

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ЗАО «АКГ «РБС»

по бухгалтерской (финансовой) отчетности

ОАО «ЯТЭК»

за период с 01 января 2011 года по 31 декабря 2011 года

**МОСКВА
2012**

АКЦИОНЕРАМ

открытого акционерного общества «Якутская топливно-энергетическая компания»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Полное наименование: открытое акционерное общество «Якутская топливно-энергетическая компания».

Сокращенное наименование: ОАО «ЯТЭК».

Государственный регистрационный номер: 1021401062187.

Место нахождения: Российская Федерация, 678214, Республика Саха (Якутия), Вилюйский улус, п. Кысыл-Сыр, ул. Ленина, д. 4.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование: закрытое акционерное общество «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем».

Сокращенное наименование: ЗАО «АКГ «РБС».

Государственный регистрационный номер: 1027739153430.

Место нахождения: 127018, г. Москва, ул. Сущевский вал, д. 5, стр. 3.

Лицензия на осуществление деятельности:

- Лицензия на осуществление аудиторской деятельности от 25.06.2002 № Е 000440 выдана на основании решения Министерства финансов Российской Федерации, утверждена Приказом от 25.06.2002 № 123, действительна до 25.06.2012.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

- Корпоративный член Гильдии аудиторов региональных институтов профессиональных бухгалтеров на основании решения Президентского совета от 01.12.2009 (протокол № 5/09).

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 10204023936.

Членство в международных ассоциациях аудиторских и консалтинговых фирм:

- Полноправный член сети Crowe Horwath International.

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «ЯТЭК» несет ответственность за составление и достоверность данной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

МНЕНИЕ

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

Приложения: Бухгалтерская отчетность ОАО «ЯТЭК» за период с 01 января по 31 декабря 2011 года на 80 листах:

1. Бухгалтерский баланс – на 3 листах.
2. Отчет о прибылях и убытках – на 2 листах.
3. Отчет об изменениях капитала – на 4 листах.
4. Отчет о движении денежных средств – на 3 листах.
5. Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности – на 68 листах.

«30» марта 2012 г.

Заместитель генерального директора,
действующий на основании доверенности
№ 51 от 19 мая 2011 года
(кв. аттестат № 04-000029 от 16.01.2012 выдан на
неограниченный срок)



Р.Н. Ракшаев

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Открытое акционерное общество "Якутская топливно-энергетическая компания"	по ОКПО	31	12	2011
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	00153815		
Вид экономической деятельности	Добыча природного газа и газового конденсата	по ОКВЭД	1435032049		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					

678214, Саха /Якутия/ Респ, у Вилюйский , п Кысыл-Сыр , ул Ленина, дом № 4

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.3.	Нематериальные активы	1110	656	274	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	5 057 548	4 266 995	4 291 338
	в том числе:				
2.4.	основные средства	1130.01	3 921 236	3 174 303	3 252 998
2.5.	незавершенное строительство	1130.02	1 136 312	1 092 692	1 038 340
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
2.6.	Финансовые вложения	1150	112	100	-
	в том числе:				
	финансовые вложения (приобретенная доля в УК)	150.01	112	100	-
2.19	Отложенные налоговые активы	1160	72 589	71 154	65 759
2.11	Прочие внеоборотные активы	1170	896 482	775 270	341 978
	в том числе:				
	расходы на освоение природных ресурсов	1170.01	620 712	644 075	338 049
	расходы, относящиеся к будущим периодам	1170.02	7 463	9 671	-
	прочие авансы, материалы	1170.03	268 307	121 524	3 929
	Итого по разделу I	1100	6 027 387	5 113 793	4 699 075
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.7	Запасы	1210	461 732	308 095	232 106
	в том числе:				
	материалы	1210.01	278 067	244 609	188 911
	товары	1210.02	125 801	11 277	4 013
	готовая продукция	1210.03	57 864	52 209	39 182
2.8	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	50 876	68 876	68 868
2.9	Дебиторская задолженность	1230	1 173 435	867 376	716 714
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность (долгосрочная), в том числе:	1230.01	60 700	77 771	77 798
	покупатели и заказчики	230.01.0	-	-	-
	прочая дебиторская задолженность	230.01.0	60 700	77 771	77 798
	Дебиторская задолженность (краткосрочная), в том числе:	1230.02	1 112 735	789 605	638 916
	покупатели и заказчики	230.02.0	482 297	375 448	562 409
	авансы выданные	230.02.0	256 418	159 457	29 151
	налоги и сборы	230.02.0	2 333	61 403	2 417
	внебюджетные фонды	230.02.0	109	1 837	3 738

	прочая дебиторская задолженность	230.02.0	371 578	191 460	41 201
2.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	210 297	72 148	20 760
	в том числе:				
	расчеты по предоставленным займам	1240.01	210 297	72 148	3 860
	прочие финансовые вложения	1240.02	-	-	16 900
2.10	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	64 605	103 757	31 401
2.11	Прочие оборотные активы	1260	50 407	48 205	25 621
	в том числе:				
	недостача	1260.01	1 306	7 274	6 546
	НДС по авансам	1260.02	5 643	21 515	1 768
	приобретенные права по договорам уступки	1260.03	773	9 389	-
	расходы, относящиеся к будущим периодам	1260.04	42 685	10 027	17 307
	Итого по разделу II	1200	2 011 352	1 468 457	1 095 470
	БАЛАНС	1600	8 038 739	6 582 250	5 794 545

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
2.12	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	826 919	826 919	826 919
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
2.12	Переоценка внеоборотных активов	1340	4 299 020	3 274 038	3 114 525
2.12	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
2.12	Резервный капитал	1360	41 346	41 346	41 346
2.17	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	680 025	(107 694)	(678 123)
	Итого по разделу III	1300	5 847 310	4 034 609	3 304 667
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.13	Заемные средства	1410	1 000 000	1 464 417	-
	в том числе:				
	кредиты	1410.01	1 000 000	1 464 417	-
	займы	1410.02	-	-	-
2.19	Отложенные налоговые обязательства	1420	150 282	156 185	41 967
2.15	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
2.16	Прочие обязательства	1450	-	71 041	71 041
	в том числе:				
	беспроцентные займы	1450.01	-	71 041	71 041
	Итого по разделу IV	1400	1 150 282	1 691 643	113 008
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.13	Заемные средства	1510	268 273	30 254	1 344 482
	в том числе:				
	краткосрочные кредиты	1510.01	197 868	-	-
	краткосрочные займы	1510.02	48 000	-	1 112 396
	проценты по краткосрочным кредитам	1510.03	913	-	-
	проценты по долгосрочным кредитам	1510.04	21 492	1 482	-
	проценты по краткосрочным займам	1510.05	-	28 772	232 086
2.14	Кредиторская задолженность	1520	686 613	807 774	1 000 844
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1520.01	59 913	54 423	258 640
	авансы полученные	1520.02	15 471	141 043	11 615
	задолженность перед персоналом	1520.03	33 929	27 975	62 335
	налоги и сборы	1520.04	345 037	311 203	452 199
	внебюджетные фонды	1520.05	5 932	2 807	2 203
	прочие кредиторы	1520.06	226 331	270 323	213 852
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
2.15	Оценочные обязательства	1540	15 220	17 970	31 544
2.16	Прочие обязательства	1550	71 041	-	-
	в том числе:				
	беспроцентные займы	1550.01	71 041	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 041 147	855 998	2 376 870
	БАЛАНС	1700	8 038 739	6 582 250	5 794 545



