(прибы)	5705	-	3534	-	-	3534

Пояснительная записка к
бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
"Обьнефтегазгеология"
за 2011 г

г. СУРГУТ 2011 г.

1. Сведения об организации.

Открытое акционерное общество «Обънефтегазгеология» создано в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 17.11.92 г. №1403 «Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения» путем преобразования государственного предприятия «Обънефтегазгеология», осуществленного на основании распоряжения Комитета по управлению государственным имуществом РФ от 29.08.95 №1207-р.

Общество зарегистрировано Администрацией г.Сургута приказом № 186 от 23.05.1996г. (свидетельство о государственной регистрации № СВ 07-8036, выданное 29.07.2002г).

Юридический адрес: Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, город Сургут, улица Федорова, дом 68 а.

Почтовый адрес: 628402, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Федорова, дом 68 а.

ОАО «Обънефтегазгеология» является юридическим лицом и имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на его самостоятельном балансе.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 8602016394

Уставный капитал 3 368 542 рубля (три миллиона триста шестьдесят восемь тысяч пятьсот сорок два рубля).

Уставный капитал Общества составлен из номинальной стоимости размещенных 3368542 штук акций, в том числе:

- привилегированных акций номинальной стоимостью 1 рубль в количестве 842136 штук на общую сумму 842 136 руб. (25% уставного капитала)
- обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль в количестве 2526406 штук на общую сумму 2 526 406 руб. (75% уставного капитала Общества).

Основной целью ОАО «Обънефтегазгеология» является получение прибыли.

Основными видами деятельности Общества являются :

- Выполнение геологоразведочных работ (строительство разведочных и поисково-оценочных скважин по договорам подряда);
- реализация нефти;
- услуги общественного питания для своих работников (котлопункты);

- Непроизводственная сфера (услуги ЖКХ).

Аудитор организации:

ООО «ИнвестАудит» член саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская Палата России.

Среднесписочная численность работников предприятия составила 34 человек. Среднемесячная заработная плата работающего (без полевого довольствия и компенсации за неиспользованный отпуск) 55,268 тыс. руб.

Финансовая отчетность Общества подготовлена в соответствии с законодательством РФ по бухгалтерскому учету.

ОАО «Обънефтегазгеология» осуществляет ведение бухгалтерского учета в соответствии с нормативными актами, регулирующими порядок ведения бухгалтерского и налогового учета в Российской Федерации, учетной и налоговой политикой Общества.

Основной деятельностью общества является выполнение работ по строительству скважин на нефть и газ. В 2011 году на основе заключенных договоров ОАО «ОНГГ» проводило поисково-разведочные работы по заказу нефтяных компаний: ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз», ОАО Сургутнефтегаз, ООО «Газпром добыча Надым»; ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз», ООО «Газпромнефть-Восток», ООО «Альянснефтегаз» на территории Ханты-Мансийского, Ямало-Ненецкого автономных округов, Томской области.

Всего за 2011 года пробурено 4 008 метров горных пород. Закончено монтажом 3 скважины, закончено бурением 5 скважин, закончено испытанием 6 скважин. Испытано в эксплуатационной колонне 21 объект.

ОАО «Обънефтегазгеология» является владельцем лицензии на добычу нефти и газа в пределах Тайлаковского месторождения. В отчетном году добыто нефти 4 029,053 тыс. тонн.

Выручка от реализации нефти составила 30 370 146 тыс. руб.

В текущем году продолжалась разработка Тайлаковского лицензионного участка. Работы выполнялись оператором ОАО «Славнефть -Мегионнефтегаз» в рамках заключенного операторского договора. Продолжены работы по обустройству месторождения и по строительству эксплуатационных скважин.

В составе общества нет обособленных подразделений, создание которых должно быть предусмотрено Уставом, но есть территориально обособленные подразделения по выполнению геологоразведочных работ (без расчетных счетов и самостоятельного баланса), которые поставлены на налоговый учет в инспекциях МНС РФ по:

- ХМАО-Югре (Сургутский район, Нефтеюганский район, Нижневартовский район, Белоярский район)
- ЯНАО (г.Надым, Пуровский район, Тазовский район).

