Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
*(в ред. от 5 октября 2011 г.)*

# Бухгалтерский баланс
## на 31 декабря 20 14 г.

| | Коды | | |
|---|---|---|---|
| Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2014 |
| по ОКПО | 05923703 | | |
| ИНН | 8904007910/890401001 | | |
| по ОКВЭД | 40,20,02 | | |
| по ОКОПФ/ОКФС | 47 | 41 | |
| по ОКЕИ | 384 | | |

Организация ОАО "Ново-Уренгоймежрайгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Газоснабжение
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество/смешанная
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)
Местонахождение (адрес) 629300, г. Новый Уренгой, ул. Таежная д. 178

| Пояснения[1] | Наименование показателя[2] | Код | На 31 декабря 20 14 г.[3] | На 31 декабря 20 13 г.[4] | На 31 декабря 20 12 г.[5] |
|---|---|---|---|---|---|
| | **АКТИВ** | | | | |
| | **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | | | |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | | | |
| 2.1 | Основные средства | 1130 | 220390 | 229491 | 236322 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1140 | | | |
| | Финансовые вложения | 1150 | | | |
| | Отложенные налоговые активы | 1160 | 1968 | 746 | 1852 |
| 2.2 | Прочие внеоборотные активы | 1170 | 3028 | 2765 | 3729 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 225386 | 233002 | 241903 |
| | **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| 4.1 | Запасы | 1210 | 12499 | 11591 | 13464 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 67 | 0 | 8 |
| 5.1 | Дебиторская задолженность | 1230 | 43298 | 33343 | 28570 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | | | |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 15067 | 1990 | 2892 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 0 | 0 | 0 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 70931 | 46924 | 44934 |
| | **БАЛАНС** | 1600 | 296317 | 279926 | 286837 |

| Пояснения[1] | Наименование показателя[2] | Код | На 31 декабря 20 14 г.[3] | На 31 декабря 20 13 г.[4] | На 31 декабря 20 12 г.[5] |
|---|---|---|---|---|---|
| | **ПАССИВ** | | | | |
| | **III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ[6]** | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 1450 | 1450 | 1450 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | ()[7] | ()[7] | () |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 247269 | 247674 | 248114 |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | | | |
| | Резервный капитал | 1360 | 218 | 218 | 218 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | -13228 | -14479 | -13775 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 235709 | 234863 | 236007 |
| | **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 9440 | | |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 1487 | 2207 | 4017 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | | | |
| | Прочие обязательства | 1450 | | | |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 10927 | 2207 | 4017 |
| | **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | | | |
| 5.3 | Кредиторская задолженность | 1520 | 49681 | 42856 | 46813 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | | | |
| | Оценочные обязательства | 1540 | | | |
| | Прочие обязательства | 1550 | | | |
| | Итого по разделу V | 1500 | 49681 | 42856 | 46813 |
| | **БАЛАНС** | 1700 | 296317 | 279926 | 286837 |

Руководитель _____ Сауков А.Л. _____ Главный бухгалтер _____ Сарахман И.Я.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

« 20 » 2 2015 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел «Целевое финансирование». Вместо показателей «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)», «Собственные акции, выкупленные у акционеров», «Добавочный капитал», «Резервный капитал» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» некоммерческая организация включает показатели «Паевой фонд», «Целевой капитал», «Целевые средства», «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества», «Резервный и иные целевые фонды» (в зависимости от формы некоммерческой организации и
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н

# Отчет о финансовых результатах
## за 12-ть месяцев 20 14 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2014 |
| Организация ОАО "Ново-Уренгоймежрайгаз" | по ОКПО | 05923703 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 8904007910 | | |
| Вид экономической деятельности Газоснабжение | по ОКВЭД | 40,20,02 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество/ смешанная | по ОКОПФ/ОКФС | 47 | 41 | |
| Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения[1] | Наименование показателя[2] | Код | За 12 месяцев 20 14 г.[3] | За 12 месяцев 20 13 г.[4] |
|---|---|---|---|---|
| | Выручка[5] | 2110 | 208154 | 182815 |
| 6.0 | Себестоимость продаж | 2120 | -252126 | -215969 |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | -43972 | -33154 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | () | () |
| | Управленческие расходы | 2220 | () | () |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | -43972 | -33154 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | | |
| | Проценты к получению | 2320 | | |
| | Проценты к уплате | 2330 | () | () |
| | Прочие доходы | 2340 | 56322 | 44744 |
| | Прочие расходы | 2350 | -10334 | -11060 |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 2016 | 530 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | -3112 | -1179 |
| | в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | -767 | -368 |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | 720 | 1811 |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 1222 | -1106 |
| | Прочее | 2460 | | |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 846 | 56 |

| Пояснения[2] | Наименование показателя[2] | Код | За 12 месяцев 20 14 г.[3] | За 12 месяцев 20 13 г.[4] |
|---|---|---|---|---|
| | **СПРАВОЧНО** | | | |
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | | |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | | |
| | Совокупный финансовый результат периода[6] | 2500 | 846 | 56 |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | | |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | | |

Руководитель _____ (подпись) Сауков А.Л. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Сарахман И.Я. (расшифровка подписи)

« 20 » 2 20 15 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводится в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
*(в ред. от 5 октября 2011 г.)*

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. руб.))

## 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | | |
| | | первоначальная стоимость[3] | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | первоначальная стоимость[3] | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость[3] | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость[3] | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| **Нематериальные активы — всего** | за 20 ____ г.[1] | | () | | | () | () | | | | | () |
| | за 20 ____ г.[2] | | () | | | () | () | | | | | () |
| в том числе: | за 20 ____ г.[1] | | () | | | () | () | | | | | () |
| *(вид нематериальных активов)* | за 20 ____ г.[2] | | () | | | () | () | | | | | () |
| | за 20 ____ г.[1] | | () | | | () | () | | | | | () |
| *(вид нематериальных активов)* | за 20 ____ г.[2] | | () | | | () | () | | | | | () |
| и т. д. | | | | | | | | | | | | |

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | На _____ 20 ____ г.[4] | На 31 декабря 20 ____ г.[2] | На 31 декабря 20 ____ г.[5] |
|---|---|---|---|
| Всего | | | |
| в том числе: *(вид нематериальных активов)* | | | |
| *(вид нематериальных активов)* | | | |
| и т. д. | | | |