Руководитель

Юсупов Заирбек
Камильевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Матрохина Татьяна
Викторовна
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за 2011г.**

Организация **Открытое акционерное общество "Якутская топливно-энергетическая компания"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Добыча природного газа и газового конденсата**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество / Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2011
00153815		
1435032049		
11.10.2		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 632 790	3 149 507
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 592 652	2 823 135
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 158	4 990
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	27 980	321 382
Платежи - всего	4120	(2 692 463)	(3 436 295)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(926 227)	(1 056 016)
в связи с оплатой труда работников	4122	(589 548)	(611 363)
процентов по долговым обязательствам	4123	(120 169)	(349 799)
налога на прибыль	4124	(201 486)	(231 134)
НДПИ	4125	(323 067)	(249 644)
НДС	4126	(56 063)	(60 431)
НДФЛ	4127	(93 055)	(89 701)
страховых взносов	4128	(126 752)	(86 321)
прочие платежи	4129	(256 096)	(701 886)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	940 327	(286 788)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	581 409	275 561
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5 792	8 136
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	100	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	553 280	267 100
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6 237	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	16 000	325
Платежи - всего	4220	(1 284 574)	(497 029)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(510 643)	(134 739)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(756 431)	(362 290)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-

прочие платежи	4229	(17 500)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(703 165)	(221 468)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 800 868	2 276 317
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 800 868	1 949 417
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	326 900
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 077 182)	(1 695 705)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	(2 070 417)	(1 686 773)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(6 765)	(8 932)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(276 314)	580 612
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(39 152)	72 356
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	103 757	31 401
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	64 605	103 757
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Юсупов Заирбек
Камильевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Матрохина Татьяна
Викторовна

(расшифровка подписи)

28 марта 2012 г.

Отчет о прибылях и убытках
за 2011г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2011
Организация	Открытое акционерное общество "Якутская топливно-энергетическая компания"	ИНН	00153815		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	1435032049		
Вид экономической деятельности	Добыча природного газа и газового конденсата	по ОКЕИ	11.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
2.18	Выручка	2110	3 698 072	3 012 235
2.18	Себестоимость продаж	2120	(1 884 478)	(1 587 162)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 813 594	1 425 073
2.18	Коммерческие расходы	2210	(195 775)	(57 514)
2.18	Управленческие расходы	2220	(522 908)	(439 015)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 094 911	928 544
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
2.18	Проценты к получению	2320	17 533	5 905
2.18	Проценты к уплате	2330	(117 548)	(157 977)
2.18	Прочие доходы	2340	270 183	324 835
2.18	Прочие расходы	2350	(927 131)	(361 775)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	337 948	739 532
2.19	Текущий налог на прибыль	2410	(216 744)	(126 323)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(141 816)	(27 912)
	в том числе:			
	постоянные налоговые обязательства	2421.01	(148 535)	(53 447)
2.19	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	5 903	(114 218)
2.19	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 435	5 395
	Прочее	2460	(20 366)	25 824
	в том числе:			
	штрафные санкции, пени		(19 517)	(13 650)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	108 176	530 210

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(39)	(136)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	679 582	40 355
	Совокупный финансовый результат периода	2500	787 719	570 429
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Юсупов Заирбек
Камильевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Матрохина Татьяна
Викторовна

(расшифровка подписи)

28 марта 2011 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(41 164)	-	(136)	(41 300)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(458)	X	(136)	(594)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(40 706)	X	-	(40 706)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3200	826 919	-	3 274 038	41 346	(107 694)	4 034 609
<u>За 2011 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	1 080 227	-	787 758	1 867 985
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	108 176	108 176
переоценка имущества	3312	X	X	1 080 227	X	54 835	1 135 062
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	624 747	624 747
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(55 245)	-	(39)	(55 284)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(410)	X	(39)	(449)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(54 835)	X	-	(54 835)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3300	826 919	-	4 299 020	41 346	680 025	5 847 310

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	4 075 102	922 078	-	4 997 180
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(419 605)	(39 136)	-	(458 741)
исправлением ошибок	3420	(350 830)	(153 000)	-	(503 830)
после корректировок	3500	3 304 667	729 942	-	4 034 609
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	400 824	654 272	-	1 055 096
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(728 117)	69 157	-	(658 960)
исправлением ошибок	3421	(350 830)	(153 000)	-	(503 830)
после корректировок	3501	(678 123)	570 429	-	(107 694)
до корректировок	3402	3 674 278	267 806	-	3 942 084
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	308 512	(108 293)	-	200 219
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	3 982 790	159 513	-	4 142 303

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	5 847 310	4 034 609	3 304 667



Руководитель

**Осупов Заирбек
Камильевич**

(расшифровка подписи)

28 марта 2012 г.

Главный
бухгалтер

**Матрохина Татьяна
Викторовна**

(расшифровка подписи)

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2011 год**

Организация	ОАО «Якутская топливно-энергетическая компания»	по ОКПО	00153815
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1435032049
Вид деятельности	Добыча природного газа и газового конденсата	по ОКВЭД	11.10.2
Организационно-правовая форма собственности			
	Открытое акционерное общество / частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47
Местонахождение (адрес)	678214, Республика Саха (Якутия), Вилюйский улус, п. Кысыл-Сыр ул. Ленина, д.4		

Содержание

1. Общие сведения.....	4
1.1 Управление организацией.....	4
1.2 Основные виды деятельности.....	6
2. Существенные аспекты Учетной политики и представленной в отчетности информации.....	9
2.1 Оценка активов, предусмотренная учетной политикой.....	9
2.2 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2011 год.....	10
2.3 Нематериальные активы.....	14
2.4 Основные средства.....	15
2.5 Незавершенное строительство.....	16
2.6 Финансовые вложения.....	18
2.7 Материально-производственные запасы.....	20
2.8 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.....	21
2.9 Дебиторская задолженность.....	22
2.10 Денежные средства.....	24
2.11 Прочие активы.....	25
2.12 Капитал.....	26
2.13 Кредиты и займы полученные.....	26
2.14 Кредиторская задолженность.....	29
2.15 Оценочные обязательства.....	31
2.16 Прочие обязательства.....	32
2.17 Ценности, учитываемые на забалансовых счетах, поручительства.....	32
2.18 Финансовые результаты.....	33
2.19 Учет расчетов по налогу на прибыль.....	38
3. Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на бухгалтерскую отчетность.....	41
3.1 Изменение учетной политики.....	41
3.2 Связанные стороны.....	42
3.3 События после отчетной даты.....	45
3.4 Судебно-корпоративная работа.....	45

4.	Производственная деятельность.....	47
4.1	Геология и разработка месторождений	47
4.2	Инвестиционная деятельность в области ГРР.....	51
4.3	Добыча и поставка природного газа	55
4.4	Добыча и переработка газового конденсата	56
4.5	Транспортное обеспечение, снабжение	58
4.6	Природоохранные мероприятия	61
4.7	Энергетические ресурсы	65

1. Общие сведения

1.1 Управление организацией

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Якутская топливно-энергетическая компания».

Сокращенное наименование: ОАО «ЯТЭК».

Место нахождения: 678214, Российская Федерация, Республика Саха (Якутия), Вилюйский улус, пос. Кысыл-Сыр, ул. Ленина, д. 4.

Сведения о государственной регистрации

Данные свидетельства о государственной регистрации юридического лица

Номер государственной регистрации: 766.

Дата государственной регистрации: 16.05.1994.

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: Министерство юстиции республики Саха (Якутия).