2. Сведения об отчетности.

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона от 21.11.1996 г. №129 –ФЗ «О бухгалтерском учете», Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ 1-23), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998 г. № 34н.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется в соответствии с учетной политикой Общества, которая регламентирует ведение бухгалтерского учета.

Выручка от реализации определяется Обществом с учетом всех поступлений, связанных с расчетами за реализованные товары (работы, услуги), иное имущество и имущественные права, выраженные в денежной и натуральных формах.

При определении выручки от реализации из нее исключаются суммы налогов, предъявленные в соответствии с НК РФ покупателю (НДС и прочие налоги).

По данным бухгалтерского учета за 2011 год получена прибыль от продаж в размере 3 075 868 тыс.руб. – строка 2200 Отчета о прибылях и убытках (далее ОПУ), (в том числе убыток от ГРР и прочей деятельности – 407 361 тыс.руб., от реализации нефти – прибыль – 3 483 229 тыс.руб.)

Сводные данные о финансовом результате по видам деятельности приведены в таблице:

Вид деятельности		За 2011 г. тыс. руб.	
	доход	затраты	прибыль, убыток
Нефть	30 378 550	26 880 353	3 498 197
ГРР	393 385	745 558	- 352 173
Услуги	24 728	19 832	4 896
Общепит	2 308	3 055	- 747
Непроизводственная сфера	3 109	9 562	- 6 453
итого	30 802 081	27 658 360	3 143 721

Себестоимость продаж составила – 27 658 360 тыс. руб.

В том числе в разрезе статей затрат:

- Материальные затраты- 6 162 044 тыс.руб.
- Затраты на оплату труда -6 825 тыс.руб.
- Отчисления на социальные нужды- 1 843 тыс.руб.
- Амортизация- 3 169 132 тыс.руб.
- Прочие затраты- 18 318 516 тыс.руб.

В составе материальных расходов учтены затраты по оплате энергоресурсов:

- теплоэнергия – 6 186 тыс. руб.
- электроэнергия - 4 116 тыс. руб.

Затраты на обслуживание производственного процесса, связанные с обеспечением производства сырьем, материалами, топливом, инструментом учитываются на балансовом счете 23 «Вспомогательное производство» и распределяются ежемесячно на счет 20 «Основное производство» пропорционально утвержденной базе (зарплата, взносы во внебюджетные фонды, материальные затраты).

Затраты по содержанию аппарата управления Общества учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» - строка 2220 ОПУ и составили 67 853 тыс.руб.

По строке 2320 ОПУ отражены полученные проценты от размещения свободных денежных средств на депозитных счетах в банках в сумме 30 703 тыс.руб.

Обществом получены прочие операционные доходы (стр. 2340 ОПУ) в сумме 1 114 713 тыс. руб., в том числе :

- от сдачи имущества в аренду -23 869 тыс. руб.
- от выбытия имущества – 461 225 тыс. руб.
- возмещение убытков предприятию – 1 977 тыс.руб.
- списание кредиторской задолженности -1 088 тыс.руб.
- прибыль прошлых лет – 57 197 тыс.руб.
- восстановление резерва по сомнительной задолженности – 40 926 тыс. руб.
- положительные курсовые разницы – 501 385 тыс.руб.
- резерв под обесценение материальных запасов – 22 789 тыс.руб.
- реализация металлолома – 4 150 тыс.руб.
- прочие- 107 тыс.руб.

По строке 2330 ОПУ отражены проценты по кредитному договору в сумме – 72 261 тыс.руб.

Прочие операционные расходы (строка 2350 ОПУ) составили - 2 042 338 тыс.руб. :

- услуги кредитных организаций -320 тыс.руб.