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации[6] | Переоценка | | | |
| | | первоначальная стоимость[3] | накопленная амортизация[6] | | первоначальная стоимость[3] | накопленная амортизация[6] | | первоначальная стоимость[3] | накопленная амортизация[6] | первоначальная стоимость[3] | накопленная амортизация[6] |
| **Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего** | За 20 14 г.[1] | 528567 | (299076) | 4776 | (1152) | 1152 | (13877) | | | 532191 | (311801) |
| | За 20 13 г.[2] | 522074 | (285752) | 12653 | (6159) | 5229 | (18553) | | | 528567 | (299076) |
| в том числе: Здания *(группа основных средств)* | За 20 14 г.[1] | 83305 | (19636) | 138 | () | | (1831) | | | 83443 | (21467) |
| | За 20 13 г.[2] | 80998 | (18012) | 2853 | (546) | 100 | (1724) | | | 83305 | (19636) |
| Передаточные устройства *(группа основных средств)* | За 20 14 г.[1] | 416623 | (253690) | 3337 | (463) | 463 | (11012) | | | 419497 | (264239) |
| | За 20 13 г.[2] | 412749 | (243087) | 3873 | () | | (10603) | | | 416623 | (253690) |
| в том числе: Машины и оборудование *(группа объектов)* | За 20 14 г.[1] | 11767 | (10751) | 1196 | () | | (440) | | | 12963 | (11191) |
| | За 20 13 г.[2] | 6545 | (5515) | 5222 | () | | (5236) | | | 11767 | (10751) |
| Транспортные средства *(группа объектов)* | За 20 14 г.[1] | 12022 | (10660) | | (603) | 603 | (497) | | | 11419 | (10554) |
| | За 20 13 г.[2] | 11317 | (9855) | 705 | | | (805) | | | 12022 | (10660) |
| и т. д. | | | | | | | | | | | |
| Земельные участки *(группа основных средств)* | За 20 14 г.[1] | 391 | () | | () | | () | | | 391 | () |
| | За 20 13 г.[2] | 391 | () | | () | | () | | | 391 | () |
| Прочие *(группа основных средств)* | За 20 14 г.[1] | 4459 | (4339) | 105 | (86) | 86 | (97) | | | 4478 | (4350) |
| | За 20 13 г.[2] | 10072 | (9283) | | (5613) | 5129 | (185) | | | 4459 | (4339) |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего | за 20 14 г.[1] | 2765 | 5040 | () | (4776) | 3029 |
| | за 20 13 г.[2] | 3005 | 6235 | () | (6475) | 2765 |
| в том числе: Здания сооружения *(группа объектов)* | за 20 14 г.[1] | 2198 | 382 | () | () | 2580 |
| | за 20 13 г.[2] | 1838 | 3157 | () | (2797) | 2198 |
| Передаточные устройства(г/проводы) *(группа объектов)* | за 20 14 г.[1] | 137 | 3351 | () | (3351) | 137 |
| | за 20 13 г.[2] | 737 | 3078 | () | (3678) | 137 |
| Машины и оборудование *(группа объектов)* | за 20 14 г.[1] | 430 | 1307 | () | (1425) | 312 |
| | за 20 13 г.[2] | 430 | 0 | () | | 430 |

| Наименование показателя | За 20 14 г.[1] | За 20 13 г.[2] |
|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего | 677 | |
| в том числе: Автономная блочно-модульная котельная 500кВт | 139 | |
| Подводящие сети к БМК ГНС (Г/ провод 2428,20м д57мм) | 538 | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего: | | |
| в том числе: *(объект основных средств)* | () | () |
| и т. д. | | |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | На ____ 20 ____ г.[4] | На 31 декабря 20 ____ г.[2] | На 31 декабря 20 ____ г.[5] |
|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего | | | |
| в том числе: *(группы, виды)* | | | |
| и т. д. | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего | | | |
| в том числе: *(группы, виды)* | | | |
| и т. д. | | | |
| Иное использование финансовых вложений | | | |

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | 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** | за 20 14 г.[1] | 11591 | () | 40439 | (39531) | | | x | 12499 | () |
| | за 20 13 г.[2] | 13464 | () | 32824 | (34697) | | | x | 11591 | () |
| в том числе: Материалы *(группа, вид)* | за 20 14 г.[1] | 10545 | () | 7971 | (7303) | | | | 11213 | () |
| | за 20 13 г.[2] | 11772 | () | 9762 | (10989) | | | | 10545 | () |
| Товары для перепродажи *(группа, вид)* | за 20 14 г.[1] | 948 | () | 32468 | (32141) | | | | 1275 | () |
| | за 20 13 г.[2] | 1541 | () | 22746 | (23339) | | | | 948 | () |
| Расходы будущих периодов *(группа, вид)* | за 20 14 г.[1] | 98 | () | 0 | (87) | | | | 11 | () |
| | за 20 13 г.[2] | 151 | () | 316 | (369) | | | | 98 | () |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | | перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность | | |
| | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни-тельным долгам | в результате хозяйствен-ных опера-ций (сумма долга по сделке, операции)[8] | причи-тающиеся проценты, штрафы и иные начисле-ния[8] | погашение | списание на финан-совый результат[8] | восстанов-ление резерва | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни-тельным долгам |
| **Долгосрочная дебиторская задолженность — всего** | за 20 ___ г.[1] | | () | | | () | () | | () | | () |
| | за 20 ___ г.[2] | | () | | | () | () | | () | | () |
| в том числе: | за 20 ___ г.[1] | | () | | | () | () | | () | | () |
| *(вид)* | за 20 ___ г.[2] | | () | | | () | () | | () | | () |
| | за 20 ___ г.[1] | | () | | | () | () | | () | | () |
| *(вид)* | за 20 ___ г.[2] | | () | | | () | () | | () | | () |
| И т. д. | | | | | | | | | | | |
| **Краткосрочная дебиторская задолженность — всего** | за 20 14 г.[1] | 40208 | (6865) | 40412 | 0 | (30375) | | 85 | | 50330 | (7032) |
| | за 20 13 г.[2] | 33926 | (5356) | 32819 | 0 | (26537) | | 17 | | 40208 | (6865) |
| в том числе: покупатели и заказчики *(вид)* | за 20 14 г.[1] | 36444 | (6865) | 32783 | 0 | (26611) | | 85 | | 42701 | (7032) |
| | за 20 13 г.[2] | 29872 | (5356) | 29055 | 0 | (22483) | | 17 | | 36444 | (6865) |
| прочие *(вид)* | за 20 14 г.[1] | 3764 | () | 7629 | | (3764) | () | | | 7629 | () |
| | за 20 13 г.[2] | 4054 | () | 3764 | | (4054) | () | | | 3764 | () |
| **Итого** | за 20 14 г.[1] | 40208 | (6865) | 40412 | 0 | (30375) | | 85 | | 50330 | (7032) |
| | за 20 13 г.[2] | 33926 | (5356) | 32819 | 0 | (26537) | | 17 | x | 40208 | (6865) |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 20 14 г.[4] | | На 31 декабря 20 13 г.[2] | | На 31 декабря 20 12 г.[5] | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 7032 | 7032 | 7164 | 7164 | 7164 | 7164 |
| в том числе: Задолженность *покупателей* | 7032 | 7032 | 7164 | 7164 | 7164 | 7164 |
| и т. д. | | | | | | |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | Остаток на начало года | Изменения за период: поступление: в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9] | Изменения за период: поступление: причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9] | Изменения за период: выбыло: погашение | Изменения за период: выбыло: списание на финансовый результат[9] | Изменения за период: перевод из долго- в краткосрочную задолженность | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Долгосрочная кредиторская задолженность —** | за 20 14 г.[1] | | 10000 | | (560) | () | () | 9440 |
| | за 20 13 г.[2] | | | | | () | () | |
| в том числе: кредиты *(вид)* | за 20 14 г.[1] | | 10000 | | (560) | () | () | 9440 |
| | за 20 13 г.[2] | | | | | () | () | |
| **Краткосрочная кредиторская задолженность — всего** | за 20 14 г.[1] | 42856 | 49681 | 0 | (42200) | (656) | | 49681 |
| | за 20 13 г.[2] | 46813 | 42856 | 0 | (45475) | (1338) | | 42856 |
| в том числе: Расчеты с *поставщиками* | за 20 14 г.[1] | 2662 | 1782 | 0 | (2653) | (9) | | 1782 |
| | за 20 13 г.[2] | 5295 | 2662 | 0 | (3957) | (1338) | | 2662 |
| **расчеты по налогам** | за 20 14 г.[1] | 16594 | 19633 | | (16594) | () | | 19633 |
| | за 20 13 г.[2] | 19529 | 16594 | | (19529) | () | | 16594 |
| **расчеты с персонал** | за 20 14 г.[1] | 7775 | 12743 | | (7775) | () | | 12743 |
| | за 20 13 г.[2] | 7573 | 7775 | | (7573) | () | | 7775 |
| **прочие** | за 20 14 г.[1] | 15825 | 15523 | | (15178) | (647) | | 15523 |
| | за 20 13 г.[2] | 14416 | 15825 | | (14416) | () | | 15825 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Итого** | за 20 14 г.[1] | 42856 | 59681 | 0 | (42760) | (656) | x | 59121 |
| | за 20 13 г.[2] | 46813 | 42856 | 0 | (45475) | (1338) | x | 42856 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 20 14 г.[4] | На 31 декабря 20 13 г.[2] | На 31 декабря 20 12 г.[5] |
|---|---|---|---|
| Всего | 250 | 251 | 1172 |
| в том числе: | | | |
| Поставщики и подрядчики *(вид)* | 250 | 251 | 1172 |
| *(вид)* | | | |
| и т. д. | | | |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | За 20 14 г.[1] | За 20 13 г.[2] |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 41610 | 33383 |
| Расходы на оплату труда | 149516 | 128085 |
| Отчисления на социальные нужды | 30664 | 26585 |
| Амортизация | 13686 | 13610 |
| Прочие затраты | 16650 | 14306 |
| Итого по элементам | 252126 | 215969 |
| Изменение остатков (прирост [–], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 252126 | 215969 |

