

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «Северная Нефтегазовая Компания» и иным пользователям.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Северная Нефтегазовая Компания» (ОГРН 1020800767460, дом 8, стр. 5А, ул. Баррикадная, г. Москва, Российская Федерация, 123242), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение акционерного общества «Северная Нефтегазовая Компания» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что



АУДИТОР НАЧЕНЕЕВ
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-000034
ВЫДАН НПМАП 21.09.2011

полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**Ответственность руководства аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую)
отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.



АУДИТОР ПАЧЕЛБЕВ
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-000034 2
ВЫДАН НПМАП 21.09.2011

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;



д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Заместитель генерального директора ООО «ГФ»
(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «ГФ» от 11.01.2018 № 2; квалификационный аттестат аудитора от 21 сентября 2011 г. № 03-000034 выданный на неограниченный срок, ОРНЗ № 20903008206)



А.С. Пантелеев

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

ОГРН 1082312000110

Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов»
(Ассоциация)

ОРНЗ 11203052793

«06» апреля 2018 года

АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-000034
ВЫДАН ИПМАП 21.09.2011

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2017
Организация Акционерное Общество "Северная Нефтегазовая Компания"	по ОКПО	57862098		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0814143551		
Вид экономической деятельности Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы	по ОКВЭД	71.12.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	34	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)		123242, Москва г, Баррикадная ул, дом № 8, строение 5 А		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
1.5	Нематериальные поисковые активы	1130	1 340 632	1 330 826	1 285 090
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	267	406	568
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	193 197	198 630	220 174
	Прочие внеоборотные активы	1190	46	85	125
	Итого по разделу I	1100	1 534 142	1 529 947	1 505 957
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	418	80	62
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 351	13	68 959
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 042	7 556	1 106
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 921	36 775	9 880
	Прочие оборотные активы	1260	-	2	2
	Итого по разделу II	1200	16 732	44 426	80 009
	БАЛАНС	1600	1 550 874	1 574 373	1 585 966

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 301 859	1 317 359	(1 208)
	Итого по разделу III	1300	1 301 964	1 317 464	(1 103)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	-	-	1 351 045
	Отложенные налоговые обязательства	1420	245 261	243 231	234 084
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	245 261	243 231	1 585 129
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 743	13 105	1 265
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	906	573	675
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 649	13 678	1 940
	БАЛАНС	1700	1 550 874	1 574 373	1 585 966



Руководитель
(подпись)

Глумов Иван Федорович
(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Акционерное Общество "Северная Нефтегазовая Компания"	по ОКПО	31	12	2017
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	57862098		
Вид экономической деятельности	Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы	по ОКВЭД	0814143551		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Совместная частная и иностранная собственность	по ОКПОФ / ОКФС	71.12.3		
Акционерное общество	/ иностранная собственность	по ОКЕИ	12267	34	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	12 712	10 169
6	Себестоимость продаж	2120	(9 923)	(2 326)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 789	7 843
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6,30	Управленческие расходы	2220	(11 507)	(9 721)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(8 718)	(1 878)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	958	504
	Проценты к уплате	2330	-	-
31	Прочие доходы	2340	-	1 420 066
31	Прочие расходы	2350	(242)	(69 432)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(8 002)	1 349 260
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
32	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	64	270 182
32	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 030)	(9 147)
32	Изменение отложенных налоговых активов	2450	4 332	9 477
32	Прочее	2460	(9 800)	(31 023)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(15 500)	1 318 567

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	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	2500	(15 500)	1 318 567
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Глумов Иван Федорович

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

8

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
57862098		
0814143551		
71.12.3		
12267	34	
384		

Организация Акционерное Общество "Северная Нефтегазовая Компания" Форма по ОКУД 0710003
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) 31 12 2017
Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические по ОКПО 0814143551
в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы по ОКВЭД 71.12.3
 Вид экономической деятельности _____ по ОКФС 12267
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество по ОКФС 34
Совместная частная и иностранная собственность по ОКЕИ 384
 Акционерное общество / иностранная собственность _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

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 2015 г.	3100	100	-	-	5	(1 208)	(1 103)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 416 945	1 416 945
В том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	1 416 945	1 416 945
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

