Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
(в ред. от 6 апреля 2015 г.)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (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 15 г.[1]	532191	(311801)	9988	(1574)	1564	(14549)			540605	(324786)
	за 20 14 г.[2]	528567	(299076)	4776	(1152)	1152	(13877)			532191	(311801)
в том числе:	за 20 15 г.[1]	83443	(21467)		()		(1667)			83443	(23134)
Здания *(группа основных средств)*	за 20 14 г.[2]	83305	(19636)	138	()		(1831)			83443	(21467)
	за 20 15 г.[1]	419497	(264239)	51	()		(11120)			419548	(275359)
Передаточные устройства *(группа основных средств)*	за 20 14 г.[2]	416623	(253690)	3337	(463)	463	(11012)			419497	(264239)
	за 20 15 г.[1]	12963	(11191)	1243	(1176)	1166	(723)			13030	(10748)
Машины и оборудование *(группа основных средств)*	за 20 14 г.[2]	11767	(10751)	1196	()		(440)			12963	(11191)
Транспортные средства	за 20 15 г.[1]	11419	(10554)	8694	(349)	349	(1026)			19764	(11231)
(группа объектов)	за 20 14 г.[2]	12022	(10660)		(603)	603	(497)			11419	(10554)
	за 20 15 г.[1]	391	()		()		()			391	()
Земельные участки *(группа объектов)*	за 20 14 г.[2]	391	()		()		()			391	()
Прочие	за 20 15 г.[1]	4478	(4350)		(49)	49	(13)			4429	(4314)
(группа объектов)	за 20 14 г.[1]	4459	(4339)	105	(86)	86	(97)			4478	(4350)

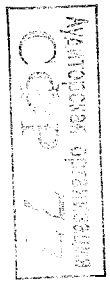
2.2. Незавершенные капитальные вложения

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 15 г.[1]	3029	10993	()	(9989)	4033
	за 20 14 г.[2]	2765	5040	()	(4776)	3029
в том числе:	за 20 15 г.[1]	2580	96	()	()	2676
Здания, сооружения *(группа объектов)*	за 20 14 г.[2]	2198	382	()	()	2580
	за 20 15 г.[1]	137	51	()	(52)	136
Передаточные устройства *(группа объектов)*	за 20 14 г.[2]	137	3351	()	(3351)	137
Транспортные средства	за 20 15 г.[1]	0	8694		(8694)	0
	за 20 15 г.[1]	312	2152	()	(1243)	1221
Машины и оборудование *(группа объектов)*	за 20 14 г.[2]	430	1307	()	(1425)	312

Наименование показателя	за 20 15 г.[1]	за 20 14 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	13	677
в том числе: Автономная блочно-модульная котельная 500кВт *(объект основных средств)*		139
Подводящие сети к БМК ГНС(г/пр 2428,20м д57мм) *(объект основных средств)*		538
(объект основных средств) *транспортные средства*	13	
в том числе: *(объект основных средств)*	()	()
(объект основных средств)	()	()
и т. д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)	10585	10723	



16

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 15 г.[1]	12499	()	39800	(35993)			x	16306	()
	за 20 14 г.[2]	11591	()	40439	(39531)			x	12499	()
в том числе: Материалы *(группа, вид)*	за 20 15 г.[1]	11213	()	11700	(8673)				14240	()
	за 20 14 г.[2]	10545	()	7971	(7303)				11213	()
Товары для перепродажи *(группа, вид)*	за 20 15 г.[1]	1275	()	28100	(27309)				2066	()
	за 20 14 г.[2]	948	()	32468	(32141)				1275	()
Расходы будущих периодов	за 20 15 г.[1]	11	()		(11)				0	()
	за 20 14 г.[2]	98	()		(87)				11	()

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 15 г.[1]	50330	(7032)	42121	868	(48473)	()	1655		46501	(6961)
	за 20 14 г.[2]	40208	(6865)	40412		(30375)	()	85		50330	(7032)
в том числе:	за 20 15 г.[1]	42701	(7032)	38794	868	(40844)	()	1655		43174	(6961)
Покупатели и заказчики *(вид)*	за 20 14 г.[2]	36444	(6865)	32783		(26611)	()	85		42701	(7032)
	за 20 15 г.[1]	7629	()	3327		(7629)	()			3327	()
Прочие *(вид)*	за 20 14 г.[2]	3764	()	7629		(3764)	()			7629	()
Итого	за 20 15 г.[1]	50330	(7032)	42121	868	(48473)	()	1655	x	46501	(6961)
	за 20 14 г.[2]	40208	(6865)	40412		(30375)	()	85		50330	(7032)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г.[4]		На 31 декабря 20 14 г.[2]		На 31 декабря 20 13 г.[5]	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	6961	6961	7032	7032	7164	7164
в том числе: Покупатели и заказчики *(вид)*	6961	6961	7032	7032	7164	7164

