

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ

Акционерам ОАО «Севернефтегаз» и иным пользователям.

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Северная Нефтегазовая Компания».

Сокращенное наименование: ОАО «Севернефтегаз».

Место нахождения: 123242, г. Москва, ул. Баррикадная, д. 8, стр. 5А.

Государственный регистрационный номер: 1020800767460, свидетельство от 17 декабря 2002 года, серия 08 № 000172339 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года.

АУДИТОР

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы».

Сокращенное наименование: ООО «ГФ».

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

Государственный регистрационный номер: 1082312000110, свидетельство от 10 января 2008 года, серия 23 № 006796556 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица.

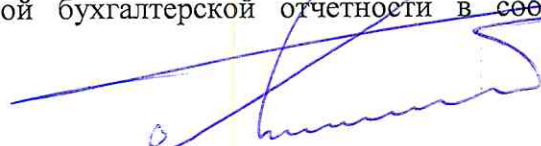
ООО «ГФ» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация). Регистрационный номер записи в реестре СОА: 11203052793.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Севернефтегаз», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах за 2016 год и приложений к ним.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ОАО «Севернефтегаз» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими

АУДИТОР ПОСИЦКИЙ
ОЛЕГ АЛЕКСАНДРОВИЧ
Аттестат № К019128
Выдан 26.07.2001
ОРНЗ 20103009805



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 «Севернефтегаз» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.



**АУДИТОР ПОСИЦКИЙ
ОЛЕГ АЛЕКСАНДРОВИЧ**
Аттестат № K019128
Выдан 26.07.2001
ОРНЗ 20103009805 2

Приложение: Бухгалтерская отчетность ОАО «Севернефтегаз» за 2016 год:

1. Бухгалтерский баланс на 2 л. в 1 экз.
2. Отчет о финансовых результатах на 2 л. в 1 экз.
3. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - 3.1 Отчет об изменениях капитала на 5 л. в 1 экз.
 - 3.2 Отчет о движении денежных средств на 3 л. в 1 экз.
 - 3.3 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 30 л. в 1 экз.

Аудитор ООО «ГФ»

31.03.2017

(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «ГФ» от 23.01.2017 № 1; квалификационный аттестат аудитора от 26 июля 2001 г. № К019128, выданный на неограниченный срок, ОРНЗ № 20103009805)

О.А. Лосицкий



**АУДИТОР ЛОСИЦКИЙ
ОЛЕГ АЛЕКСАНДРОВИЧ
Аттестат № К019128
Выдан 26.07.2001
ОРНЗ 20103009805**

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Открытое Акционерное Общество "Северная Нефтегазовая Компания"	по ОКПО	31	12	2016
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 ОКОПФ / ОКФС	71.12.3		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12247	34	
Местонахождение (адрес)	123242, Москва г, Баррикадная ул, дом № 8, строение 5 А		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	1 330 826	1 285 090	1 193 595
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	406	568	1 124
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	198 630	220 174	212 984
	Прочие внеоборотные активы	1190	85	125	169
	Итого по разделу I	1100	1 529 947	1 505 957	1 407 872
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	80	62	319
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	13	68 959	67 771
	Дебиторская задолженность	1230	7 556	1 106	839
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	36 775	9 880	26 473
	Прочие оборотные активы	1260	2	2	2
	Итого по разделу II	1200	44 426	80 009	95 404
	БАЛАНС	1600	1 574 373	1 585 966	1 503 276

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	1 317 359	(1 208)	9 685
	в том числе:				
	взносы акционеров с целью увеличения чистых активов		1 386 925	-	-
	безвозмездные поступления от акционера		30 020	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 317 464	(1 103)	9 790
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	1 351 045	1 273 799
	Отложенные налоговые обязательства	1420	243 231	234 084	216 187
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	243 231	1 585 129	1 489 986
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	13 105	1 265	258
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	573	675	3 242
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	13 678	1 940	3 500
	БАЛАНС	1700	1 574 373	1 585 966	1 503 276