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|
| **Оценочные обязательства — всего** | 0 | 27397 | (23722) | (3675) | 0 |
| в том числе: На выплату отпускных *(вид оценочного обязательства)* | 0 | 27397 | (23722) | (3675) | 0 |
| *(вид оценочного обязательства)* | | | | | |
| И т. д. | | | () | () | |

## 8. Обеспечение обязательств

| Наименование показателя | На _____ 20 ___ г.[4] | На 31 декабря 20 ___ г.[2] | На 31 декабря 20 ___ г.[5] |
|---|---|---|---|
| Полученные — всего | | | |
| в том числе: *(вид)* | | | |
| И т. д. | | | |
| Выданные — всего | | | |
| в том числе: *(вид)* | | | |
| И т. д. | | | |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | За 20 14 г.[1] | За 20 13 г.[2] |
|---|---|---|
| Получено бюджетных средств — всего | 49841 | 41907 |
| в том числе: на текущие расходы | 49841 | 41907 |
| на вложения во внеоборотные активы | | |

| Бюджетные кредиты — всего | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
|---|---|---|---|---|
| 20 ___ г.[1] | | | () | |
| 20 ___ г.[2] | | | () | |
| в том числе: | | | | |
| 20 ___ г.[1] (наименование цели) | | | () | |
| 20 ___ г.[2] | | | () | |
| и т. д. | | | | |

Примечания
1 Указывается отчетный год.
2 Указывается предыдущий год.
3 В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4 Указывается отчетная дата отчетного периода.
5 Указывается год, предшествующий предыдущему.
6 Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7 Накопленная корректировка определяется как
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость,
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость,
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8 Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9 Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
*(в ред. от 5 октября 2011 г.)*

# Отчет об изменениях капитала
# за 20 14 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710003 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2014 |
| Организация ОАО "Ново-Уренгоймежрайгаз" | по ОКПО | 05923703 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 8904007910/890401001 | | |
| Вид экономической деятельности Газоснабжение | по ОКВЭД | 40.20.02 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество | | | | |
| | по ОКОПФ/ОКФС | 47 | 41 | |
| Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) | по ОКЕИ | 384(385) | | |

## 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 декабря20 12 г.[1] | 3100 | 1450 | () | 248114 | 218 | -13775 | 236007 |
| За 20 13 г.[2] | | | | | | | |
| Увеличение капитала — всего: | 3210 | | | | | 497 | 497 |
| в том числе: чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | 57 | 57 |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | | x | 440 | 440 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | | x | | |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | | | | x | 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 | () | | (440) | () | (1201) | (1641) |
| в том числе: убыток | 3221 | x | x | x | x | | 0 |
| переоценка имущества | 3222 | x | x | (440) | x | () | (440) |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x | x | () | x | (1201) | (1201) |
| 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 декабря20 11 г.[2] | 3200 | 1450 | () | 247674 | 218 | -14479 | 234863 |
| За 20 14 г.[3] | | | | | | | |
| Увеличение капитала — всего: | 3310 | | | 0 | | 1251 | 1251 |
| в том числе: чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | 846 | 846 |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | | x | 405 | 405 |
| 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 | () | | (405) | () | | (405) |
| в том числе: убыток | 3321 | x | x | x | x | | |
| переоценка имущества | 3322 | x | x | (405) | x | () | (405) |
| 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 декабря20 12 г.[3] | 3300 | 1450 | () | 247269 | 218 | -13228 | 235709 |
| | | | | | | | |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 12 г.[1] | Изменение капитала за 20 13 г.[2] | | На 31 декабря 20 13 г.[2] |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | | | | |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: | | | | | |
| (по статьям) | | | | | |
| 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 20 14 г.[3] | На 31 декабря 20 13 г.[2] | На 31 декабря 20 12 г.[1] |
|---|---|---|---|---|
| Чистые активы | 3600 | 235709 | 234863 | 236007 |

Руководитель _____ Сауков А.Л.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Сарахман И.Я.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 20 » 2 20 15 г.

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
*(в ред. от 5 октября 2011 г.)*

# Отчет о движении денежных средств
## за год 2014 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710004 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2014 |
| Организация ОАО "Ново-Уренгоймежрайгаз" | по ОКПО | 05923703 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 8904007910/890401001 | | |
| Вид экономической деятельности Газоснабжение | по ОКВЭД | 40,20,02 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество | по ОКОПФ/ОКФС | 47 | 41 | |
| Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть) | по ОКЕИ | 384/385 | | |

| Наименование показателя | Код | За год 2014 г.[1] | За год 2013 г.[2] |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от текущих операций** | | | |
| Поступления — всего | 4110 | 289299 | 248686 |
| в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 237645 | 207046 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | | |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | | |
| прочие поступления | 4119 | 51654 | 41640 |
| Платежи — всего | 4120 | (280496) | (243106) |
| в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (64753) | (46986) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (129932) | (111772) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | () | () |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (78353) | (76275) |
| прочие платежи | 4129 | (7458) | (8073) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 8803 | 5580 |

| Наименование показателя | Код | За год 20 14 г.[1] | За год 20 13 г.[2] |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от инвестиционных операций** | | | |
| Поступления — всего | 4210 | 110 | |
| в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 110 | |
| 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 | | |
| прочие поступления | 4219 | | |
| Платежи — всего | 4220 | (5025) | (6482) |
| в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (5025) | (6482) |
| 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 | () | () |
| прочие платежи | 4229 | () | () |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (4915) | (6482) |
| **Денежные потоки от финансовых операций** | | | |
| Поступления — всего | 4310 | 10000 | |
| в том числе: получение кредитов и займов | 4311 | 10000 | |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | | |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | | |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.) | 4314 | | |
| прочие поступления | 4319 | | |

| Наименование показателя | Код | За год 20 14 г.[1] | За год 20 13 г.[2] |
|---|---|---|---|
| Платежи — всего | 4320 | (811) | () |
| 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 | (811) | () |
| прочие платежи | 4329 | () | () |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 9189 | |
| **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | **4400** | 13077 | -902 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода** | **4450** | 1990 | 2892 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода** | **4500** | 15067 | 1990 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | | |

Руководитель _____ (подпись) Сауков А.Л. (расшифровка подписи) Главный бухгалтер _____ (подпись) Сарахман И.Я. (расшифровка подписи)

« 20 » 2 20 15 г.