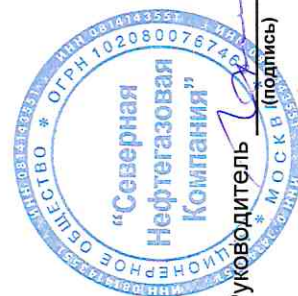
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(98 378)	(98 378)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(98 378)	(98 378)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	100	-	-	5	1 317 359	1 317 464
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
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	-	-	-	-	(15 500)	(15 500)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(15 500)	(15 500)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	100	-	-	5	1 301 859	1 301 964

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	1 301 964	1 317 464	(1 103)



Руководитель Глумов Иван Федорович
(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное Общество "Северная Нефтегазовая Компания"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	1 340 632	1 330 826	1 285 090
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	267	406	568
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	193 197	198 630	220 174
Прочие внеоборотные активы	1190	46	85	125
Запасы	1210	418	80	62
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 351	13	68 959
Дебиторская задолженность*	1230	1 042	7 556	1 106
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 921	36 775	9 880
Прочие оборотные активы	1260	-	2	2
ИТОГО активы	-	1 550 874	1 574 373	1 585 966
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	1 351 045
Отложенные налоговые обязательства	1420	245 261	243 231	234 084
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	2 743	13 105	1 265
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	906	573	675
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	248 910	256 909	1 587 069
Стоимость чистых активов	-	1 301 964	1 317 464	(1 103)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.



Руководитель

(подпись)

Глумов Иван Федорович

(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация	Акционерное Общество "Северная Нефтегазовая Компания"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД		
Идентификационный номер налогоплательщика	Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические		по ОКПО		
Вид экономической деятельности	в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы		ИНН		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Совместная частная и иностранная собственность		по ОКВЭД		
Акционерное общество	/		по ОКОПФ / ОКФС		
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ		

Коды		
0710004		
31	12	2017
57862098		
0814143551		
71.12.3		
12267	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 654	23 566
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 696	23 063
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	4 958	503
Платежи - всего	4120	(31 510)	(26 284)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9 506)	(5 203)
в связи с оплатой труда работников	4122	(14 283)	(11 897)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
НДС	4125	(249)	-
НДФЛ	4126	(2 056)	(1 694)
прочих налогов	4127	(694)	(690)
страховых взносов	4128	(3 929)	(2 458)
прочие платежи	4129	(793)	(4 342)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(22 856)	(2 718)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(79)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(79)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(79)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	30 020
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	30 020
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	30 020
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(22 856)	27 223
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	36 775	9 880
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13 921	36 775
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	2	(328)



Руководитель

(подпись)

Глумов Иван Федорович

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

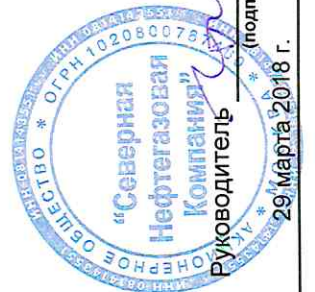
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	1 330 826	9 806	-	1 340 632	
	5170	за 2016 г.	1 285 090	45 736	-	1 330 826	
В том числе:							
	Нематериальный поисковый актив по лицензионному участку Кольский -1	5161	за 2017 г.	2 478	-	361 008	
	5171	за 2016 г.	346 971	11 559	-	358 530	
Нематериальный поисковый актив по лицензионному участку Кольский -2	5162	за 2017 г.	331 554	2 371	-	333 925	
	5172	за 2016 г.	320 497	11 057	-	331 554	
Нематериальный поисковый актив по лицензионному участку Кольский -3	5163	за 2017 г.	640 742	4 957	-	645 699	
	5173	за 2016 г.	617 622	23 120	-	640 742	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	



Руководитель Глумов Иван Федорович (подпись)
 (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