Наименование органа, выдавшего свидетельство о государственной регистрации юридического лица: Межрайонная ИФНС №3 по Республике Саха (Якутия) (ТОРМ в Вилюйском улусе)

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1021401062187

Дата внесения записи: 20.11.2002 г.

Наименование регистрирующего органа: ИМНС РФ по г. Якутску Республики Саха (Якутия).

Филиалы и представительства

Наименование: Представительство ОАО «ЯТЭК» в г. Москве

Почтовый адрес: 119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д.ЮА.

Дата открытия: 12.02.2007 г.

Сведения о размере, структуре уставного капитала

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2011 года составляет 826 919 375 (Восемьсот двадцать шесть миллионов девятьсот девятнадцать тысяч триста семьдесят пять) рублей и состоит из 826 919 375 (Восемьсот двадцать шесть миллионов девятьсот девятнадцать тысяч триста семьдесят пять) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, выпущенных в бездокументарной форме.

В 2007 году ФСФР РФ был зарегистрирован отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг Общества. Дополнительно размещено 628 500 000 обыкновенных именных акций Общества номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Наименование регистратора Общества: ЗАО «Московский Фондовый Центр».

Сведения об общем количестве акционеров (участников)

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров на 31.12.2011 г. - 993 юридических и физических лиц. Основными акционерами по состоянию на 31.12.2011г. являются: Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТОР», Общество с ограниченной ответственностью «Наутилиус»:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или места жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается основным акционером	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТОР»	Российская Федерация, 111020, г. Москва, ул. Большой Саввинский переулок, д. 10 А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 5 процентами голосующих акций акционерного общества	29.11.2011	82,06%	82,06%
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Наутилиус»	Российская Федерация 115211, г. Москва, ул. Борисовские Пруды, д.8, корп.3	Лицо имеет право распоряжаться более чем 5 процентами голосующих акций акционерного общества	21.06.2011	16%	16%

Сведения о создании и развитии Общества

Открытое акционерное общество «Якутская топливно-энергетическая компания», именуемое в дальнейшем «Общество», учреждено на основании решения Правительства РС (Я) от 16.05.1994.

Правовое положение Общества, права и обязанности его акционеров определяются Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 26 декабря 1995 года №208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Исполнительные и контрольные органы Общества

Совет директоров - орган управления Общества в период между общими собраниями акционеров Общества.

В состав Совета директоров Компании по состоянию на 31 декабря 2011 года входили:

Маммед Заде Лейла Рафаэльевна	Председатель Совета Директоров
Демидов Игорь Леонидович	Член Совета директоров
Луис Коимбра	Член Совета директоров
Власова Екатерина Анатольевна	Член Совета директоров
Тюрикова Евгения Сергеевна	Член Совета директоров
Мошкович Геннадий Петрович	Член Совета директоров
Шайдаев Марат Магомедович	Член Совета директоров

Едиличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

Генеральный директор Юсупов Заирбек Камильевич избран с 01 января 2012 года решением Совета директоров от 14 декабря 2011 года

В период с 1 января до 31 декабря 2012 года генеральным директором Общества являлся Демидов Игорь Леонидович, полномочия прекращены с 01 января 2012 года в связи с истечением срока действия заключенного трудового договора (решение Совета директоров от 14 декабря 2011 года).

В состав **Ревизионной комиссии** Общества по состоянию на отчетную дату входят:

Акиндинов Станислав Владимирович

Фадеева Татьяна Александровна

Шамкуть Артур Викторович

1.2 Основные виды деятельности

ОАО «ЯТЭК» - динамично развивающаяся топливно-энергетическая компания. В течение 2011 года основными видами деятельности общества являлись добыча природного газа и газового конденсата.

Добываемый ОАО «ЯТЭК» природный газ является основным энергетическим ресурсом для обеспечения жизнедеятельности в Центральном районе Республики Саха (Якутия). Кроме того, начиная с сентября 2009 года, ОАО «ЯТЭК» приступил к выпуску дизельного топлива.

Газовый конденсат, добываемый на Мастахском газоконденсатном месторождении использовался для переработки и производства котельного печного топлива и бензина.

Организационная структура ОАО «ЯТЭК» по состоянию на 31 декабря 2011 года была представлена следующими образом:

Газопромысловое управление (ГПУ):

- о Цех добычи и подготовки газа и конденсата. Основное предназначение:
 - обеспечение бесперебойной добычи и подготовки природного газа с целью его дальнейшего поступления в магистральный газопровод для подачи потребителям;
 - осуществление работ в рамках технологического регламента по добыче и подготовке газа и конденсата;
 - эксплуатация, обслуживание, текущий и капитальный ремонт объектов Цеха добычи и подготовки газа и конденсата;
 - организация и осуществление работ по проведению промыслово-геофизических исследований.
 - о Цех обеспечения производства. Основное предназначение:
 - обеспечение объектов основного и вспомогательного производства товарно-материальными ресурсами, энергоресурсами, связью, транспортными услугами, а также другими видами услуг в рамках обеспечения непрерывности технологического процесса,
 - о Цех по переработке газового конденсата. Основное предназначение:
 - осуществление работ в рамках технологического регламента по переработке и выпуску продукции;
 - эксплуатация, обслуживание и текущий ремонт объектов Цеха по переработке газового конденсата.
- Цех обслуживания: хозяйственный участок, объекты социальной сферы;
Лаборатории химического анализа. Основное предназначение - это осуществление контроля за качеством продукции, а также проведение химических анализов.

- Производственный, инженерно-технический персонал.
- Участок хранения и переработки;
 - Участок АЗС;
 - Административно-управленческий персонал;
 - Котельная;
 - Общежитие;
 - Административно-хозяйственный участок;
 - Участок автотранспорта.

За 2010 год среднесписочная численность работающих по ОАО «Якутская топливно-энергетическая компания» составила 878 человек.

За 2011 год среднесписочная численность работающих по ОАО «Якутская топливно-энергетическая компания» составила 923 человек.

Показатели по производству продукции ОАО «ЯТЭК» за 2011 год

тыс. руб.

Наименование	ед.изм.	2010 г.	2011 г.		2011 / 2010 отклонения	
			План	Факт	+ / -	%
Реализация природного газа	млн.куб.м	1 620,7	1 585,2	1 590,3	-30,4	-1,9%
Реализация продуктов переработки					0,0	0,0%
топливо печное бытовое / газовый конденсат	тыс.тн.	45,5	50,1	47,0	1,4	3,2%
бензин неэтилированный Нормаль-80	тыс.тн.	25,8	17,7	21,4	-4,4	-17,2%
бензин неэтилированный Регуляр-92	тыс.тн.	9,2	5,3	5,5	-3,6	-39,5%
дизельное топливо	тыс.тн.	3,0	3,2	2,0	-1,1	-34,8%
Реализация электроэнергии	тыс. кВт/ч	12 016,6	8,7	8,4	-12 008,3	-99,9%
Реализация тепловой энергии	Гкал	8 148,2	5,0	5,0	-8 143,3	-99,9%
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг без НДС и аналогичных платежей всего, в т.ч.:		3 012 235,6	3 705 839	3 698 072,0	685 836,4	22,8%
природный газ	тыс.руб.	1 964 463,8	2 227 779,0	2 263 512,5	299 048,7	15,2%
топливо печное бытовое / газовый конденсат	тыс.руб.	297 803,4	426 051,0	411 351,5	113 548,1	38,1%
бензин неэтилированный Нормаль-80	тыс.руб.	408 820,0	393 868,0	398 071,2	-10 748,8	-2,6%
бензин неэтилированный Регуляр-92	тыс.руб.	229 881,3	389 028,0	382 429,0	152 547,7	66,4%
дизельное топливо	тыс.руб.	59 363,8	198 433,0	167 606,8	108 243,0	182,3%
реализация электрической энергии	тыс.руб.	26 146,7	31 054,0	30 554,4	4 407,7	16,9%
реализация тепловой энергии		4 726,7	5 453,0	5 367,7	641,0	13,6%
прочие работы и услуги	тыс.руб.	21 029,9	34 172,6	39 178,9	18 149,0	86,3%
Расходы	тыс.руб.	2 083 691,0	2 693 552	2 603 161,0	519 470,0	24,9%
Прибыль (убыток) от продаж	тыс.руб.	928 544,6	1 012 286,6	1 094 911,0	166 366,4	17,9%

По итогам производственной деятельности за 2011 год доходы от реализации произведенной продукции и оказанных услуг составили 3 698 072,3 тыс. рублей, что на 22 % больше, чем в 2010 году.