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

***РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ***

***МИНИСТЕРСТВО ЭНЕРГЕТИКИ***

* * *

***ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО***
***«НОВО-УРЕНГОЙМЕЖРАЙГАЗ»***

# *ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА*

## *К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ*

## *ОАО «НОВО-УРЕНГОЙМЕЖРАЙГАЗ»*
***за 2014 год.***

***г. Новый Уренгой***
2015 г.

## *1. Общие сведения*

Юридический адрес открытого акционерного общества «Ново-Уренгоймежрайгаз» (далее «Общество»): ***629300, Тюменская область, г. Новый Уренгой, ул. Таежная, д. 178***
Почтовый адрес Общества: ***629300, Тюменская область, г. Новый Уренгой, ул. Таежная, д. 178***
**Регистрация Общества:**

Общество учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01.07.92г. №721 и «О преобразовании в акционерные общества предприятий, объединений и организаций газового хозяйства Российской Федерации» от 08.12.92г. №1559, зарегистрировано Администрацией г. Новый Уренгой Постановление Главы города Новый Уренгой № 680 от 13.05.1994 г. «О перерегистрации государственного предприятия Ново-Уренгоймежрайгаз в акционерное общество открытого типа по газификации и эксплуатации газового хозяйства «Ново-Уренгоймежрайгаз».

Регистрация в Федеральной налоговой службе:

- свидетельство ЕГРЮЛ от 08.10.2002г. №1028900621628, серия 89 №000066182 выдано Межрайонной Инспекцией МНС России №3 по Ямало-Ненецкому автономному округу;
- свидетельство ЕГРЮЛ от 26.06.2007 г. № 20788904033668, серия 89 «№ 000616533 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №2 по г.Ямало-Ненецкому автономному округу; ОГРН № 1028900621628 от 26.06.07 г.
- свидетельство ЕГРЮЛ от 26.12.2007 г. № 20788904053370, серия 89 «№ 000622473 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №2 по г.Ямало-Ненецкому автономному округу; ОГРН № 1028900621628 от 26.12.07 г.
- свидетельство о постановке на учёт в налоговом органе серия 89 № 0000799 от 02.03.99.

Банковские реквизиты:
ИНН 8904007910, КПП 890401001, р/с 40702810000000000953, к/с 30101810700000000753, БИК 047195753, Ф-л ГПБ (ОАО) в г. Новый Уренгой, Тюменская обл., ул. Геологоразведчиков, д. 18
**Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:**

1. ***Устав Общества зарегистрирован 20.12.2007 г. Новая редакция утверждена решением Общего собрания акционеров 26.12.2007 г. протокол №15 с целью приведения в соответствие с Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации «Об акционерных обществах» от 26.12.95г. №208-ФЗ, государственный регистрационный номер 2088904053370 от 26.12.2007 г.***

**Уставный капитал Общества, вид и количество акций:**
Уставный капитал Общества на 31.12.2014 г. равен 1 450 449 рублей и разделен на следующие акции:
Обыкновенные именные бездокументарные акции – 131 859 шт.
Привилегированные именные бездокументарные акции - нет.
**Изменения размера Уставного капитала Общества было:**

1. Обыкновенные акции № государственной регистрации 1-02-32352-D
2. Обыкновенные акции № государственной регистрации 1-02-32352-D-001 D

**Реестродержатель Общества: Закрытое акционерное общество «Сургутинвестнефть»**
Наименование: *ЗАО «Сургутинвестнефть», Тюменский филиал*
Место нахождения: *625000, г. Тюмень, ул. Республики, д. 209, кабинет 603*
Почтовый адрес: *625000, г. Тюмень, ул. Республики, д. 209, кабинет 603*
Тел.: (3452) 27-33-41 Факс: (3452) 23-33-29

Адрес электронной почты:
Лицензия: *На осуществление деятельности по ведению реестра*
Номер лицензии: *10-000-1-00324*
Дата выдачи: *24 июня 2004 г.*
Срок действия: *без ограничения срока действия*
Орган, выдавший лицензию: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг.*
Дата, с которой ведение реестра именных ценных бумаг эмитента осуществляется указанным регистратором: 11.09.2003 г.

**Аудитор Общества: ООО ПБП «БЛИЦ Аудит».**
Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Профессионально-бухгалтерское предприятие «БЛИЦ Аудит»**
Место нахождения: **г. Тюмень, ул. Мельникайте, д. 44 а/1, 4 этаж**
Тел.: Факс: **(3452) 41-79-19**
Адрес электронной почты: **selezneva@baudit.su**
Данные о лицензии аудитора:
Номер лицензии: **ОРНЗ № 11106031555 в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО аудитора НП ААС**
Дата выдачи: **15 ноября 2012 года**
Срок действия:
Орган, выдавший указанную лицензию: **НП ААС**
Финансовый год (годы), за которые аудитором проводилась независимая проверка: **за 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2012, 2013, 2014 финансовые годы**
Порядок выбора аудитора: **свободный выбор**
Порядок определения размера вознаграждения: **договорная цена – расчет**

**Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:**

- в 2013 году - 146 человек
- в 2014 году - 143 человек.

**Основные виды деятельности общества в 2014 году:**

- ***Транспортировка природного газа;***
- ***Техническое обслуживание и эксплуатация газораспределительных систем;***
- ***Реализация сжиженного газа;***
- ***Сдача в аренду и субаренду имущественного комплекса;***
- ***Оказание информационно-консультационных и прочих услуг;***
- ***Прочая деятельность (услуги по техническому обслуживанию и ремонту газопроводов и газового оборудования, принадлежащих предприятиям и населению, заправка сжиженным газом автотранспорта и другие виды).***

**Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:**

- Лицензия № ВП-57-001455 (КС) от 20.08.2010 г. – эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов.
- Лицензия № СРО-С-073-20112009-890163,2 от 23.12.2010 г. – свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

**Генеральный директор Общества** - Сауков Александр Лукич
**Главный бухгалтер Общества** - Сарахман Ирина Яковлевна

*В Совет директоров Общества на 31.12.2014 г. входят следующие лица:*

| | Фамилия, имя, отчество | Должность |
|---|---|---|
| 1 | Сауков Александр Лукич | Генеральный директор ОАО «Ново-Уренгоймежрайгаз» |
| 2 | Протасова Юлия Геннадьевна | |
| 3 | Сауков Сергей Александрович | Заместитель генерального директора по производству ОАО «Ново-Уренгоймежрайгаз» по производству |
| 4 | Сарахман Ирина Яковлевна | Главный бухгалтер ОАО «Ново-Уренгоймежрайгаз» |
| 5 | Шкода Алла Витальевна | Зам. ген. директора по экономике и финансам ОАО «Ново-Уренгоймежрайгаз» |
| 6 | Подгаевский Николай Владимирович | Главный механик ОАО «Ново-Уренгоймежрайгаз» |
| 7 | Фирсаков Владимир Михайлович | Водитель СГМ ОАО «Ново-Уренгоймежрайгаз» |

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек.
Положение о ревизионной комиссии утверждено общим собранием акционеров Общества от 15.05.2012 г.