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	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	3 806	(3 400)	113	(947)	947	(252)	-	-	2 972	(2 705)
	5210	за 2016 г.	3 727	(3 159)	79	-	-	(241)	-	-	3 806	(3 400)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017 г.	2 505	(2 460)	-	(947)	947	(25)	-	-	1 558	(1 538)
	5211	за 2016 г.	2 505	(2 423)	-	-	-	(38)	-	-	2 505	(2 460)
Офисное оборудование	5202	за 2017 г.	79	(2)	113	-	-	(26)	-	-	192	(28)
	5212	за 2016 г.	-	-	79	-	-	(2)	-	-	79	(2)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2017 г.	216	(216)	-	-	-	-	-	-	216	(216)
	5213	за 2016 г.	216	(216)	-	-	-	-	-	-	216	(216)
Транспортные средства	5204	за 2017 г.	1 006	(722)	-	-	-	(201)	-	-	1 006	(923)
	5214	за 2016 г.	1 006	(521)	-	-	-	(201)	-	-	1 006	(722)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

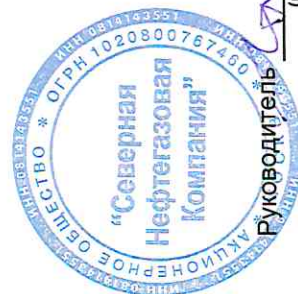
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2017 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5241	за 2017 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5242	за 2017 г.	-	-	-	-	
	5252	за 2016 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	199	199	405
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Глумов Иван
Федорович
(расшифровка подписи)

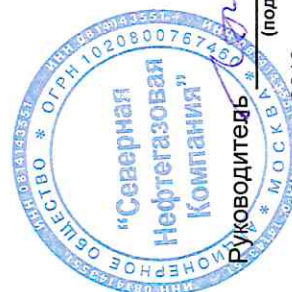
29 марта 2018 г.

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)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
												первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5306	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Глумов Иван
Федорович

Руководитель (подпись) * (расшифровка подписи)

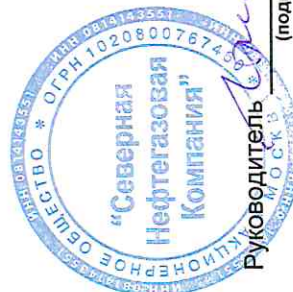
29 марта 2018 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	80	-	10 758	(10 420)	-	X	418	-	
	5420	за 2016 г.	62	-	2 652	(2 634)	-	X	80	-	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	80	-	490	(497)	-	-	73	-	
	5421	за 2016 г.	62	-	326	(308)	-	-	80	-	
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	10 268	(9 923)	-	-	345	-	
	5425	за 2016 г.	-	-	2 326	(2 326)	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:				
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Глумов Иван Федорович
И.О.С.К.В. (подпись) * (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		выбыло						перевод из		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	7 556	-	13 392	-	(19 906)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 042
	5530	за 2016 г.	1 115	(9)	17 002	-	(10 561)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 556
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	2 400	-	-	-	(2 400)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016 г.	-	-	2 400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 400
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	469	-	8 438	-	(8 736)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	169
	5532	за 2016 г.	464	-	2 266	-	(2 261)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	469
Прочая	5513	за 2017 г.	4 687	-	4 954	-	(8 768)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	873
	5533	за 2016 г.	651	(9)	12 336	-	(8 300)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 687
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	7 556	-	13 392	-	(19 906)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 042
	5520	за 2016 г.	1 115	(9)	17 002	-	(10 561)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 556

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2017 г. за 2016 г.	- 1 351 045	- 35 880	- -	- (1 386 925)	- -	- -	- -	
в том числе:										
кредиты	5552 5572	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2017 г. за 2016 г.	- 1 351 045	- 35 880	- -	- (1 386 925)	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2017 г. за 2016 г.	13 105 1 265	- -	18 696 36 314	- (24 474)	- -	- -	2 743 13 105	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2017 г. за 2016 г.	25 1 036	- -	11 513 5 233	(11 510) (6 244)	- -	- -	28 25	
авансы полученные	5562 5582	за 2017 г. за 2016 г.	12 203 -	- -	- 20 339	(10 169) (8 136)	- -	- -	2 034 12 203	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2017 г. за 2016 г.	877 216	- -	6 545 10 742	(6 742) (10 081)	- -	- -	680 877	
кредиты	5564 5584	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2017 г. за 2016 г.	- 13	- -	638 -	(637) (13)	- -	- -	1 -	
	5567 5587	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Итого	5550 5570	за 2017 г. за 2016 г.	13 105 1 352 310	- 35 880	18 696 36 314	(29 058) (24 474)	- (1 386 925)	X X	2 743 13 105	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель Глумов Иван Федорович (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	574	1 527	(1 195)	-	906
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	574	1 527	(1 195)	-	906