- расходы по аренде – 438 тыс.руб.
- расходы по выбытию имущества -345 949 тыс.руб.
- налог на имущество -696 419 тыс.руб.
- расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде- 183 234 тыс.руб.
- пени, штрафы, неустойки за нарушение договорных обязательств - 1 843 тыс.руб.
- списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания -119 тыс. руб.
- расходы по возмещению причиненных организацией убытков – 25 147 тыс. руб.
- госпошлина за регистрацию юридических лиц – 14 593 тыс. руб.
- резерв по сомнительным долгам – 81 383 тыс. руб.
- резерв под обесценение запасов – 35 202 тыс. руб.
- отрицательные курсовые разницы – 639 439 тыс.руб.
- расходы социального характера – 1 999 тыс. руб.
- прочие расходы- 16 253 тыс. руб.

3.Информация об отдельных активах и обязательствах.

Основные средства.

Наличие и движение основных средств представлено в таблице 2 «Основные средства».

На конец отчетного периода 99,94 % всех основных средств составляют нефтегазодобывающие объекты.

За 2011 г. приобретены, построены и введены в эксплуатацию объекты основных средств на сумму –14 070 152 тыс. руб.,это объекты обустройства Тайлаковского месторождения:

-ДНС-1,ДНС-2, БКНС в районе КП 6, 33 автомобильные дороги на сумму 3 554 118 тыс.руб., 86 эксплуатационных скважин на сумму 4 674 761 тыс. руб.,6 водозаборных скважин на сумму 127 479 тыс.руб., 37 нагнетательных скважин на сумму 128 1490 тыс.руб, 18 кустовых площадок.

За 2011 г. прошли государственную регистрацию 292 объекта недвижимости .

За 2011 г. начислена амортизация – 3 286 058 тыс.руб.

За 2011 г. выбыло основных средств по причине продажи на сумму 667 108 тыс. руб., списано основных средств по причине морального и физического износа на сумму 145 052 тыс.руб.

Срок полезного использования основных средств устанавливается согласно Постановления РФ № 1 от 01.01.2002г. «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (в ред. Постановлений Правительства РФ от 09.07.2003г. № 415, от 08.08.2003г.

№476, от 18.11.2006г. № 697, от 12.09.2008г. № 676, от 24.02.2009г. № 165, от 10.12.2010г. № 1011).

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. В случае наличия у одного объекта несколько частей, срок полезного использования которых существенно отличается, каждая такая часть учитывается, как самостоятельный инвентарный объект.

Активы, в отношении которых выполняются критерии отнесения их к объектам основных средств (п.4 ПБУ 6/01) и первоначальная стоимость которых не превышает 40 000 руб., учитывается в составе материалов и списывается в расходы в момент ввода в эксплуатацию.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Начисление амортизации приостанавливается:

- по основным средствам, переведенным на консервацию на срок не менее трех месяцев;
- на период реконструкции и модернизации, капитального ремонта, объектов основных средств, продолжительность которого превышает 12 месяцев.
- земельные участки амортизации не подлежат.

Стоимость незавершенного строительства на конец отчетного периода составила 9 003 034 тыс.руб., и уменьшилась по сравнению с прошлым годом на 1 156 296 тыс. руб. , при чем объем строительства за 2011 г.в рублевой стоимости увеличился всего на 167 млн.руб .

Уменьшение произошло за счет ввода объектов в эксплуатацию.

Стоимость незавершенного строительства отражено по строке 1190 баланса «Прочие внеоборотные активы».

В составе «Прочих внеоборотных активов» включена стоимость лицензии на право пользования недрами с целью добычи нефти.

ЗАПАСЫ.

Наличие и движение запасов по группам представлено в таблице (Приложение 4.Запасы).

Основная группа запасов -готовая продукция (нефть) –на конец отчетного периода составила 334 642 тыс. руб. и нефть отгруженная - 158 993 тыс. руб.

За 2011 г. снизились запасы по всем остальным группам в связи со снижением объемов работ по ГРП и реализацией запасов в ООО «Объ геология» , в связи с продажей геологоразведочного бизнеса.

Учет материально-производственных запасов осуществляется согласно ПБУ 5/01 по фактической себестоимости.

Списание материально производственных запасов производится по стоимости единицы запаса.

Материально-производственные запасы, не принадлежащие Обществу, но находящиеся в его пользовании или распоряжении в соответствии с

условиями договора, принимаются на забалансовые счета в оценке, предусмотренной в договоре.