Общество является учредителем ООО «Уренгойгазсервис» с 2000 года. Доля Общества в Уставном капитале составляет 50%.

## 2. *Раскрытие применяемых способов ведения учёта*

### Основа представления

Данная бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с Учётной политикой Общества, утверждённой приказом от 29.12.2007г. № 31, дополнение к приказу № 31/1 от 30.12.08 г. и № 31/2 от 27.01.2009 г., дополнение к приказу № 31, приказ № 35 от 31 декабря 2010 г., дополнение к приказу № 31, приказ № 5/1 от 01 марта 2011 г., которая подготовлена с учётом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 482-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённого Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, Положениями по бухгалтерскому учёту, утверждёнными приказами Минфина РФ, дополнение к приказу 31 приказ 37 от 31.12.12 г.

### Основные средства

Учёт основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту "Учёт основных средств" ПБУ 6/01, утверждённого приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

### Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, предназначенные для использования в качестве средств труда при производстве продукции, выполнение работ или оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью свыше 40,0 тыс. руб..

### Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретённых Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Основные средства, полученные безвозмездно, учитываются по рыночной стоимости с включением её в состав доходов будущих периодов, по мере начисления амортизации соответствующие суммы списываются со счёта доходов будущих периодов на прочие доходы Общества. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретённых по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

**Переоценка объектов основных средств**

Последняя переоценка основных средств, результаты которой отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности, произведена Обществом по состоянию на 31 декабря 2011 г.

Инициативная переоценка до отчетной даты Обществом не проводилась.

При этом учетной политикой предусмотрено, что Общество, по решению Совета директоров может принять решение о переоценке основных средств, входящих в однородную группу по текущей (восстановительной) стоимости. При принятии решения о переоценке таких основных средств Общество в последующем переоценивает их регулярно, один раз в 5 лет при наличии признаков, свидетельствующих о существенном отличии стоимости основных средств, по которой они отражаются в бухгалтерском учете и отчетности, от текущей (восстановительной) стоимости аналогичных основных средств на рынке.

**Амортизация объектов основных средств**

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начислялась по всем объектам основных средств линейным способом. По земельным участкам амортизация не начисляется. Срок полезного использования объекта ОС, при принятии объекта к бухгалтерскому учёту определялся путём отнесения объекта к одной из групп основных средств. Основные средства группируются в соответствии с классификацией, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2006 г.№1.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования. В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей. К основным средствам относилось имущество, используемое в течение длительного времени (более 12 месяцев) и первоначальной стоимостью более 40 000 рублей. Объекты, со сроком использования менее 12 месяцев и стоимостью менее 40 000 руб. учитывались на счёте 10 «Материалы». Объекты основных средств, подлежащие государственной регистрации, используются в хозяйственной деятельности, но документы по ним по различным причинам не переданы на государственную регистрацию, учитываются на счёте 08.60 «Объекты ОС, документы по которым не переданы на госрегистрацию».

**Выбытие объектов основных средств**

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса за счет соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчёт о прибылях и убытках.

**Затраты по ремонту и обслуживанию**

Расходы по обслуживанию и текущему ремонту основных средств признаются в том отчётном периоде, к которому они относятся. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

**Материально-производственные запасы**

Учёт материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утверждённого приказом Минфина РФ от 26 марта 2007 г. № 26н.
Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.
Материалы, топливо, товары и другие материальные ресурсы отражались в учёте и отчётности по фактической себестоимости их приобретения. Газ, используемый для собственных нужд Общества, учитывался на счёте 10 «Материалы» в сумме фактических затрат на его приобретение с учётом доставки (транспортировки) до места использования.
Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путём в момент их принятия к учёту, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учёта соответствующих материально-производственных запасов (счёт 10 «Материалы» и счёт 41 «Товары»).
Учёт поступления материалов ведётся без использования счёта 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», и счёта 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».
Товары, приобретённые Обществом для оптовой продажи, учитываются по покупным ценам без учёта расходов по доставке, которые учитываются в составе расходов на продажу.
Товары, приобретённые для розничной торговли, учитываются по покупным ценам без НДС.
Списание товаров в производство производится по методу средней себестоимости.

**Порядок оценки незавершённого производства.**

Общество по спецификации своей работы незавершенного производства не имеет.

**Учёт коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения.**

Порядок учёта расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт расходов организаций» ПБУ 10/99, утверждённого приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Управленческие расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и на счете 25 «Общепроизводственные расходы» списываются в дебет счета 20 «Основное производство», в порядке, определенном Учетной политикой, – пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

**Выручка от продаж**

Порядок учёта доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт доходов организаций» ПБУ 9/99, утверждённого приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчётности при одновременном соблюдении следующих условий:
1) имеется право на получение выручки;
2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчётности показана за минусом налога на добавленную стоимость.

**Добавочный капитал**

Добавочный капитал Общества формируется за счёт прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

**Резервный капитал**

Размер резервного капитала Общества составляет 218 тыс.руб. На отчетную дату резервный капитал сформирован на основании решения собственников и соответствует размеру, определенному Уставом Общества.

**Резерв по сомнительным долгам**

Общество создает резервы по сомнительным долгам в бухгалтерском учете в соответствии с п.77 «Положения по ведению и бухгалтерской отчетности в РФ».

При этом в резерв по сомнительным долгам включается задолженность за поставленные Обществом товары (выполненные работы, оказанные услуги), контрагентов находящихся в процедуре банкротства, а также задолженности за поставленные Обществом товары (выполненные работы, оказанные услуги) дебиторов, имеющих просрочку исполнения обязательств на момент формирования свыше 12 месяцев, не обеспеченные залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией, возможностью удержания имущества должника (гл.23 ГК РФ).

**Операции в иностранной валюте отсутствуют**

**Инвентаризация имущества и обязательств**

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчётности результатов её проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждённых приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.
Обществом установлены следующие сроки и периодичность проведения инвентаризации имущества и обязательств:
- денежных средств, денежных документов, бланков строгой отчётности в кассе, краткосрочных финансовых вложений - ежемесячно по состоянию на первое число каждого месяца и внеочередная инвентаризация по приказу руководителя Общества;
- долгосрочных финансовых вложений – на первое число каждого квартала;
- расчётов по дебиторской и кредиторской задолженности по всем видам деятельности – ежегодно на 31 декабря;
- МПЗ на складах, службах и отделах – ежегодно на 1 ноября;

- ОС и НА – один раз в три года по состоянию на 1 ноября;
- иного имущества, расчётов и обязательств – ежегодно на 31 декабря.

**Учёт расчётов по налогу на прибыль**

Учёт расчётов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 утв. Приказом Мин. Финна РФ от 19.11.02г. № 114-н (ред. от 11.02.08г.).

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Постоянные налоговые обязательства (активы), отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и текущий налог на прибыль отражаются в отчете о прибылях и убытках.

Задолженность либо переплата по текущему налогу на прибыль за каждый отчетный период отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

**Изменение учётной политики**

**Изменения учётной политики в 2014 году не производились.**

***Изменения учётной политики на следующий отчётный период***

В учётную политику Общества на 2015 год изменения будут внесены, в соответствии с изменениями в законодательстве.