Сумма доходов от реализации природного газа за 2011 год составила 2 263 512,5 тыс. рублей. По сравнению с 2010 годом увеличение доходов от реализации природного газа произошло на 15,2%. Это связано, как с увеличением объемов реализации, так и с ценовым фактором.

Доходы от реализации газового конденсата и продуктов переработки природного газа и газового конденсата за 2011 год составили 411 351,5 тыс. рублей. В сравнении с аналогичным периодом 2010 года произошло значительное увеличение доходов, в абсолютной величине это составило 113 548,1 тыс. рублей. Основными причинами увеличения объема реализации являются: расширение номенклатуры выпускаемой продукции, увеличение объемов её выпуска, расширение рынка сбыта и увеличение потребительского спроса на выпускаемую продукцию.

Выручка от реализации электрической энергии возросла и составила 30 554,4 тыс. рублей, что обусловлено как ростом тарифа, так и усилением контроля над потреблением электроэнергии, вследствие этого сократился объём несанкционированных подключений и краж.

Наблюдается незначительный рост услуг по непрофильным видам деятельности, а именно на 18 149 тыс. рублей в сравнении с аналогичным периодом 2010 года.

Поступление денежных средств за реализованный природный газ на 31.12.2011г составило 2 388 798 тыс. рублей при общем объеме поступления средств за отгруженную продукцию, оказанные работы и услуги в размере 3 632 790 тыс. рублей.

Сумма расходов Общества, понесенных за отчетный, период составила 2 603 161,0 тыс. рублей, что на 25% больше, чем в 2010 году.

тыс. руб..

Наименование	ед.изм.	2010 г.	2011 г.		2010/2011 отклонения	
			План	Факт	+ / -	%
Реализация электроэнергии	тыс. кВт/ч	8 497,0	8 690,0	8 385,0	-112,0	-1,3%
Реализация электрической энергии	тыс. руб.	26 146,7	35 188,0	34 555,9	8 409,2	32,2%

Электроэнергия, вырабатываемая переносной автономной электростанцией (ПАЭС-2500) в пос. Кысыл - Сыр, поставляется как для нужд Общества, так и для нужд поселка.

Цена реализации подлежит государственному регулированию.

На 2011 год тарифы на электрическую энергию, вырабатываемую ПАЭС-2500 в пос. Кысыл-Сыр утверждены в размере: население с централизованным газоснабжением - 3,49 руб. за кВт час., население без централизованного газоснабжения - 2,44 руб. за кВтчас., прочие и бюджетные потребители - 4,40 руб. за кВтчас., без НДС. Общий объем реализованной электроэнергии составил 8 385 тыс. кВт/ час.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представленной в отчетности информации

1 •

Финансовая (бухгалтерская) отчетность организации подготовлена на основе действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 21.11.96 №129-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 №34н (в ред. Приказа № 132н от 25.10.10г.), иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, а так же утвержденной руководителем организации Учетной политики.

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

2.1 Оценка активов, предусмотренная учетной политикой

Первоначальная оценка:

- S Стоимость активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Транспортные расходы по доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу включаются в состав расходов на продажу обособленно и распределяются между фактической себестоимостью проданных (реализованных) в данном месяце товаров и их остатком на конец месяца;
- S Себестоимость материально-производственных запасов, основных средств, НИОКР при их создании организацией определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов и внеоборотных активов;
- S Первоначальной стоимостью активов, отличных от денежных средств, внесенных в счет вклада в уставный капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации;
- ^ Первоначальной стоимостью активов, отличных от денежных средств, полученных организацией по договору дарения (безвозмездно), признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету (для основных средств и нематериальных активов - на дату принятия к учету в качестве вложений во внеоборотные активы). Формирование текущей рыночной стоимости производится на основе цены, действующей на дату оприходования имущества, полученного безвозмездно, на данный или аналогичный вид имущества;
- S Первоначальной стоимостью активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость активов определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты;

S Активы, выявленные при проведении инвентаризации, принимаются к бухгалтерскому учету по текущей рыночной стоимости.

Последующая оценка:

S Переоценка основных средств проводится по состоянию на конец года по следующим группам основных средств:

- машины и оборудование,
- рабочие машины и оборудование,
- силовые машины и оборудования,
- вычислительная техника, измерительные приборы,
- средства механизации,
- сооружения,
- сооружения скважин.

S При снижении стоимости материально-производственных запасов и обесценении финансовых вложений организация создает соответствующие резервы;

S При наличии сомнительной дебиторской задолженности организация создает резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от срока просрочки платежа:

по задолженности со сроком возникновения свыше 45 до 90 дней резерв создается в размере 50 процентов;

по задолженности со сроком возникновения свыше 90 дней резерв создается в размере 100 процентов.

2.2 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2011 год

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности осуществлена корректировка вступительных остатков.

Данные бухгалтерского баланса на начало отчетного года сформированы с учетом корректировки данных бухгалтерского баланса на конец 2010, 2009гг:

тыс. руб.

Код строки	статьи	Сумма до корректировки		Корректировка		Сумма с учетом корректировок		Причина корректировки
		На 31.12.09	На 31.12.10	За 2009 год	За 2010 год	На 31.12.09	На 31.12.10	
Актив								X
1130	Основные средства	2 947 083	2 974 220	0	8 638	4 291 338	4 266 995	Перенос суммы по счету 08.04 из Прочих внеоборотных активов
				305 915	200 083			Перенос переоценки ОС на 31.12.2009,31.12.2010
				1 038 340	1 084 054			Перенос суммы из строки Незавершенное строительство в связи с изменением форм отчетности

Пояснительная записка к финансового (бухгалтерского) отчетности ОАО «ЯТЭК» за 2011 год