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность —	за 20 15 г.[1]	9440			(3360)	()	()	6080
	за 20 14 г.[2]		10000		(560)	()	()	9440
в том числе: кредиты	за 20 15 г.[1]	9440			(3360)	()	()	6080
	за 20 14 г.[2]		10000		(560)	()	()	9440
Краткосрочная кредиторская задолженность —	за 20 15 г.[1]	49681	43963		(49392)	(289)		43963
	за 20 14 г.[2]	42856	49681		(42200)	(656)		49681
в том числе: **Расчеты с поставщик**	за 20 15 г.[1]	1782	2442		(1767)	(15)		2442
	за 20 14 г.[2]	2662	1782		(2653)	(9)		1782
Расчеты по налогам	за 20 15 г.[1]	19633	18602		(19633)	()	x	18602
	за 20 14 г.[2]	16594	19633		(16594)	()	x	19633
Расчеты с персоналом	за 20 15 г.[1]	12743	14598		(12743)	()	x	14598
	за 20 14 г.[2]	7775	12743		(7775)	()	x	12743
Прочие	за 20 15 г.[1]	15523	8321		(15249)	(274)	x	8321
	за 20 14 г.[2]	15825	15523		(15178)	(647)	x	15523
Итого	за 20 15 г.[1]	49681	43963		(49392)	(289)	x	43963
	за 20 14 г.[2]	42856	49681		(42200)	(656)		49681

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
Всего	378	250	251
в том числе: Поставщики и подрядчики *(вид)*	378	250	251
(вид)			
и т. д.			

6. Затраты на производство

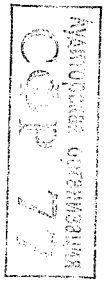
Наименование показателя	за 20 15 г.[1]	за 20 14 г.[2]
Материальные затраты	35546	41610
Расходы на оплату труда	146250	149516
Отчисления на социальные нужды	34531	30664
Амортизация	14536	13686
Прочие затраты	16561	16650
Итого по элементам	247424	252126
Изменение остатков (прирост [–], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	247424	252126

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	0	26635	(26118)	(517)	0
в том числе: На выплату отпускных *(вид оценочного обязательства)*	0	26635	(26118)	(517)	0
(вид оценочного обязательства)			()	()	
и т. д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
Полученные — всего			
в том числе: *(вид)*			
и т. д.			
Выданные — всего	12371		
в том числе: Основное средство (АБК) *(вид)*	12371		
и т. д.			



9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 15 г.[1]		За 20 14 г.[2]	
Получено бюджетных средств — всего	46942		49841	
в том числе: на текущие расходы	46942		49841	
на вложения во внеоборотные активы				
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты — всего 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.

1. *Общие сведения*

Юридический адрес 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 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 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. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 2 по ЯНАО, ОГРН 1028900621628, от 13.05.1994 г.
-свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 89 № 000980250

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.***
2. ***Устав Общества зарегистрирован 16.11.2015 г. Новая редакция утверждена решением Общего собрания акционеров 16.11.2015 г. протокол № 23 с целью приведение в соответствие с Гражданским Кодексом РФ.***

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

Аудиторская организация СОР 77

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 «СФР 77».
Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «СФР 77»**
Место нахождения: **г. Омск, ул. Крупской, д. 17/3, кв. 53 (офис ул. Красный путь, 101, оф. 217)**
Тел.: Факс: **(3812) 33-83-54**
Адрес электронной почты: **sfr-77@yandex.ru**
Данные о лицензии аудитора:
Номер лицензии: **Сертификат качества аудиторских услуг № 376 ОРНЗ № 11202018726**
Дата выдачи: **25 марта 2014 года**
Срок действия: **25 марта 2017 г.**
Орган, выдавший указанную лицензию: **НП «Институт Профессиональных Аудиторов»**
Финансовый год (годы), за которые аудитором проводилась независимая проверка: **2015 финансовый год**
Порядок выбора аудитора: **свободный выбор**
Порядок определения размера вознаграждения: **договорная цена – расчет**

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2014 году - 143 человек
- в 2015 году - 140 человек.