Глумов Иван Федорович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Мг 29 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



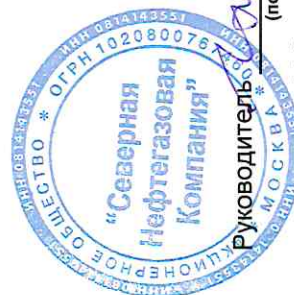
Глумов Иван
Федорович
(расшифровка подписи)

(подпись)

29 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017 г.		за 2016 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2017 г.	5910	-	-	-	-
за 2016 г.	5920	-	-	-	-
за 2017 г.	5911	-	-	-	-
за 2016 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель *Глумов Иван Федорович*
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

Акционерное общество «Северная Нефтегазовая Компания»

ИНН 0814143551, КПП 770301001
р/сч 40702810402000000207
в Московском филиале ПАО «Липецкомбанк»
к/сч 30101810645250000296, БИК 044525296
ОГРН 1020800767460, ОКВЭД 71.12.3, ОКПО 57862098
Юр. адрес: 123242, Москва, ул. Баррикадная, д. 8, стр.5А
Почтовый адрес: 123242, Москва, ул. Баррикадная, д. 8, стр.5А
тел. +7 (495) 721-9131
факс. +7 (495) 721-9130
sng@severneftegaz.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год

10. Сведения об Организации:

Акционерное общество «Северная Нефтегазовая Компания»

Сокращенное наименование Общества: АО «Севернефтегаз»

ИНН 0814143551, КПП 770301001

Р/счет № 40702810402000000207 в Московском филиале ПАО «Липецкомбанк»,

К/счет № 30101810645250000296,

БИК 044525296

ОГРН 1020800767460, ОКПО 57862098

ОКВЭД 71.12.3: **Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и**

воспроизводства минерально-сырьевой базы

Юридический адрес: 123242, Москва, ул. Баррикадная, д. 8, стр.5А

Почтовый адрес: 123242, Москва, ул. Баррикадная, д. 8, стр.5А, офис 109

тел. +7 (495) 721-91-31

факс. +7 (495) 721-91-30

sng@severneftegaz.ru

Лицензии на геологическое изучение недр (3 лицензии на геологическое изучение недр с целью поисков и оценки месторождений углеводородного сырья на шельфе Баренцева моря):

- ШБМ 16416 НП на изучение участка недр Кольский-1, срок окончания действия лицензии – 31 декабря 2022 года;
- ШБМ 16416 НП на изучение участка недр Кольский-2, срок окончания действия лицензии – 31 декабря 2022 года;
- ШБМ 16418 НП на изучение участка недр Кольский-3, срок окончания действия лицензии – 31 декабря 2022 года.

11. Численность работающих в на отчетную дату –8 человек.

12. Информация об аудиторе.

Аудитор ООО Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Груша Финансы», ОГРН 1082312000110, РФ, 109052, г.Москва, ул.Нижегородская, д.70, корпус 2, член саморегулируемой организации аудиторов «Российский союз Аудиторов» (Ассоциация), ОРНЗ 11203052793).

13. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Единицей измерения показателей отчетности является тысяча рублей без десятичных знаков.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности числовые показатели, имеющие отрицательное значение либо вычитаемые из соответствующих показателей при исчислении промежуточных или итоговых данных, приведены в круглых скобках.

14. Нематериальные поисковые активы.

Учет расходов по геологоразведочным, геофизическим, геохимическим работам в области изучения 3х участков недр, на которых осуществляется поиск, оценка месторождений полезных ископаемых и разведка полезных ископаемых, ведется в соответствии с ПБУ 24/2011 «Учет затрат на освоение природных ресурсов», утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.10.2011 № 125н с учетом нижеуказанных особенностей:

Расходы на освоение природных ресурсов формируют объекты поисковых активов, отражаемые на счете учета капитальных вложений 08 «Вложения во внеоборотные активы» на субсчет 08.11 «Нематериальные поисковые активы». Расходы на освоение природных ресурсов, состоящие из геологической информации, затрат на проведение работ, исследование и пр., признаются нематериальными поисковыми активами.