1150	Финансовые вложения	350 830	350 930	(350 830)	(350 830)	0	100	Снижение на сумму резерва и списания в 2009 году (ошибка)
1170.1	Прочие внеоборотные активы	353 332	668 874	0	(8 638)	338 049	644 075	Перенос суммы по счету 08.04 в Основные средства
				(15 283)	(16 1616)			Списание сумм РБП в связи с изменением учетной политики
1170.2	Прочие внеоборотные активы	0	0	0	9 671	0	9 671	Перенос суммы РБП (срок более 12 месяцев)
1170.03	Прочие внеоборотные активы	0	0	2 150	120 562	3 929	121 524	Перенос авансов на капитальное строительство
				1 779	962			Перенос материалов переданных на капитальное строительство
1210.02	Запасы (материалы)	201 390	252 523	(10 700)	(6 952)	188 911	244 609	Отражение резерва МПЗ (изменение учетной политики)
				(1 779)	(962)			Перенос материалов переданных на капитальное строительство
1210.02	Запасы(товары)	0	0	4013	11 277	4013	11 277	Перенос суммы товаров из готовой продукции
1210.03	Запасы (готовая продукция)	46 544	63 487	(3 349)	0	39 182	52 210	Пересчет ГП по плановой себестоимости (изменение учетной политики)
				(4 013)	(11 277)			Перенос суммы товаров из готовой продукции
1230.01.02	Дебиторская задолженность (свыше 12 мес.)	77 598	85 271	200	(7 500)	77 798	77 771	Перенос данных в связи с изменением форм отчетности
1230.02.01	Дебиторская задолженность (покупатели и заказчики)	640 797	427 966	(78 388)	(52 518)	562 409	375 448	Корректировка на сумму резерва (изменение учетной политики)
1230.02.02	Дебиторская задолженность (авансы выданные)	29 764	277 927	(613)	(118 470)	29 151	159 457	Перенос сумм в связи с изменением форм отчетности
1230.02.05	Дебиторская задолженность (прочая менее 1 мес.)	595 562	731 267	(200)	7 500	41 201	191 460	Перенос данных в связи с изменением форм отчетности
				(554 161)	(547 307)			Корректировка на сумму резерва (изменение учетной политики)
1260.01	Прочие оборотные активы	6 546	16 661	0	(9 387)	6 546	7 274	Перенос данных в связи с изменением форм отчетности в строку 1260.03
1260.03	Прочие оборотные активы	0	153 000	0	(153 000)	0	9 387	Отражен резерв по финансовым вложениям (ошибка)
					9 387			Перенос данных в связи с изменением форм отчетности из строки 1260.01
1260.04	Прочие оборотные	51 521	39 800	(34 214)	(29 774)	17 307	10 026	Перенос суммы РБП (срок менее 12

Пояснительная записка к финансовому (бухгалтерского) отчетности ОАО «ЯТЭК» за 2011 год

								месяцев)
Пассив								X
1340	Переоценка внеоборотных активов	0	0	2 806 013	3 073 819	3 114 525	3 274 038	Перенос суммы добавочного капитала(переоценка)
				308 512	200 219			Перенос переоценки ОС на 31.12.2009,31.12.2010
1350	Добавочный капитал	2 806 013	3 073 819	(2 806 013)	(3 073 819)	0	0	Перенос суммы добавочного капитала(переоценка)
1370	Нераспределенная прибыль	400 824	1 055 096	(728 117)	(658 960)	(678 123)	(107 694)	Корректировка нераспределенной прибыли в связи с изменением учетной политики
				(350 830)	(503 830)			Корректировка нераспределенной прибыли в связи с исправлением ошибок
1420	Отложенные налоговые обязательства	41 998	156 195	(31)	(10)	41 967	156 185	Корректировка ОНО в связи с изменением учетной политики
1520.02	Кредиторская задолженность (авансы полученные)	И 581	140 578	34	465	11 615	141 043	Перенос суммы доходов будущих периодов(изменение учетной политики)
1520.06	Кредиторская задолженность (прочие кредиторы)	213 407	270 258	445	65	213 852	270 323	Перенос суммы доходов будущих периодов(изменение учетной политики)
1540	Резервы предстоящих расходов	466	0	31 078	17 970	31 544	17 970	Отражение резервов ретроспективным методом (изменение учетной политики)
	Баланс	6 836 585	7 526 945	(1 042 040)	(944 695)	5 794 545	6 582 250	

Данные отчета о прибылях и убытках за 2010 год сформированы с учетом корректировки данных бухгалтерского баланса на конец 2010г.:

Код	Наименование	Данные предыдущей отчетности	Корректировка	Сумма с учетом корректировок	Причина корректировки
		За 2010 год	За 2010 год	За 2010 год	
2120	Себестоимость продаж	1 549 882	60 223	1 588 167	Корректировка налога на имущество из прочих расходов в связи с изменением учетной политики
			(13 784)		Списание сумм РБП в связи с изменением учетной политики
			(8 154)		Корректировка резервов под отпуска и вознаграждения в связи с изменением учетной политики
2100	Валовая прибыль (убыток)	1 462 353	(38 285)	1 424 068	Корректировка в связи с увеличением расходов

2210	Коммерческие расходы	57 426	110	57 514	Корректировка налога на имущество из прочих расходов в связи с изменением учетной политики
			(22)		Корректировка резервов под отпуска и вознаграждения в связи с изменением учетной политики
2220	Управленческие расходы	442 620	1 282	439 015	Корректировка налога на имущество из прочих расходов в связи с изменением учетной политики
			(4 887)		Корректировка резервов под отпуска и вознаграждения в связи с изменением учетной политики
2200	Прибыль (убыток) от продаж	962 307	(34 768)	927 539	Корректировка в связи с увеличением расходов
2340	Прочие доходы	288 359	4	324 835	Восстановлена сумма РБ11 в связи с изменением учетной политики
			3 748		Восстановлена сумма резерва под МПЗ в связи с изменением учетной политики
			32 724		Восстановлена сумма резерва по сомнительным долгам в связи с изменением учетной политики
2350	Прочие расходы	269 430	153 000	360 770	Отражаем резерв по финансовым вложениям в связи с исправлением ошибок прошлых лет
			(45)		Корректировка резервов под отпуска и вознаграждения в связи с изменением учетной политики
			(61 615)		Корректировка налога на имущество из прочих расходов в связи с изменением учетной политики
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	829 164	(89 632)	739 532	Корректировка в связи с увеличением расходов
2430	Отложенные налоговые обязательства	54 891	21	54 912	Корректировка ОНО по РБП
2400	Чистая прибыль	619 863	(89 653)	530 210	Корректировка в связи с увеличением расходов

Форма «Отчет о движении денежных средств»

При распределении денежных потоков между текущей, инвестиционной и финансовой деятельностью Общество исходило из следующего:

К текущей деятельности Общество относит:

- Поступление выручки и оплата расходов по основной деятельности, за исключением НДС.
- Прочие доходы, не относящиеся к инвестиционной и хозяйственной деятельности.

К инвестиционной деятельности Общество относит:

- Выручка от продажи основных средств и иных внеоборотных активов, расходы на приобретение основных средств и иных внеоборотных активов, ведение строительства за исключением НДС;
- Доходы от продажи и погашения векселей третьих лиц и иных финансовых вложений и расходы на их приобретение.

К финансовой деятельности Общество относит:

- Поступления и погашение займов и кредитов.

В составе текущей деятельности по строке 4119 «Прочие поступления» (или 4129 «Прочие платежи») отражены суммы НДС, полученные от покупателей, уплаченные поставщикам и в бюджет *свернуто* соответственно:

за 2011г. - 56 063 тыс. руб.;

за 2010г. - 60 431 тыс. руб.

2.3 Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов», исходя из срока полезного использования.

В составе нематериальных активов учтены следующие активы:

тыс. руб.

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	КОД	ПЕРИОД	ФАКТИЧЕСКАЯ (ПЕРВОНАЧАЛЬНАЯ) СТОИМОСТЬ НА КОНЕЦ ПЕРИОДА	НАЧИСЛЕННАЯ АМОРТИЗАЦИЯ НА КОНЕЦ ПЕРИОДА	ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ НА КОНЕЦ ПЕРИОДА
НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ, ВСЕГО	1110	ЗА 2010	434	(160)	274
	1110	ЗА 2011	1058	(402)	656
ТОВАРНЫЙ ЗНАК	1110	ЗА 2010	84	(4)	80
	1110	ЗА 2011	708	(130)	578
ИНТЕРНЕТ-ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО, САЙТ	1110	ЗА 2010	350	(156)	194
	1110	ЗА 2011	350	(272)	78

2.4 Основные средства

К основным средствам в бухгалтерском балансе отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н (с изменениями на 24 декабря 2010г.), первоначальная стоимость которых превышает 40 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Стоимость всех объектов погашается линейным способом.