Руководитель

(подпись)

Глумов Иван Федорович

(расшифровка подписи)

28 марта 2017 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2016
Организация	Открытое Акционерное Общество "Северная Нефтегазовая Компания"	ИНН	57862098		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	0814143551		
Вид экономической деятельности	Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы	по ОКЕИ	71.12.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	34	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	10 169	-
	Себестоимость продаж	2120	(2 326)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 843	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(9 721)	(17 868)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 878)	(17 868)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	504	139
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1 420 066	44 841
	Прочие расходы	2350	(69 432)	(27 299)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 349 260	(187)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	270 182	2 859
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(9 147)	(17 897)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	9 477	20 793
	Прочее	2460	(31 023)	(13 604)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 318 567	(10 895)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	1 318 567	(10 895)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Глумов Иван Федорович

(расшифровка подписи)

28 марта 2017 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2016
57862098		
0814143551		
71.12.3		
12247	34	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое Акционерное Общество "Северная Нефтегазовая Компания" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 0814143551

Вид экономической деятельности Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Совместная частная и Открытое акционерное общество / иностранная собственность по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

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 2014 г.	3100	100	-	-	5	9 685	9 790
Увеличение капитала - всего: <u>За 2015 г.</u>	3210	-	-	-	-	14 500	14 500
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	14 500	14 500
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	-	-	-	-	(25 393)	(25 393)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(25 393)	(25 393)
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 2015 г.	3200	100	-	-	5	(1 208)	(1 103)
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 416 945	1 416 945
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	1 416 945	1 416 945
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(98 378)	(98 378)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(98 378)	(98 378)
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 2016 г.	3300	100	-	-	5	1 317 359	1 317 464

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	1 317 464	(1 103)	9 790



Глумов Иван Федорович
(расшифровка подписи)

(подпись)

28 марта 2017 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое Акционерное Общество "Северная Нефтегазовая Компания"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	1 330 826	1 285 090	1 193 595
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	406	568	1 124
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	198 630	220 174	212 984
Прочие внеоборотные активы	1190	85	125	169
Запасы	1210	80	62	319
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	13	68 959	67 771
Дебиторская задолженность*	1230	7 556	1 106	839
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	36 775	9 880	26 473
Прочие оборотные активы	1260	2	2	2
ИТОГО активы	-	1 574 373	1 585 966	1 503 276
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	1 351 045	1 273 799
Отложенные налоговые обязательства	1420	243 231	234 084	216 187
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	13 105	1 265	258
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	573	675	3 242
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	256 909	1 587 069	1 493 486
Стоимость чистых активов	-	1 317 464	(1 103)	9 790

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

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

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

Коды		
0710004		
31	12	2016
57862098		
0814143551		
71.12.3		
12247	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	23 566	477
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	23 063	337
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	503	140
Платежи - всего	4120	(26 284)	(30 387)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 203)	(2 880)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 897)	(18 823)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налога на добавленную стоимость	4125	-	(793)
налога на доходы физических лиц	4126	(1 694)	(2 308)
прочих налогов и сборов	4127	(690)	(698)
страховых взносов с ФОТ	4128	(2 458)	(4 375)
прочие платежи	4129	(4 342)	(510)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 718)	(29 910)
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)	(2 012)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(79)	(2 012)
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)	(2 012)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	30 020	14 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	30 020	14 500
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	14 500
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	27 223	(17 422)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	9 880	26 473
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	36 775	9 880
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(328)	829



Руководитель

(подпись)

Глумов Иван Федорович

(расшифровка подписи)