## 3. Вступительные и сравнительные данные

### 3.1 Анализ вступительных данных бухгалтерского баланса

(тыс. руб.)

| Наименование статьи | Код показателя | 31.12.2013 | Изменения | 31.12.2014 | Причина корректировки |
|---|---|---|---|---|---|
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) | 1230 | 33343 | 9955 | 43298 | |
| В том числе: Покупатели и заказчики | | | | | |
| Авансы выданные | | | | | |
| Прочие оборотные активы | | | | | |
| **Итого по активу** | | **279926** | **16391** | **296317** | |
| | | | | | |
| Прочие долгосрочные обязательства | | | | | |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 42856 | 7005 | 49681 | |
| В том числе: Поставщики и подрядчики | | | | | |
| В том числе: Авансы полученные | | | | | |
| **Итого по пассиву** | | **279926** | **16391** | **296317** | |

**3.2 Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах бухгалтерского баланса – нет.**

**3.3 Данных Отчета о финансовых результатах. Отражение дополнительной информации**

(тыс. руб.)

| Наименование статьи | Код показателя | 2013 г. | Сумма корректировки | 2014 г. | Причина внесения изменений |
|---|---|---|---|---|---|
| Прочие доходы | 2340 | 44744 | +2486 | 56322 | |
| Прочие расходы: | 2350 | 11060 | -3625 | 10334 | |
| Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | | | | |
| Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 530 | | 2016 | |

**3.4 Уставный капитал**

тыс. руб.

| | 31.12.2013 | | 31.12.2014 | |
|---|---|---|---|---|
| Уставный капитал | Кол-во акций | Сумма | Кол-во Акций | Сумма |
| Итого: | 131859 | 1450 | 131859 | 1450 |

На 31 декабря 2014 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 131859 обыкновенных акций номинальной стоимостью 11,00 руб. каждая.
По состоянию на 31 декабря 2014 г. в обращении находилось 131859 обыкновенных акций.

По состоянию на 31.12.2014 г. в обращении находится 131859 акций Общества номинальной стоимостью 11,00 руб.

Акции Общества на 31.12.2014 года распределены следующим образом:

| Наименование акционера (дольщика, пайщика) | Обыкновенные именные акции, %. |
|---|---|
| Департамент имущественных и земельных отношений Администрации Пуровского района | 0,4 |
| Департамент имущественных и земельных отношений Администрации Тазовского района | 0,7 |
| Департамент недвижимости муниципального образования город Новый Уренгой | 0,2 |
| Физические лица | 98,7 |
| **Итого:** | **100** |

**Добавочный капитал**

тыс. руб.

| | Остаток на 31.12.2013 г. | Поступило | Использовано | Остаток на 31.12.2014г. |
|---|---|---|---|---|
| Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке | 247674 | | 405 | 247269 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Безвозмездно полученные (переданные) ценности | - | - | - | - |
| Прирост стоимости внеоборотных активов за счёт реконструкции и модернизации основных средств | - | - | - | - |
| Прочие | - | - | - | - |
| **Итого:** | **247674** | | **405** | **247269** |

**Резервный капитал**

тыс. руб.

| | **Остаток на 31.12.2013г.** | **Поступило** | **Использовано** | **Остаток на 31.12.2014г.** |
|---|---|---|---|---|
| Резервы, образованные в соответствии с законодательством | 218 | - | - | 218 |
| Резервы, образованные по прочим основаниям | 0 | | | 0 |
| **Итого:** | **218** | **-** | **-** | **218** |

**Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)**

тыс. руб.

| | **31.12.2013 г.** | **31.12.2014 г.** |
|---|---|---|
| Нераспределённая прибыль прошлых лет | | |
| Непокрытый убыток прошлых лет | | |
| Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) отчётного года | | |
| **Итого:** | | |

**Краткосрочные заёмные средства.**

Долгосрочные и краткосрочные заёмные средства Долгосрочные – 9440 тыс. руб.

**Прочие долгосрочные обязательства**

Прочие долгосрочные обязательства -1487 тыс. руб.

**Кредиторская задолженность**

тыс. руб.

| | **31.12.2013** | **31.12.2014** |
|---|---|---|
| Поставщики и подрядчики | 2662 | 1782 |
| Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами | | |
| Задолженность перед персоналом организации | 7775 | 12743 |

| | | |
|---|---|---|
| Задолженность по налогам и сборам | 16594 | 19633 |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами | | |
| Авансы полученные | | |
| | | |
| Прочие кредиторы | 15825 | 15523 |
| **Итого:** | **42856** | **49681** |

Задолженность, отраженная по строке «Прочие кредиторы» сформирована преимущественно за счёт расчётов с дебиторами и кредиторами по счёту 76, расчётов по удержаниям из зарплаты.

**Резервы**

В 2014 г. Обществом был создан резерв на списание сомнительных долгов.

**Выручка от продаж**

тыс. руб.

| | **2013 г.** | **2013 г.** |
|---|---|---|
| Выручка от транспортировки сетевого газа | 107324,3 | 115922,8 |
| Выручка от реализации сжиженного газа | 12948,6 | 14102,0 |
| Выручка от реализации прочих услуг | 62542,1 | 78129,2 |
| | | |
| **Итого:** | **182815** | **208154** |

**Не денежные операции**

В течение 2013 и 2014 гг. Общество не осуществляло не денежные операции.

**Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг**

**Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:**

тыс. руб.

| | **2013 г.** | **2014 г.** |
|---|---|---|
| Себестоимость транспортировки сетевого газа | 96101 | 121642 |
| Себестоимость от реализации сжиженного газа | 74950 | 76151 |
| Себестоимость от реализации прочих услуг | 44918 | 54333 |
| | | |
| **Итого:** | **215969** | **252126** |

**Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг).**

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) состоят из:

тыс. руб.

| | **2013 г.** | **2014 г.** |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 33383 | 41610 |
| В том числе: | | |
| • Сырьё и материалы, | 5925 | 4520 |
| • Электроэнергия | 1365 | 1368 |
| • Услуги по ремонту оборудования | 1070 | 1306 |

| | | |
|---|---|---|
| • Прочие | 25023 | 34416 |
| Затраты на оплату труда, в том числе отчисления во внебюджетные фонды | 154670 | 180180 |
| Амортизация основных средств | 13610 | 13531 |
| Прочие затраты | 14306 | 16805 |
| **Итого:** | **215969** | **252126** |

**Затраты на энергетические ресурсы**

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (статья 22) раскрывается информация о совокупных затратах Общества на оплату использованных в течение 2012, 2013 гг. энергетических ресурсов.