В момент ввода в эксплуатацию объект основных средств, включается в амортизационную группу, определяемую в соответствии с Классификацией основных средств, утв. постановлением Правительства №1. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету по нижнему пределу амортизационной группы.

Общее количество основных средств на конец отчетного периода составляет 3043 единиц.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных объектов списывается на соответствующие счета расходов в момент передачи объекта в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации до момента ликвидации осуществляется количественный учет таких объектов. По данным учета, подтвержденным результатами инвентаризации, на конец отчетного периода общее количество таких предметов, находящихся в эксплуатации составляет 149 073 единиц.

Расшифровка движения основных средств приведена ниже:

В ТЫС.РУБ.

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период				На конец периода
			Остаточная стоимость	Поступило	выбыло Остаточная стоимость	начислено амортизации	Переоценка Остаточная стоимость	Остаточная стоимость
Основные средства - всего	1130.01	за 2010г.	3 252 998	89 675	(10 719)	(357 734)	200 083	3 174 303
	1130.01	за 2011г.	3 174 303	125 457	(49 707)	(408 595)	1 079 778	3 921 236
в том числе:						408 595		
Здания	1130.01	за 2010г.	250 967	47 147	(1 743)	(11 621)		284 750
		за 2011г.	284 749	29 563	(25 470)	(19 994)		268 848
Сооружения и передаточные устройства	1130.01	за 2010г.	2 670 834	1 781	(913)	(286 360)	184 963	2 570 305
		за 2011г.	2 575 492	6 127	(21 492)	(321 206)	1 063 311	3 302 232
Машины и оборудования	1130.01	за 2010г.	309 076	26 901	(6411)	(52 730)	15 120	291 956
		за 2011г.	286 769	61 824	(2 449)	(57 651)	16 467	304 960
Транспортные средства	1130.01	за 2010г.	17 132	12 952	(1 292)	(5 434)		23 358
		за 2011г.	23 358	22 716	(60)	(8 468)		37 545
Земельные участки	1130.01	за 2010г.	·	200	(0)			200
		за 2011г.	200	4 562	(0)			4 762
Другие виды основных средств	ИЗО.01	за 2010г.	1 260	503	(64)	(458)		1 241
		за 2011г.	1 242	44	(8)	(411)		867

Производственный и хозяйственный инвентарь	1130.01	за 2010г.	3 729	191	(296)	(1 131)	2 493
		за 2011г.	2 493	621	(228)	(865)	2 021

Информация об основных средствах, требующих государственной регистрации приведена ниже:

	тыс. руб.		
	Остаточная стоимость на 31.12.2011 г.	Остаточная стоимость на 31.12.2010 г.	Остаточная стоимость на 31.12.2009 г.
Основные средства, по которым не завершена процедура государственной регистрации права собственности	23 195	23 195	23 195

Основные средства, находящиеся на консервации:

	тыс. руб.		
Наименование групп основных средств	Остаточная стоимость на 31.12.2011 г.	Остаточная стоимость на 31.12.2010 г.	Остаточная стоимость на 31.12.2009 г.
Здания	64 315	38 464	36 001
Оборудования	2 465	1 231	1 174
Сооружения	829 604	807 561	773 177
Транспортные средства	205	-	-
Итого	896 589	847 256	810 352

Объекты незавершенного строительства, находящиеся на консервации:

Наименование объекта НЗС	Стоимость на 31.12.2011 г.	Стоимость на 31.12.2010 г.	Стоимость на 31.12.2009 г.
Скважина 82 СВГКМ	35 297	35 297	35 297
Итого	35 297	35 297	35 297

2.5 Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства на конец отчетного периода отражены:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	1130.02	за 2010г.	1 038 340	169 502	(757)	(114 393)	1 092 692
		за 2011г.	1 092 692	578 786	(188 314)	(346 852)	1 136 312
в том числе:							
<i>НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО</i>	1130.02	за 2010г.	828 767	50 588		(7 979)	871 376
		За 2011г.	871 376	223 388	(188 179)	225 641	680 944
<i>НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО (Объекты в эксплуатации)</i>	1130.02	за 2010 г.					
		за 2011 г.		187 200			187 200
<i>КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ</i>	1130.02	за 2010 г.		104 406		(95 768)	8 638
		за 2011г.	8 638	110 580	(84)	(86 420)	32 714
<i>ОБОРУДОВАНИЕ</i>	1130.02	За 2010г.	209 573	14 508	(757)	(10 646)	212 678
		за 2011 г.	212 678	57 618	(51)	(34 791)	235 454

2.6 Финансовые вложения

Дочерние и зависимые компании:

№ п/п	Наименование	Доля участия (%)
1	ООО Страховая компания ВоСКо	49
2	ООО Якутск-нефть	99,998
3	ОАО Якутск-лада	8,11
4	ООО Центр учета и отчетности	100
5	ООО Сахагазсинтез-недра	100
6	ООО Якутское управление буровых работ	100
7	ООО Сансервис	50
8	ООО Межозерное	60

Первоначальная оценка долговых ценных бумаг производится по фактическим затратам. Оценка выбытия финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится по первоначальной стоимости каждой единицы.

В 2009 году был создан резерв в размере 276 715 тыс. руб. под обесценение финансовых вложений в дочерние и зависимые компании, которые не ведут фактически хозяйственную деятельность и дохода Общество не получает.

тыс. руб.

НАИМЕНОВАНИЕ ФИНАНСОВОГО ВЛОЖЕНИЯ	КОД	ПЕРВОНАЧАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ (СЧ.58)	РЕЗЕРВ НА КОНЕЦ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА (СЧ.59)	РЕЗЕРВ НА НАЧАЛО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА
Вклад в УК ООО ВоСКо	1150.01	16 000	16 000	16 000
Вклад в УК ООО Сахагазсинтез-недра	1150.01	100	100	100
Вклад в УК ООО Центр учета и отчетности	1150.01	10	10	10
Вклад в УК ОАО Якутск-Лада	1150.01	0,2	0,2	0,2
Вклад в УК ООО Якутск-нефть	1150.01	260 005	260 005	260 005
Вклад в УК ООО ЯУБР	1150.01	100	100	100
Итого		276 215,2	276 215,2	276 215,2

В бухгалтерском балансе стоимость таких финансовых вложений отражена в оценке нетто, т. е. снижена на величину остатка резерва. Списано финансовых вложений за счет резерва в 2009 году 500 тыс. руб., резерв по состоянию на 31.12.2011 составил 276 215 тыс. руб.