Единицей учета поисковых активов считается отдельный лицензионный участок.

15. Основные средства.

Состав основных средств

Приобретенные с 1 января 2011 года основные средства с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов. При этом находящиеся на балансе Общества по состоянию на 1 января 2011 года объекты с первоначальной стоимостью от 10 тыс. руб. до 40 тыс. руб. за единицу продолжают учитываться в составе основных средств. Специальные инструменты, приспособления, оборудование и специальная одежда со сроком эксплуатации более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 тыс. руб. за единицу учитываются в порядке, предусмотренном для учета основных средств.

Основа оценки

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных за плату, формируется по фактическим затратам на приобретение, сооружение и изготовление за вычетом возмещаемых налогов. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, установленная исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общество обычно определяет стоимость аналогичных ценностей.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Амортизация

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объектов и норм амортизации, исчисленных на основе установленных сроков полезного использования этих объектов. Срок полезного использования для вновь вводимых объектов основных средств Общество определяет самостоятельно исходя из требований Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (в редакции Постановления Правительства РФ от 18.11.2006 № 697 «О внесении изменений в Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы»). Начисление амортизации приостанавливается при переводе объектов основных средств на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объектов, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Выбытие, списание и ликвидация

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с суммой накопленной амортизации.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в том отчетном периоде, в котором они произведены, в составе прочих доходов и расходов.

16. Запасы.

Оценка материально-производственных запасов (далее – МПЗ), приобретенных за плату, производится по стоимости, указанной в счете поставщика (фактурной стоимости), с добавлением (включением) в стоимость материалов суммы фактических затрат, связанных с приобретением материалов, образующихся в период формирования их стоимости до момента оприходования на конкретный номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней взвешенной стоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало отчетного месяца и все поступления за отчетный месяц.

17. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, признается краткосрочным активом и обязательством, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты согласно договорным условиям или не установлен. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения).

На конец отчетного периода долгосрочные активы и обязательства раскрываются в отчетности как краткосрочные, если оставшийся срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

18. Активы, обязательства и операции в иностранной валюте.

При отражении объектов бухгалтерского учета, выраженных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действующий в день совершения операции.

Денежные статьи (денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в краткосрочные ценные бумаги, займы, кредиты и средства в расчетах, исключая авансы, задатки и предварительную оплату), выраженные в иностранной валюте, отражаются в отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на дату окончания отчетного периода.

Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих доходов и расходов отдельно от других видов доходов и расходов, в том числе финансовых результатов от операций с иностранной валютой, в том периоде, когда возникли.

19. Денежные средства и их эквиваленты.

Краткосрочные депозиты, размещаемые на срок до 90 дней включительно, квалифицируются как денежные эквиваленты и отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе прочих денежных средств. Полученные проценты по денежным эквивалентам отражаются в отчете о движении денежных средств в составе текущей деятельности.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

При отражении денежных потоков в отчете о движении денежных средств свернуто показывается по статьям прочим поступлений (платежей) в соответствии с видом денежного потока:

- размещение и возврат депозитов от 3 месяцев;
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;
- поступления от контрагентов в счет возмещения ранее произведенных платежей;
- валютно-обменные операции;
- осуществление и получение платежей в качестве возвратов по ранее произведенным операциям.

Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций относятся к единому отчетному сегменту, идентифицируемому по виду деятельности.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества, включена в состав инвестиционных операций.

20. Доходы и расходы.

Доходы и расходы Общества классифицируются как доходы и расходы по обычным видам деятельности и прочие.

Выручка от продажи определяется по дате перехода права собственности на продукцию, товары, результаты выполненных работ, оказанных услуг (на возмездной основе) на основании предъявленных покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Производственная себестоимость продукции (работ, услуг), реализованной на внутреннем рынке и экспорт, определяется прямым счетом исходя из видов продукции и их фактической себестоимости.