Обществом создан резерв по обесценению материально - производственных запасов, которые морально устарели или потеряли первоначальное качество в сумме 13291 тыс. руб.

Начисление резерва под снижение стоимости запасов отражается по счету «Прочие доходы и расходы». В балансе запасы отражены за минусом резерва.

Финансовые вложения.

Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблице №3 к пояснительной записке «Финансовые вложения».

В соответствии с «Концепцией отчуждения нефтесервисных активов», одобренной Советом Директоров ОАО «НГК «Славнефть» 23.09.2009г. и «Планом мероприятий по продаже «основного сервиса», одобренного Советом Директоров ОАО «НГК «Славнефть» 17.03.2010г. учреждено Общество с ограниченной ответственностью «Обь геология».

Взнос в уставный капитал в сумме 750 339 тыс. руб. отражен по стр. 1170 бухгалтерского баланса в составе долгосрочных финансовых вложений.

Уставный капитал оплачен денежными средствами на расчетный счет ООО «Обь геология». В 2011 г. оплачено 458 386 тыс.руб.

В составе краткосрочных финансовых вложений общество учитывает размещение свободных денежных средств на депозитные счета в банках. На конец отчетного периода финансовые вложения составили 5500 тыс. руб. (строка 1240)

Дебиторская задолженность.

Предприятие не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

Всего дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 820206 тыс.руб.(стр.1230) баланса, представлена в таблице 5.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков составила – 494845 тыс. рублей.

В том числе внутригрупповая задолженность 9605 тыс. руб.

В состав дебиторской задолженности включена задолженность:

- по расчетам с бюджетом – 194243 тыс. руб. (Налог на прибыль -194163 тыс.руб. и др.).
- расчеты по претензиям -81 143 тыс.руб.
- авансы выданные- 32 321тыс.руб.(31965 тыс.руб. аванс по договору лизинга ООО «Ютэйр-лизинг»
- дебиторская задолженность платежного агента по выплате дивидендов- 51925 тыс.руб.
- прочая – 6173 тыс. руб.

Согласно Учетной политике создан резерв по сомнительной задолженности в сумме – 40444 тыс. руб., который включен в состав прочих операционных расходов.

Дебиторская задолженность в отчетности отражена за минусом резерва по сомнительной задолженности.

В составе прочих оборотных активов (стр. Баланса 1260) отражен НДС исчисленный с аванса полученного – 1900 тыс. руб. и выручка не предъявленная заказчику в сумме 5212 тыс.руб.

Кредиторская задолженность.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.

Кредиторская задолженность на конец года составляет – 33585795 тыс. руб.

В том числе:

- поставщикам и подрядчикам – 30684381 тыс. руб., в том числе внутригрупповая задолженность 30633630 тыс. руб.
- работникам по оплате труда и прочая задолженность – 682 тыс. руб.
- по налогам и сборам , внебюджетные фонды - 2810493 тыс. руб.
- полученный от покупателей аванс – 12577 тыс. руб.
- прочие кредиторы -22 202 тыс.руб.(расчеты по претензиям)

Рост кредиторской задолженности связан с наличием задолженности ОАО «СН-МНГ» по договору за операторские услуги по строительству объектов на Тайлаковском лицензионном участке, составляет 99% всей внутригрупповой задолженности -30611548 тыс.руб.

Просроченной задолженности по налоговым платежам нет.

Держателем реестра по состоянию на 31 декабря 2011г является ОАО «Регистратор – РОСТ».

По строке 1230 баланса отражена задолженность по выплате дивидендов акционерам в сумме 51 925 тыс.руб. Данная сумма перечислена для выплаты акционерам платежному агенту ООО «Регистратор РОСТ», но согласно отчетам выплаты акционерам не завершены. Также сумма 52 108 тыс.руб. включена в состав кредиторской задолженности и отражена по строке 1520 баланса.