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены:

Вид актива, контрагент	Код	Договор	На начало отчетного 2011 года, тыс. руб.	На конец отчетного 2011 года	
				Сумма, тыс. руб.	Срок-погашения
Предоставленные займы, в том числе:					
ООО Группа «Сумма»		Договор займа 978/15-10 от 16.12.2010г., договор займа 1317/04-11 от 28.10.11г., Договор займа 1431/04-11 от 21.11.11г., договор займа 978/15-10 от 16.12.2010г.	15 046	110 500	31.12.2012
ООО «Межозерное»		Договор N 1/10-ЯТЭК от 27.04.11, дог. N 2/11-ЯТЭК от 01.03.11, дог. N 3/10-ЯТЭК от 29.03.11, дог. N 4/10-ЯТЭК от 01.06.11, дог. №1/10-ЯТЭК от 29.11.2010, Дог. №0689/04-11 от 30.06.11г., дог. №0727/04-11 от 11.07.11г., дог. № 0793/04-11 от 29.07.11г., дог. №1661/04-11 от 22.12.11г., дог. №963/04-11 от 25.08.11г.	1 608	48 525	Сроки гашения от 30.05.2012 до 12.12.2012
ООО «Роснефтегазэкспорт»		Договор № 08/10-22 РНГЭ от 16.08.10	24 921		
ООО «ОРБИС»		Договор № 968/15-10 от 09.12.2010	7 712		
ООО «Караван»		Договор № 522/07-10 от 23.06.2010	2 981		
ООО «Сибцветмет»		Договор № 699/19-10 от 27.08.2010	1 028		
ООО Проектное бюро «Архитек»		Договор № 365/14-11 от 14.04.11		39 450	30.06.2012
ГУП ЖКХ РС (Якутия)		Договор №1706/09-11 от 30.12.11, договор №1707/09-11 от 30.12.11, договор №1708/09-11 от -		11 400	01.02.2012

Вид актива, контрагент	Код	Договор	На начало отчетного 2011 года, тыс. руб.	На конец отчетного 2011 года	
				Сумма, тыс. руб.	Срок погашения
		11 40030.12.11, договор №1649/09-11 от 16.12.11			
Займы, выданные физическим лицам			18 852	422	31.12.2012
Итого	1240.01		72 148	210 297	

Все принадлежащие организации финансовые вложения не имеют обременений. в залог не передавались.

Способы оценки финансовых вложений в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

2.7 Материально-производственные запасы

Сырье и материалы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат по их приобретению. Транспортно-заготовительные расходы относятся на отдельный субсчет счета 10 «Материалы» и списываются на основе метода среднего процента. Транспортные расходы на остаток товаров на конец отчетного периода составили 44 204 тыс. руб. и отражен по строке 1210.02 бухгалтерского баланса. Транспортные расходы на остаток товаров на начало отчетного периода составляли 29 312 тыс. руб.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

Движение резервов под снижение стоимости материально-производственных запасов:

тыс. руб.

Товарная группа	Код	Остаток на начало 2011 отчетного года		Движение резервов в отчетном периоде		Остаток на конец 2011 отчетного года	
		Стоимость	Резерв	Создание	Погашение	Стоимость	Резерв
Материалы	1210.01	251 561	6 952	-	2 589	282 430	4 363
Товары	1210.02	11 277	-	-	-	125 801	-
Готовая продукция	1210.03	52 209	-	-	-	57 864	-
Итого		315 047	6 952	-	2 589	466 095	4 363

2.8 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Остаток не предъявленного к налоговому вычету налога на добавленную стоимость по счетам-фактурам поставщиков составляет:

тыс. руб.

№ п/п	Операция	Код	Сумма, тыс. руб.	
			на 31 декабря 2011 года	на 31 декабря 2010 года
1	По капитальным вложениям	1220	50 876	68 876
	Итого	1220	50 876	68 876

Указанные суммы НДС предъявлены подрядными организациями в отношении объектов недвижимости, строительство которых начато до 1 января 2005 г.

Налог на добавленную стоимость по капитальным вложениям, будет списан со счета 19.08 «НДС при строительстве основных средств» по мере постановки на учет соответствующих объектов завершенного капитального строительства, или при реализации (списании) объекта незавершенного капитального строительства в порядке, установленном главой 21 Налогового кодекса Российской Федерации.

2.9 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между организацией и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных организацией скидок (накидок) и НДС.

Дебиторская задолженность Общества по расчетам с покупателями и заказчиками (стр. баланса 1230.02.01), с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным (стр. баланса 1230.02.02) и с прочими дебиторами (стр. баланса 1230.01.02, 1230.02.05) на 31.12.2011г. составила 1 170 993 тыс. рублей (за предыдущий период 804 136 тыс. рублей).

Наибольший удельный вес в общей сумме дебиторской задолженности занимает группа «Покупатели и заказчики» - 482 297 тыс. руб. (43 % от общей задолженности) (За предыдущий период - 375 448 тыс. руб.), затем «Прочие дебиторы» - 371 578 тыс. рублей (33 %), в т.ч. долгосрочная 60 700 тыс. руб. (за 2010 год - 191 460 тыс. руб.), далее «Авансы выданные» - 256 418 тыс. руб. (22 %) (за предыдущий период - 159 457 тыс. руб.).

Перечень контрагентов, задолженность которых превышает 5% от показателя бухгалтерского баланса:

Наименование дебитора	Сумма, тыс. руб.		
	Всего	Сомнительная задолженность	Резерв по сомнительным долгам
ЗАО НК Якол	283 771	273 160	273 160
ОАО Сахатранснефтегаз	287 510	4 806	4 806
ООО Таас-Юрях Нефтегазодобыча	14 860	14 860	14 860

Задолженность покупателей и заказчиков, а также прочих дебиторов, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иным способом, представлена в бухгалтерском балансе за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Наличие и движение дебиторской задолженности:

тыс. руб.

Вид дебиторской задолженности	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Балансовая стоимость	к 31.12.2010г.	погашение	выбытие	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	Балансовая стоимость	к 31.12.2011г.	
					погашение	выбытие	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	1230.01	за 2010г	77 798		27				77 771	
		за 2011 г	77 771					17 071	60 700	
в том числе:										
Прочая	1230.01.02	за 20 Юг	77 798		27				77 771	
		за 2011 г	77 771					17 071	6 0700	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1230.02	за 20 Юг	638 916	632 549	6141 020	6 585 273	11 737	25 870	789 605	599 825
		за 2011 г	789 605	603 449	5 475 504	5 651 467	20 863	74 688	1 112 735	303 997
в том числе:										
Покупатели и заказчики	1230.02.01	за 20 Юг	562 409	78 388	3 779 402	4 010 915	7 966	25 870	375 448	52 518
		за 2011 г	375 448	52 518	4 002 029	3 873 010	0	74 688	482 297	22 077
Авансы выданные	1230.02.02	за 20 Юг	29 151		1 473 109	1 342 374	429		159 457	
		за 2011 г	159 457		1 301 250	1 204 268	21		256 418	
Прочая дебиторская задолженность	1230.02.05	за 20Юг	41 201	554 161	628 774	1 029 334	3 342		191 460	547 307
		за 2011 г	191 460	550 931	146 883	496 854	20 842		371 578	281 920
Налоги	1230.02.	за	2417		223 765	164 779			61 403	

	03	2010г									
		за 2011г	61 403		14 002	73 072				2 333	
<i>Внебюджетные фонды</i>	1230.02.04	за 20 Юг	3 738		35 970	37 871				1 837	
		за 2011г	1 837		2 535	4 263				109	
Итого	1230	за 2010г	716714	632 549	6 141 020	6 585 273	11 737	25 870		867 376	599 825
		за 2011г	867 376	603 449	5 475 504	5 651 467	20 863	74 688		1 173 435	303 997

Просроченная дебиторская задолженность:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1230.02	787 265	486 263	653 167	53 342	661 019	28 470
в том числе: <i>Покупатели и заказчики</i>	1230.02.01	23 451	1 400	52518	0	78 388	0
<i>Авансы выданные</i>	1230.02.02	169 631	169 631	35 882	35 882	8 152	8 152
<i>Прочие дебиторы</i>	1230.02.05	594 183	312 232	564 767	17 460	574 479	20 318.