28 марта 2017 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	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015 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 2016 г.	1 285 090	45 736	-	-	1 330 826
	5170	за 2015 г.	1 193 595	91 495	-	-	1 285 090
в том числе:							
Нематериальный поисковый актив по лицензионному участку Кольский -1	5161	за 2016 г.	346 971	11 559	-	-	358 530
	5171	за 2015 г.	323 859	23 112	-	-	346 971
Нематериальный поисковый актив по лицензионному участку Кольский -2	5162	за 2016 г.	320 497	11 057	-	-	331 554
	5172	за 2015 г.	298 420	22 077	-	-	320 497
Нематериальный поисковый актив по лицензионному участку Кольский -3	5163	за 2016 г.	617 622	23 120	-	-	640 742
	5173	за 2015 г.	571 316	46 306	-	-	617 622
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015 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 2016 г.	3 727	(3 159)	79	-	-	(241)	-	-	3 806	(3 400)
	5210	за 2015 г.	5 361	(4 237)	-	(1 634)	1 511	(433)	-	-	3 727	3 159
в том числе:												
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2016 г.	2 505	(2 423)	-	-	(38)	-	-	2 505	(2 460)
	5211	за 2015 г.	3 056	(2 747)	-	(551)	460	(135)	-	-	2 505	(2 422)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2016 г.	216	(216)	-	-	-	-	-	-	216	(216)
	5212	за 2015 г.	661	(661)	-	(445)	445	-	-	-	216	(216)
Транспортные средства	5203	за 2016 г.	1 006	(521)	-	-	(201)	-	-	-	1 006	(722)
	5213	за 2015 г.	1 644	(829)	-	(638)	606	(298)	-	-	1 006	(521)
Офисное оборудование	5204	за 2016 г.	-	-	79	-	(2)	-	-	-	79	(2)
	5214	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 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	5240	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2015 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2015 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	405	577
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	-	-	-

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 доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				

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 2016 г.	62	-	2 652	(2 634)	-	-	-	X	80	-
	5420	за 2015 г.	319	-	652	(909)	-	-	-	X	62	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	62	-	326	(308)	-	-	-	-	80	-
	5421	за 2015 г.	319	-	620	(877)	-	-	-	-	62	-
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	32	(32)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	-	-	2 326	(2 326)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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	резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	1 115	(9)	17 002	-	(10 561)	-	9	-	-	-	-	-	-	7 556	-
	5530	за 2015 г.	2 952	(2 113)	32 412	-	(34 249)	-	2 104	-	-	-	-	-	-	1 115	(9)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2016 г.	-	-	2 400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 400	-
	5531	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2016 г.	464	-	2 266	-	(2 261)	-	-	-	-	-	-	-	-	469	-
	5532	за 2015 г.	2 147	(2 104)	4 287	-	(5 970)	-	2 104	-	-	-	-	-	-	464	-
	5513	за 2016 г.	651	(9)	12 336	-	(8 300)	-	9	-	-	-	-	-	-	4 687	-
	5533	за 2015 г.	805	(9)	28 125	-	(28 279)	-	-	-	-	-	-	-	-	651	(9)
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	1 115	(9)	17 002	-	(10 561)	-	9	-	X	-	-	-	-	7 556	-
	5520	за 2015 г.	2 952	(2 113)	32 412	-	(34 249)	-	2 104	-	X	-	-	-	-	1 115	(9)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 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	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	поташение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	1 351 045	-	35 880	-	(1 386 925)	-	-	-	-
	5571	за 2015 г.	1 273 799	-	77 246	-	-	-	-	-	1 351 045
в том числе:											
кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	1 351 045	-	35 880	-	(1 386 925)	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	1 273 799	-	77 246	-	-	-	-	-	1 351 045
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	1 265	36 314	-	(24 474)	-	-	-	-	13 105
	5580	за 2015 г.	258	11 482	-	(10 475)	-	-	-	-	1 265
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	1 036	5 233	-	(6 244)	-	-	-	-	25
	5581	за 2015 г.	64	8 425	-	(7 453)	-	-	-	-	1 036
авансы полученные	5562	за 2016 г.	-	20 339	-	(8 136)	-	-	-	-	12 203
	5582	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	216	10 742	-	(10 081)	-	-	-	-	877
	5583	за 2015 г.	181	3 057	-	(3 022)	-	-	-	-	216
кредиты	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016 г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-	13
	5586	за 2015 г.	13	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2016 г.	1 352 310	36 314	35 880	(24 474)	(1 386 925)	X	X	X	13 105
	5570	за 2015 г.	1 274 057	11 482	77 246	(10 475)	-	X	X	X	1 352 310