Расходы по продаже продукции (работ, услуг) и общехозяйственные расходы признаются в полном объеме в себестоимости проданной в отчетном периоде продукции (работ, услуг) в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы имущественному и личному страхованию включаются в себестоимость произведенной продукции (работ, услуг) в том отчетном периоде, в котором в соответствии с условиями договора была произведена оплата. Если по условиям договора страхования предусмотрена уплата страхового взноса разовым платежом, и договор заключен на срок более одного отчетного периода, или предусмотрена уплата страховой премии в рассрочку, то такие расходы подлежат отнесению на себестоимость произведенной продукции (работ, услуг) ежемесячно равными долями в суммах, обособленных договорами или расчетами Общества, в течение срока действия договора.

Расходы на приобретение лицензий, сертификатов будут включаться в себестоимость произведенной продукции (работ, услуг) ежемесячно равными долями в течение срока их действия.

Фактические расходы, связанные с проведением текущих и капитальных ремонтов, признаются затратами текущего периода по мере осуществления ремонтов.

Общество формирует резервы под снижение стоимости материально-производственных запасов, по сомнительным долгам. Начисление оценочных резервов производится за счет прочих расходов.

21. Кредиты и займы полученные.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), признаются в составе прочих расходов равномерно в течение срока действия договора.

Дополнительные расходы по полученным кредитам и займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

22. Оценочные обязательства.

Общество признает оценочные обязательства по предстоящим расходам на оплату отпусков, в бухгалтерском балансе такие обязательства отражаются в составе краткосрочных обязательств. Порядок начисления данного оценочного обязательства и его дальнейшего учета определяется методикой, утвержденной Обществом.

23. Информация по сегментам.

Согласно Положению по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) Общество не раскрывает информацию по отдельным сегментам деятельности, поскольку не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

24. Изменения в учетной политике.

С начала отчетного года не было каких-либо вступивших в силу существенных изменений бухгалтерского законодательства, которые могли повлиять на учетную политику Общества и вызвать пересчеты и поправки в бухгалтерском учете и отчетности.

В учетную политику на 2017 год какие-либо существенные изменения не вносились.

25. Информация о связанных сторонах.

В перечень связанных сторон включены аффилированные лица Общества в соответствии с законодательством РФ, основной управленческий персонал и прочие связанные стороны. Связанные стороны, наименования которых приведены в соответствии с нормами Гражданского кодекса (переименование в ПАО, АО или ПК) на отчетную дату, представлены с измененными наименованиями.

25.1. Основные связанные стороны общества:

- Генеральный директор АО «Севернефтегаз»: с 01.12.2004 г. по настоящее время Глумов Иван Федорович
- Акционеры АО «Севернефтегаз»:

№ п/п	Акционер	Место нахождения и регистрационные данные акционера	Доля в уставном капитале
1	GRT INVESTMENTS LIMITED	15 Agiou Pavlou, LEDRA HOUSE 1105 Agios Andreas, Nicosia, Cyprus	100,00%

К прочим связанным сторонам относятся лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. Состав Группы НЛМК раскрывается на официальном сайте ПАО «НЛМК» www.nlmk.com.

26. Уставный капитал.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2017г. оплачен в размере 100 тыс. руб., что составляет 100%.
Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2016г. составляет 1 317 464 тыс.руб.
Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2017г. составляет 1 301 964 тыс.руб.

27. Состав членов исполнительных и контрольных органов АО «Севернефтегаз»:

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Исполнительный орган общества	Генеральный директор Общества	Глумов Иван Федорович единолично	Текущее руководство деятельностью общества
Контрольный орган общества	Совет директоров Общества	Председатель совета директоров Общества Никифоров Дмитрий Валентинович	Решение вопросов общего руководства деятельностью общества
Контрольный орган общества	Совет директоров Общества	Член совета директоров Общества Гагарин Николай Алексеевич	Решение вопросов общего руководства деятельностью общества
Контрольный орган общества	Совет директоров Общества	Член совета директоров Общества Смолянский Алексей Сергеевич	Решение вопросов общего руководства деятельностью общества
Контрольный орган общества	Совет директоров Общества	Член совета директоров Общества Глумов Иван Федорович	Решение вопросов общего руководства деятельностью общества

28. Вознаграждения руководящим сотрудникам (ШБУ 11/2008).