Заемные средства

Обществом получен долгосрочный кредит от ЗАО ИНГ Банк «Евразия» по договору № 2010/117-1 от 13.12.2010 сумма кредита составляет - 90 000 000,00 USD - в рублях - 2897649 тыс. руб. дата выдачи 12.12.10г.- окончательная дата погашения 13.12.2013г.

Дата начала процентного периода-15.12.10г. Оплата процентов ежеквартально. Ставка плавающая.

Сумма основного долга по кредиту отражена по строке 1410 баланса в составе долгосрочных обязательств.

Сумма процентов отражена по строке 1510 в составе краткосрочных обязательств.

Оценочные обязательства.

Наличие и движение оценочных обязательств представлены в таблице 7 «Оценочные обязательства».

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» в бухгалтерской отчетности отражены оценочные обязательства:

- резерв на предстоящую выплату отпускных-1559 тыс.руб.
- резерв по рекультивации земель -44118 тыс.руб.
- резерв по рекультивации шламовых амбаров-486229 тыс.руб.
- резерв по неопределенным налоговым позициям-4491 тыс.руб.

В соответствии с п.14 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утв.Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г.№106 последствия изменения учетной политики, вызванного изменением законодательства, отражены в бухгалтерском учете и отчетности ретроспективно.

Т.к. до 2011 г. вышеуказанные резервы в бухгалтерском учете не начислялись, отражая начисление перечисленных резервов в отчетности 2011 г. , применен ретроспективный подход, используя счет 84 « Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Исходя из изложенного, в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2009,31.12.2010 внесена корректировка входящих остатков по статьям «нераспределенная прибыль» и «отложенные налоговые активы».

Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправление ошибок отражено в отчете об изменении капитала , раздел 2.

Изменение добавочного капитала связано со списанием суммы дооценки по выбывшим основным средствам .

На величину текущего налога на прибыль, оказывают влияние активы и обязательства, которые образовались в результате отражения в учете временных разниц (ПБУ 18/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н).

	Сумма, тыс.руб.
1. Сумма условного расхода по налогу на прибыль	337070
2. Текущий налог на прибыль	-23197
3. Сумма постоянного налогового актива	28122
4. Сумма отложенного налогового актива.	-57459

5. Сумма отложенного налогового обязательства.	-284536
6. Прочее	-3243

Чистая прибыль за отчетный год составила – 1738250 тыс. руб.

Информация об аффилированных лицах .

В силу преобладающего участия в уставном капитале общества, ОАО НГК «Славнефть» является одним из основных аффилированных лиц и имеет следующие заключенные договора:

№№ договора, дата	Предмет договора	Кредиторская задолженность на 31.12.11 г (тыс.руб)
64537-10/10-266 от 19.07.10 г	Юридические услуги	320
64537-09/83 от 02.04.09 г	Консультационные услуги	-
64537-10/03-363 от 02.06.2003 г.	Поставка ТМЦ и основных средств	-
64537-10/05-315 от 01.05.05 г	Агентское вознаграждение -нефть	61

Также связанной стороной считается ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз», которое является оператором по Тайлаковскому лицензионному участку, имеет следующие заключенные договора:

№№ договора, дата	Предмет договора	Кредиторская задолженность на 31.12.11 г (тыс.руб)
02СВ-09 доп.согл №1 от 01.07.09 г	Обустройство Тайлаковского месторождения	16198016
02СВ-09 доп.согл.№2 от 01.07.09 г	Строительство скважин	13512648
02СВ-09 доп.согл.№7	Добыча воды	121
02СВ-09 доп.согл.№5 от 01.07.09	Добыча нефти	761521
02СВ-09 доп.согл.№4 от 01.07.09	Доразведка на Тайлаковском месторождении	138845
02СВ-09 доп.согл.№8 от 11.01.2011		

К аффилированным лицам относятся члены правления, в составе:

Генеральный директор ;

Главный бухгалтер;

Кроме выплаченного вознаграждения по трудовым договорам, других хозяйственных операций с вышеуказанными аффилированными лицами, общество не имело.

Генеральный директор



О.В. Пирогов

Главный бухгалтер



Л.Н. Пожарова

22.02.2012

Промышленности
Промышленности
№ 9