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	308	862
Расходы на оплату труда	5620	4 363	8 859
Отчисления на социальные нужды	5630	1 126	1 528
Амортизация	5640	241	433
Прочие затраты	5650	6 009	6 186
Итого по элементам	5660	12 047	17 868
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	12 047	17 868

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	675	1 286	(1 388)	-	573
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	675	1 286	(1 388)	-	573

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код		за 2016 г.		за 2015 г.		
	5900	5901	5905	5910	5920	5911	5921
Получено бюджетных средств - всего	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
на текущие расходы	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	-	-	-	-	-	-	-
				На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2016 г.	за 2015 г.		5910	-	-	-
в том числе:				5920	-	-	-
	за 2016 г.	за 2015 г.		5911	-	-	-
				5921	-	-	-



ОАО СЕВЕРНЕФТЕГАЗ

Открытое 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 2016 год

10. Сведения об Организации:

Открытое акционерное общество «Северная Нефтегазовая Компания»

Сокращенное наименование Общества: ОАО «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 11647 НП на изучение участка недр Кольский-1, срок окончания действия лицензии – 31 декабря 2017 года;
- ШБМ 11648 НП на изучение участка недр Кольский-2, срок окончания действия лицензии – 31 декабря 2017 года;
- ШБМ 11649 НП на изучение участка недр Кольский-3, срок окончания действия лицензии – 31 декабря 2017 года.

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

12. Информация об аудиторе.

Аудитор ООО Общества – ООО «Группа Финансы» (член саморегулируемой организации аудиторов Московская аудиторская палата, ОРНЗ 11203052793).

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «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, исследований 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 материальных 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 прочих 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 внутренний рынок 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 дальнейшого 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 2016 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 ОАО «Севернефтегаз»: с 01.12.2004 г. по настоящее время Глумов Иван Федорович
- Акционеры ОАО «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 31.12.2016г. оплачен в размере 100 тыс. руб., что составляет 100%.
Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2015г. составляет -1 103 тыс.руб.;
Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2016г. составляет 1 317 464 тыс.руб.

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

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Исполнительный орган	Генеральный директор	Глумов Иван Федорович	Текущее руководство

общества	Общества	единолично	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 Вдовина Марина Марленовна	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 (ПБУ 11/2008).

Наименование показателя	за 2016 год, тыс. руб.	за 2015 год, тыс. руб.
Заработная плата и премии	4498	4 844
Страховые взносы во внебюджетные фонды	796	829
Добровольное медицинское страхование	-	-
Прочие платежи в пользу сотрудников	-	-

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

В 2016 году ОАО «Севернефтегаз» получило денежные средства от единственного Акционера GRT INVESTMENTS LIMITED по Договору от 05.08.2016г.. В качестве финансирования и поддержания деятельности Общества Акционер принял решение о вкладе в имущество Общества в денежной форме на безвозвратной и безвозмездной основе в размере 30 020 тыс. рублей.

Так же в 2016 году Акционером было принято решение о взносе на безвозмездной невозвратной основе в целях увеличения чистых активов Общества имущества имущественных прав, принадлежащих Акционеру по Договору займа №09-03-2005/СНГ-ТК от 09 марта 2005 года в размере займа по Договору и начисленных процентов, с сумме 1 386 925 тыс. рублей.

30. Управленческие расходы.