**Использование энергетических ресурсов**

| Наименование энергетических ресурсов | Использование ресурсов в 2014 г. | | Оплачено за ресурсы потребленные в 2014 г. (тыс. руб.) | Использование ресурсов в 2013 г. | | Оснащенность приборами учета, (шт.)/% |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Кол-во | Стоимость, (руб.) | | Кол-во | Оплачено (тыс. руб.) | |
| Электроэнергия (тыс.КВт/ч) | 348,603 | 3,92 | 1368,0 | 403,968 | 1365 | 100 |
| Природный газ (тыс. куб. м) | 0,736 | 2453 | 1805,4 | 0,507 | 1442,0 | 100 |
| В том числе: | | | | | | |
| Природный газ | 0,502 | | 1013 | 0,331 | 989,3 | |
| Технологические потери | 0,234 | | 792,4 | 0,176 | 452,7 | |
| Тепловая энергия (Гкал) | | - | 146 | 2366 | 234,1 | 100 |
| Вода (тыс. м3) | 1,7 | 98,23 | 167 | 1,7 | 114,4 | 100 |

**Прочие доходы**

тыс. руб.

| | 2013 | 2014 |
|---|---|---|
| Прибыль от реализации ценных бумаг организациями, не являющимися профессиональными участниками рынка ценных бумаг, от погашения векселей третьих лиц, доходы от реализации иностранной валюты | | |
| Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи | 1467,7 | 1307,0 |
| Поступления в возмещение причинённых организации убытков, кроме чрезвычайных | | |
| Прибыль прошлых лет, выявленная в отчётном году | | |
| Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истёк срок исковой давности | 1337,6 | 655 |
| Пени полученные | 0 | 0 |
| Субсидии, связанные с компенсацией убытков | 41907,07 | 49841,3 |

| | | |
|---|---|---|
| Доходы от участия в других организациях | | |
| Прочие | 31,63 | 4518,7 |
| Итого: | **44744** | **56322** |

**Прочие расходы**

тыс. руб.

| | **2013** | **2014** |
|---|---|---|
| Убыток от реализации ценных бумаг организациями, не являющимися профессиональными участниками рынка ценных бумаг, от погашения векселей третьих лиц, убыток от реализации иностранной валюты | | |
| Расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретённых не для перепродажи, а также остаточная стоимость проданных объектов основных средств и иных амортизируемых активов, фактическая себестоимость других активов | 1260,4 | 786,5 |
| Взносы в СРО | | |
| Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями | 590,0 | 342,5 |
| ***Суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов и сборов:***<br>• ***Налог на имущество;***<br>• ***Целевой сбор на благоустройство территории;***<br>• ***Доп. платеж по налогу на прибыль*** | 5070,5 | 4931 |
| Суммы дебиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности | 0 | 0 |
| Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина | | |
| Расходы (взносы, выплаты и т.д.), связанные с благотворительной деятельностью, с выполнением инвестиционных программ и соглашений | | 895 |
| Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно - просветительского характера и иных аналогичных мероприятий | | |
| Расходы на социальные нужды и выплаты работникам:<br>1. ***Расходы по социальной программе:***<br>• ***Оплата путёвок на лечение и отдых (вне рамок Фонда социального страхования РФ)***<br>• ***прочие выплаты сверх предусмотренных законодательством (матпомощь, при увольнении, премии, т.п.)***<br>2. Другие расходы | 1407,7 | 2217 |
| Пеня | | |
| Резерв по сомнительным долгам | 1787,8 | 444,7 |
| Прочие расходы | 943,6 | 717,3 |

| | | |
|---|---|---|
| **Итого:** | **11060,0** | **10334** |

## 4. Анализ и оценка структуры баланса.

По состоянию на 31 декабря 2014 года структура баланса характеризуется следующими показателями:

| ПОКАЗАТЕЛЬ | Норматив | 31.12.14 г. | 31.12.13 г. | Рост/ снижение |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| Коэффициент абсолютной ликвидности | =>0,15 | 0,30 | 0,05 | +0,25 |
| | | | | |
| Коэффициент текущей ликвидности | =>1,0 | 1,43 | 1,09 | +0,34 |
| | | | | |
| Коэффициент обеспеченности СОС | =>0,1 | 0,14 | 0,04 | +0,10 |
| | | | | |
| Коэффициент быстрой ликвидности | =>1,0 | 1,43 | 1,09 | +0,34 |
| | | | | |
| Рентабельность продаж | =>0 | 0,009 | 0,003 | |
| | | | | |
| Чистые активы | | 235709 | 234863 | +846 |

Норматив характеризует удовлетворительную структуру баланса.

*Коэффициент абсолютной ликвидности* – характеризует платежеспособность Общества и показывает, какая часть краткосрочных обязательств может быть погашена немедленно на дату составления баланса. Коэффициент определяется, как отношение денежных средств и краткосрочных финансовых вложений к краткосрочным обязательствам.

*Коэффициент текущей ликвидности* – характеризует платежеспособность общества с учетом предстоящих поступлений от дебиторов и показывает, какая часть текущих обязательств может быть погашена, если будут мобилизованы все оборотные средства организации. Коэффициент определяется, как отношение оборотных активов за минусом НДС по приобретенным ценностям и долгосрочная дебиторской задолженности к краткосрочным обязательствам.

*Коэффициент обеспеченности собственными средствами* – характеризует наличие собственных оборотных средств у организации, необходимых для ее финансовой устойчивости и показывает, какая часть оборотных активов финансируется за счет собственных оборотных источников. Коэффициент определяется, как отношение раздела III баланса за минусом раздела I баланса к раздела II баланса.

*Коэффициент быстрой ликвидности* – характеризует платежеспособность Общества и показывает, какая часть текущих обязательств может быть погашена, если будут мобилизованы наиболее ликвидные оборотные средства организации (краткосрочная дебиторская задолженность и денежные средства). Коэффициент определяется, как отношение денежных средств и краткосрочных финансовых вложений (раздела II баланса) к раздела V баланса.

*Рентабельность продаж* – характеризует прибыльность Общества. Коэффициент определяется, как отношение прибыли от продаж к выручке от продаж за отчетный период.

Значение финансовых коэффициентов 2014 г. по сравнению с 2013 г. увеличились.

По состоянию на 31.12.2014 г. Обществом может быть погашено около 30 % текущих обязательств за счет наиболее ликвидных активов. В предыдущем году этот показатель был равен 5 %, что означает увеличения уровня платежеспособности Общества в отчетном году.

Значение коэффициента текущей ликвидности более 1 указывает на удовлетворительную ликвидность и означает, что Общество может полностью погасить краткосрочные обязательства за счет оборотных активов, сохранив при этом внеоборотные активы. Однако, в отчетном году по сравнению с предыдущим, значение данного коэффициента увеличилось на 0,34, то есть платежные возможности, при условии погашения краткосрочной дебиторской задолженности и реализации имеющихся запасов осталось почти на том же уровне.

По состоянию на 31.12.2014 г. сумма наиболее ликвидных активов покрывает краткосрочные обязательства Общества на 30 %. По сравнению с 2013 годом, показатель выше.

Уровень рентабельности продаж в отчетном году вырос на 0,007 % по сравнению с 2013 годом.

Но необходимо отметить, что увеличение выше перечисленных коэффициентов произошло в основном по объективным причинам. Ежегодно Общество в Департаменте тарифной политике, энергетики и ЖКК ЯНАО утверждает убытки, которые возникают в результате реализации сжиженного газа населению ЯНАО по ценам, в отношении которых осуществляется государственное регулирование. Ассигнования из бюджета на возмещение убытков на 2014 год утверждены в размере 49841,3 тыс. руб. ОАО «Ново-Уренгоймежрайгаз» на протяжении многих лет осуществляет бесперебойное и безаварийное снабжение сжиженным газом населения муниципального образования город Новый Уренгой и двух районов ЯНАО:

1. Тазовский район (пос. Тазовский, с. Антипаюта, с. Находка);
2. Красноселькупский район (п. Красноселькуп, п. Толька).