Основные виды деятельности общества в 2015 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 № ВХ-59-015770 от 15.09.2015 г. – эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I. II и III классов опасности. Серия АН № 325516
- 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

Аудиторская организация СФР 77

Главный бухгалтер Общества - Сарахман Ирина Яковлевна

В Совет директоров Общества на 31.12.2015 г. входят следующие лица:

	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Сауков Александр Лукич	Генеральный директор АО «Ново-Уренгоймежрайгаз»
2	Лейнинг Елена Викторовна	Ст. мастер Газовой службы г. Новый Уренгой
3	Сауков Сергей Александрович	Заместитель генерального директора по производству АО «Ново-Уренгоймежрайгаз» по производству
4	Сарахман Ирина Яковлевна	Главный бухгалтер АО «Ново-Уренгоймежрайгаз»
5	Шкода Алла Витальевна	Зам. ген. директора по экономике и финансам АО «Ново-Уренгоймежрайгаз»
6	Подгаевский Николай Владимирович	Главный механик АО «Ново-Уренгоймежрайгаз»
7	Смолянинов Сергей Васильевич	Главный инженер АО «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 30.12.2014 г. № 33, которая подготовлена с учётом требований Федерального закона от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по бухгалтерскому учёту «Учетная политика организации» 1/2008 г., плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий утв. Приказом МФ РФ от 31.10.2000 г. № 94, с изменениями № 384 от 07.05.2003 г., положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34-Н, а также положений, закрепленных в учредительных и организационно-распорядительных документах организации

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 по состоянию на 31 декабря, либо в целом по основным средствам, либо по отдельным группам основных средств. Переоценка отдельных групп основных средств производится в дальнейшем регулярно, с периодичностью, указанной выше.

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 по видам деятельности.

Прошито, отсчитано
ССР 7

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

Создан приказ № 33 от 30.12.2014 г. «О принятии учетной политики предприятия для целей бухгалтерского и налогового учета»

Изменения учётной политики на следующий отчётный период

В учётную политику Общества на 2016 год изменения будут внесены, в соответствии с изменениями в законодательстве.

3. Уставный капитал

тыс. руб.

	31.12.2014		31.12.2015	
Уставный капитал	Кол-во акций	Сумма	Кол-во Акций	Сумма
Итого:	131859	1450	131859	1450

На 31 декабря 2015 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 31.12.2015 г. в обращении находится 131859 акций Общества номинальной стоимостью 11,00 руб.

Акции Общества на 31.12.2015 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**

4. Резервы

В 2015 г. Обществом был создан резерв на списание сомнительных долгов.

5. Операции со связанными сторонами

Тыс.руб.

Осуществлённые операции со связанными сторонами	2014 г.	2015 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		
Генеральный директор АО «НУМРГз» является генеральным директором ООО «Уренгойгазсервисз»		
1.1 Продано товаров (оказано услуг) расчёты денежными средствами	1704	1814
Задолженность перед Обществом за товары, услуги на конец отчётного периода	314	325
Связанные стороны участников совместной деятельности		

Архивная справка
СОР 7 30

	Нет	Нет
Другие связанные стороны		
	Нет	Нет

Совет директоров общества

ФИО	ФОТ	НДФЛ	срахов.взносы
Сауков А.Л.	17 540 577,10	2 280 145,00	1753226,16
Сауков С.А.	8 096 717,67	1 051 923,00	1326712,62
Смолянинов С.В.	4 357 089,55	565 772,00	762028,78
Шкода А.В.	8 149 237,41	1 059 279,00	1331807,71
Сарахман И.Я.	8 773 019,42	1 139 908,00	1428092,11
Подгаевский Н.В.	1 850 277,45	240 406,00	383990,9
Лейнинг Е.В.	1 420 374,24	184 519,00	328997,65

6.Условные факты хозяйственной деятельности

Дела по налоговым спорам, как от имени Общества, так и против него в 2015 году не возбуждались;
в суды общей юрисдикции Общество за защитой прав и интересов не обращалось.

7.События после отчётной даты

В состав прочих доходов включены пени за несвоевременную оплату рассчитанные за 2015 год с 16.02.15 г. по 31.10.2015 г. по потребителю ОАО «Уренгойтеплогенерация» в сумме 868277,58 руб. Решение суда принято в 2016 г 09.02.2016 г. (до утверждения бухгалтерской отчетности за 2015 г.)

7.1Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчётный год

По результатам деятельности Общества за отчётный год дивиденды не объявлялись.

7.2. 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.Информация по прекращаемой деятельности

В 2015 г. виды деятельности Обществом не прекращались. В период до 31.12.2015 г. уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества, выработки единой программы прекращения.

И.О. Генерального директора **С.А. Сауков**

Зам. ген. директора по экономике и финансам **А.В. Шкода**
02.03.2016 г.