Управленческие расходы	2016 год, тыс.руб.	2015 год, тыс.руб.
Итого	9 722	17 868
в т.ч.:		
Заработная плата	3 788	8 859
Отчисления на социальные нужды	1 896	1 528
Аренда офисных помещений	2 022	3 252
Сбор за пользование недрами	683	683
Амортизация ОС	241	432
Материалы	39	65
Расходы по эксплуатации автомобилей	314	564
Ремонт офисных помещений	-	527
Командировочные расходы	40	81
Услуги связи, доступ в сеть интернет	373	465
Аудиторские услуги	59	30
ОС стоимостью до 40 тыс.руб.	10	123
Прочие налоги	8	11
Прочие расходы	249	1 630

31. Прочие доходы и расходы.**Прочие расходы:**

Прочие расходы	2016 год, тыс.руб.	2015 год, тыс.руб.
Итого	69 433	27 238
в т.ч.:		
Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	2 716	20 620
Курсовые разницы	719	6 395
Списание НДС с истекшим сроком давности	65 984	-
Услуги банка	4	5
Прочие расходы	10	218

Прочие доходы:

Прочие доходы	2016 год, тыс.руб.	2015 год, тыс.руб.
Итого	1 420 066	44 781
в т.ч.:		
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	2 707	20 424
Курсовые разницы	401	7 417
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	-	2 104
Вклад акционера с целью увеличения чистых активов	1 386 925	14 500
Вклад акционера в имущество общества в денежной форме	30 020	
Прочие доходы	13	336

32. Налог на прибыль.

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2016 год и аналогичный период 2015 года представлен следующим образом:

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02	2016г., тыс.руб.	2015г., тыс.руб.
(Условный расход)/ условный доход по налогу на прибыль	269 852	142
Постоянное налоговое обязательство: по расходам, не учитываемым для целей налогообложения;	(13 207)	(41)
Итого:	(13 207)	(41)
Постоянный налоговый актив: по доходам, не учитываемым для целей налогообложения;	283 389	2 900
Итого:	283 389	2 900
(Увеличение)/уменьшение отложенного налогового актива: по убытку предыдущих налоговых периодов;	31 021	13 603
по убытку текущего налогового периода;	(9 477)	(20 898)
Итого:	21 544	(7 295)
Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового обязательства: по начислению нематериального поискового актива	9 147	17 897
Итого:	9 147	17 897
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 отчетности Общество не планирует проводить реорганизацию.

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

Каких-либо существенных событий после 31 декабря 2016 года до даты подписания настоящей отчетности не произошло.

36. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условные обязательства по состоянию на 31.12.2016 не выявлены. В настоящее время Общество не участвует в судебных разбирательствах. Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. 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 проверки могут быть подвргнуты 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 31.12.2016 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

37. Пересчет показателей бухгалтерской отчетности.

В соответствии с пп.2 ст.9 ПБУ 22\2010 произведен ретроспективный пересчет показателей бухгалтерской отчетности за 2015 год в следствии выявленных ошибок при её представлении. Исправление ошибок произведено в полном объеме несмотря на уровень существенности ошибок.

Данные отчетности (тыс. руб.)			
	за 2015 год	Корректировки	за 2016 год

Бухгалтерский баланс

Отложенные налоговые активы	220 279	-	105	220 174
НДС	69 054	-	95	68 959
Нераспределенная прибыль	-	1 628	420	1 208
Кредиторская задолженность	1 883	-	618	1 265

Отчет о финансовых результатах

Управленческие расходы	-	18 392	524	-	17 868
прочие доходы		44 902	-	61	44 841
прочие расходы		27 359	60	-	27 299
Изменение отложенных налоговых активов		20 898	-	105	20 793
Чистая прибыль		11 313	418	-	10 895

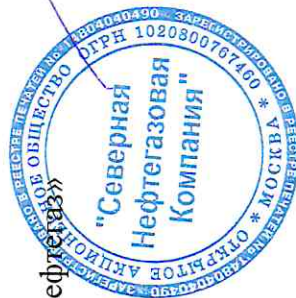
Причина ошибок-несвоевременное получение первичных документов от поставщиков за 2015 год.

Генеральный директор ОАО «Севернефтегаз»

Глумов И.Ф.

Главный бухгалтер

Иванцова Н.В.



(Handwritten signature in blue ink)