Финансирование ОАО «Ново-Уренгоймежрайгаз» по возмещению убытков при реализации сжиженного газа населению ЯНАО, ранее было предусмотрено в бюджете города Новый Уренгой, МО Красноселькупского и района и МО Тазовский район, что в настоящее время противоречит Федеральному закону от 06 октября 2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации». Существующая схема финансирования за реализуемый сжиженный газ для населения округа была самая оптимальная. В параметрах бюджетов вышеперечисленных муниципальных образованиях предусматриваются финансирование убытков ОАО «НУМРГ» на 2014 год, но в целях реализаций полномочий органов местного самоуправления и, руководствуясь Уставом муниципальных образований, разрабатывается Порядок предоставления субсидий из бюджета на оказание услуг по обеспечению населения ЯНАО сжиженным газом. Порядок предоставления субсидий из бюджета устанавливают в основном в начале года и только после заключения соглашений Администрациями муниципальных образований, подписывает соглашение. В настоящее время на 2015 год соглашения на предоставление субсидий из бюджета с вышеперечисленными муниципальными образованиями не подписаны.

Основной причиной, улучшения финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2014 год является резкое увеличение транспортировки природного газа (неблагоприятные погодные условия) и увеличения плана по прочим услугам. Выручка по транспортировке природного газа по сравнению с прошлым периодом увеличилась на 8 % и по прочим услугам выручка увеличилась на 25 %.

Принимая во внимание вышесказанное, коэффициенты значительно улучшатся. В обществе есть реальные возможности восстановить свою платежеспособность в 1 квартале 2015 года.

## 5. *Налоги*

### 5.1. Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

тыс.руб.

| | 2013 | 2014 |
|---|---|---|
| Налог прибыль | (1179) | (3112) |
| Штрафы и пени по налогу на | | |

| | | |
|---|---|---|
| прибыль | | |
| | | |
| Дивиденды | 0 | 0 |
| **Всего:** | **(1179)** | **(3112)** |
| | | |

Показатели, характеризующие налог на прибыль, отражённые в бухгалтерском балансе, представляют собой:

**тыс. руб.**

| № п/п | Наименование | Сумма на 01.01.15 г. | Сумма на 31.12.13 г. |
|---|---|---|---|
| 1 | Отложенные налоговые активы | -767 | -368 |
| 2 | Отложенные налоговые обязательства | 720 | 1811 |

Показатели, характеризующие налог на прибыль, отражённые в отчёте о прибылях и убытках, представляют собой:

**тыс.руб.**

| № п/п | Наименование | Сумма за 2013 г. | Сумма за 2014 г. |
|---|---|---|---|
| 1 | Отложенные налоговые активы | -1106 | 1222 |
| 2 | Отложенные налоговые обязательства | 1811 | 720 |
| 2 | Текущий налог на прибыль | 1179 | 3112 |
| 4 | Постоянные налоговые обязательства (активы) | -368 | -767 |

## 6. *Операции со связанными сторонами*

***Тыс.руб.***

| Осуществлённые операции со связанными сторонами | 2013 г. | 2014 г. |
|---|---|---|
| **Связанные стороны основного хозяйственного общества (товарищества)** | | |
| | нет | нет |
| **Связанные стороны дочерних хозяйственных обществ** | | |
| | Нет | нет |
| | | |
| **Связанные стороны преобладающих (участвующих) хозяйственных обществ** | | |
| | Нет | Нет |
| **Связанные стороны зависимых хозяйственных обществ** | | |
| **1.Генеральный директор ОАО** | | |

| | | |
|---|---|---|
| **«НУМРГз» является генеральным директором ООО «Уренгойгазсервиз»** | | |
| 1.1 Продано товаров (оказано услуг) – расчёты денежными средствами | 2861 | 558 |
| Задолженность перед Обществом за товары, услуги на конец отчётного периода | 0 | 0 |
| **Связанные стороны участников совместной деятельности** | | |
| | Нет | Нет |
| | | |
| | | |
| Другие связанные стороны | | |
| | Нет | Нет |
| | | |

Сумма дебиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности, списанной на финансовые результаты в 2014 году равна 0 руб. 00 коп.

Сумма кредиторской задолженности, по которой истёк срок исковой давности, списанной на финансовые результаты в 2014 году равна 655 528 руб. 00 коп.

## 7. *Условные факты хозяйственной деятельности*

Дела по налоговым спорам, как от имени Общества, так и против него в 2014 году не возбуждались;
в суды общей юрисдикции Общество за защитой прав и интересов не обращалось.

## 8. *События после отчётной даты*

### 8.1.Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчётный год

По результатам деятельности Общества за отчётный год дивиденды не объявлялись.

### 8.2. Осуществлённые после отчётной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений не осуществлялось.

### *8.2. Информация по прекращаемой деятельности*

В 2014 г. виды деятельности Обществом не прекращались. В период до 31.12.2014 г. уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества выработки единой программы прекращения.

## 9. *Чистые активы Общества*

| Показатель | Сумма на 01.01.2014 г., тыс. руб. | Сумма на 31.12.2014 г. тыс. руб. | Динамика (+;-), тыс. руб. |
|---|---|---|---|
| Чистые активы | 234863 | 235709 | **+846** |
| Уставный капитал | 1450 | 1450 | - |
| Превышение чистых активов над уставным капиталом | 233413 | 237159 | +846 |

*10.* ***Прибыль на акцию***

Базовая прибыль (убыток) на акцию Обществом составила.

руб.

| | 2013 | 2014 |
|---|---|---|
| Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях | 56000 | 846000 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении | 131859 | 131859 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях | 0,42 | 6,42 |

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

*Генеральный директор* *Сауков Александр Лукич*

*Главный бухгалтер* *Сарахман Ирина Яковлевна*

13 марта 2015 г.

БЛИЦ АУДИТ
ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ БУХГАЛТЕРСКОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ

**тел.:** (3452)41-79-19, 21-75-00
**факс:**(3452)41-79-19
**e-mail:** info@baudit.su

**e-mail директора:** selezneva@baudit.su
**http:** www.baudit.su
**Место нахождения:** 625000, РФ, г. Тюмень, ул. Мельникайте, 44а/1, офис 401

Исх. № 21 /аз

**11 марта** 2015 г.

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

## ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

## ОАО «Ново-Уренгоймежрайгаз»

## за период с 01.01.2014 по 31.12.2014

**г. Тюмень – 2015**

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**акционерам Открытого акционерного общества «Ново-Уренгоймежрайгаз»**

Сведения об аудируемом лице:

**Открытое акционерное общество «Ново-Уренгоймежрайгаз»**

Основной государственный регистрационный номер 1028900621628

Адрес места нахождения: ул. Таежная, 178, г. Новый Уренгой, РФ, 629300

Сведения об аудиторе:

**Общество с ограниченной ответственностью Профессиональное бухгалтерское предприятие «БЛИЦ Аудит».**

Основной государственный регистрационный номер 1037200640960.

Адрес места нахождения: ул. Мельникайте, д. 44а/1, офис 401, г. Тюмень, РФ, Тюменская область, 625039.

Член саморегулируемой организации Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество».

Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 11106031555.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности **Открытого акционерного общества «Ново-Уренгоймежрайгаз»**, состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, Отчета о финансовых результатах за 2014 г. и приложений к ним: Отчета об изменениях капитала, Отчета о движении денежных средств за 2014 г. и Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2014 г.

## Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими 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 **Открытого акционерного общества «Ново-Уренгоймежрайгаз»** по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Руководитель дирекции

Аудиторской деятельности

ООО ПБП «БЛИЦ Аудит» Медникова В.Ю.

**11.03.2015**