Наименование показателя	за 2017 год, тыс. руб.	за 2016 год, тыс. руб.
Заработная плата и премии	4773	4498
Страховые взносы во внебюджетные фонды	895	796
Добровольное медицинское страхование	-	-
Прочие платежи в пользу сотрудников	-	-

29. Займы (финансовая помощь), выданные и полученные связанными сторонами.

В 2017 году АО «Севернефтегаз» не получало денежные средства, выданные и полученные связанными сторонами.

30. Управленческие расходы.

Управленческие расходы	2017 год, тыс.руб.	2016 год, тыс.руб.
Итого	11507	9 721
в т.ч.:		
Заработная плата	4 686	3 788
Отчисления на социальные нужды	2 050	1 896
Аренда офисных помещений	2 022	2 022
Сбор за пользование недрами	722	683
Амортизация ОС	252	241
Материалы	54	39
Расходы по эксплуатации автомобилей	434	314
Командировочные расходы	55	40
Услуги связи, доступ в сеть интернет	305	373
Аудиторские услуги	150	59
ОС стоимостью до 40 тыс.руб.	38	10
Прочие налоги	6	8
Прочие расходы	551	249

31. Прочие доходы и расходы.

Прочие расходы:	Прочие расходы	2017 год, тыс.руб.	2016 год, тыс.руб.
Итого		242	69 433
в т.ч.:			
Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты		-	2 716
Курсовые разницы		-	719
Списание НДС с истекшим сроком давности		7	65 984
Услуги банка		4	4
Прочие расходы		9	10
Материальная помощь сотрудникам		222	-

Прочие доходы:

Прочие доходы	2017 год, тыс.руб.	2016 год, тыс.руб.
Итого	-	1 420 066
в т.ч.:		
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	-	2 707
Курсовые разницы	-	401
Вклад акционера с целью увеличения чистых активов	-	1 386 925
Вклад акционера в имущество общества в денежной форме	-	30 020
Прочие доходы	-	13

32. Налог на прибыль.

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2017 год и аналогичный период 2016 года представлен следующим образом:

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02	2017г., тыс.руб.	2016г., тыс.руб.
(Условный расход)/ условный доход по налогу на прибыль	(1 600)	269 852
Постоянное налоговое обязательство: по расходам, не учитываемым для целей налогообложения;	(64)	(13 207)
Итого:	(64)	(13 207)
Постоянный налоговый актив: по доходам, не учитываемым для целей налогообложения;	0	283 389
Итого:	0	283 389
(Увеличение)/уменьшение отложенного налогового актива:		
по убытку предыдущих налоговых периодов;	9 765	31 021
по убытку текущего налогового периода;	(4 332)	(9 477)
Итого:	5433	21 544
Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового обязательства:		
по начислению нематериального поискового актива	2 030	9 147
Итого:	2 030	9 147
Итого текущий налог на прибыль:	-	-

33. Прекращаемая деятельность (п.11 ПБУ 16/02).

На дату утверждения настоящей отчётности Общество не планирует прекращать деятельность.

34. Реорганизация.

На дату утверждения настоящей отчётности Общество не планирует проводить реорганизацию.

35. События после отчетной даты (п.1 ПБУ 7/98).

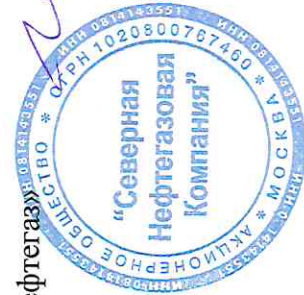
Каких-либо существенных событий после 31 декабря 2017 года до даты подписания настоящей отчетности не произошло.

36. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условные обязательства по состоянию на 31.12.2017 не выявлены. В настоящее время Общество не участвует в судебных разбирательствах. Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подтверждено частым изменением. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверка может быть подвергнута и более ранние периоды. В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается. По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2017 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

Генеральный директор ОАО «Севернефтегаз»  Глумов И.Ф.

Главный бухгалтер  Иванцова Н.В.



29.03.2018