Нереальная к взысканию задолженность списана в отчетном периоде в сумме 46 997 тыс. руб. (за предыдущий период 11 737 тыс. руб.).

С целью контроля возможности истребования после списания, задолженность в течение 5 лет учитывается и отражается за балансом на счете 007.

Наличие и движение списанной в убыток дебиторской задолженности:

тыс. руб.

Контрагент	На начало отчетного периода	Поступило за период	Выбыло за период	На конец отчетного периода
ОАО ННГК Саханефтегаз	-	23 975	-	23 975
ООО ПКФ Стройинвест	27 648	-	-	27 648
Компания Северная трасса	10 065	-	-	10 065
Мархинский ЗСМиК	6 141	-	6 141	-
Управл.ЖКХ Вилюйского улуса	4 874	-	-	4 874
ООО Скрин	4 000	-	-	4 000
ООО Якутстройматериалы	3 990	-	-	3 990
ООО СтринПроом	-	3 457	-	3 457
ООО ЯУБР	37	14 584	-	14 621
Прочие	151 755	42 016	6 141	92 630
Итого	208 281	46 997	9 588	245 690

Списанная в убыток дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2011 года составила 245 690 тыс. руб. (на 31.12.2010г. - 208 281 тыс. руб.).

2.10 Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Остаток денежных средств, представленный в бухгалтерском балансе, состоит из следующих показателей:

тыс. руб.

Показатель	Код	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	На конец отчетного периода в валюте
Расчетные счета	1250	100 805	57 069	X
Валютные счета	1250			
Касса	1250	812	632	X
Прочие денежные средства	1250	2 140	6 904	
Итого	1250	103 757	64 605	

2.11 Прочие активы

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражаются расходы на НИОКР, расходы будущих периодов и другие активы.

Структура прочих внеоборотных активов:

тыс. руб.

Наименование актива (группы)	Код	Сумма	
		На начало отчетного периода, ТЫС. руб.	На конец отчетного периода, ТЫС. руб.
Расходы на освоение природных ресурсов	1170.01	644 075	620 712
Расходы, относящиеся к будущим периодам	1170.02	9 671	7 463
Авансы, материалы, выданные на капитальное строительство	1170.03	121 524	268 307
Итого	1170	775 270	896 482

Структура прочих оборотных активов:

тыс. руб.

Наименование актива (группы)	Код	Сумма	
		На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Недостача	1260.01	7 274	1 306
НДС по авансам	1260.02	21 515	5 643
Приобретенные права по договорам уступки	1260.03	9 389	773
Расходы, относящиеся к будущим периодам	1260.04	10 027	42 685
Итого	1260	48 205	50 407

В 2010 г в связи с открытием конкурсного производства и признании ЗАО НК «Якол» несостоятельным (банкротом), на всю сумму приобретенных прав по договору уступки задолженности ЗАО НК «Якол» создан резерв под обесценение в размере 153 000 тыс. руб.

2.12 Капитал

Уставный капитал в соответствии с учредительными документами составляет 826 919 тыс. руб. и на конец отчетного периода полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2011г. количество выпущенных акций составляет 826 919 375 шт. номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

На дату утверждения отчетности решения об изменении величины уставного капитала не принималось.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 5 847 310 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (4 034 609тыс. руб.) составило 1 812 701 тыс. рублей или 45%.

Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 5 020 391 тыс. руб.

В соответствии с Уставом резервный капитал формируется в размере 5% от уставного капитала. Резервный капитал создается и признается в бухгалтерском учете и отчетности после утверждения годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности собранием участников. Резервный капитал сформирован в полной сумме и составляет 41 346 тыс. руб.

В составе добавочного капитала организации учтены:

тыс. руб.

Показатель	Код	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Дооценка объектов основных средств в результате переоценки	1340	3 274 038	4 299 020
Итого		3 274 038	4 299 020

Дооценка объектов основных средств в результате переоценки при выбытии основных средств в отчетном периоде перенесена в состав нераспределенной прибыли в сумме 410 тыс. руб.

2.13 Кредиты и займы полученные

Долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную задолженность в случае, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней. В случае если обязательство по возврату заемных средств подлежит погашению долями (траншами), каждый такой транш отражается в бухгалтерском учете в качестве самостоятельного обязательства, характеризуемого отдельным сроком погашения. Требования о переводе долгосрочной задолженности в краткосрочную задолженность применяются к каждому траншу в отдельности.

Задолженность по начисленным, но не выплаченным процентам на конец отчетного периода составляет 22 405 тыс. руб. и отражена в составе краткосрочных обязательств по займам и кредитам.

Обязательства по кредитам и займам в отчетности организации представлены:

Вид обязательств, контрагент	Код	Договор	На начало отчетного 2011 года, тыс. руб.	На конец отчетного 2011 года	
				Сумма, тыс. руб.	Срок погашения
Долгосрочные обязательства					
Кредиты банков, в том числе:	1410.01		1 464 417	1 000 000	
<i>Филиал N 8603 Якутское отделение г.Якутск</i>		Договор 175-10 от 17.06.2010 (по 16.12.2014г.)	1 000 000		16.12.2014
		Договор 221 -10 от 26.07.2010 (по 25.01.2013г.)	464 417		25.01.2013
<i>Сибирский филиал Райффайзенбанк ЗАО</i>		Кредитное соглашение 9415/1NSK от 12.05.11г.		1 000 000	27.02.2015
Итого	1410		1 464 417	1 000 000	
Краткосрочные обязательства					
Кредиты банков, в том числе:	1510.01				
<i>Сибирский филиал Райффайзенбанк ЗАО</i>		Кредитное соглашение № 9415/2-NSK от 12.05.11		197 868	30.06.2012
Проценты по краткосрочным кредитам	1510.03			913	
<i>Сибирский филиал Райффайзенбанк ЗАО</i>		Кредитное соглашение № 9415/2-NSK от		913	

Вид обязательств, контрагент	Код	Договор	На начало отчетного 2011 года, тыс. руб.	На конец отчетного 2011 года	
				Сумма, тыс. руб.	Срок погашения
		12.05.11			
Проценты по долгосрочным кредитам	1510.04		1 482	21 492	
Филиал N 8603 Якутское отделение г. Якутск		Договор 175-10 от 17.06.2010 (по 16.12.2014г.)	990		
		Договор 221 -10 от 26.07.2010 (по 25.01.2013г.)	492		
Сибирский филиал Райффайзенбанк ЗАО		Кредитное соглашение 9415/INSK от 12.05.11г		21 492	
Полученные займы	1510.02			48 000	
ГУП ЖКХ "РС" (Я)		Дог. № 1701, 1703, 1705/04-11 от 26.12.11		48 000	31.03.12
Проценты по краткосрочным займам	1510.05		28 772		
Итого	1510		30 254	268 273	

Сумма займов и кредитов, не полученных/недополученных по сравнению с условиями заключенных Обществом договоров займа (кредита):

Суммы недополученных кредитов и займов	тыс. руб.	
	На 31.12.2010	На 31.12.2011
Долгосрочные кредиты, в том числе:		
Сбербанк ВКЛ (договор 221-10 от 26.07.2010)	485 583	
КБ Открытие ВКЛ (договор об открытии кредитной линии № 722/5288 от 07.09.2010)	500 000	500 000
Долгосрочные кредиты, итого	985 583	500 000
Краткосрочные кредиты, в том числе:		
Райффайзенбанк ВКЛ (Кредитное соглашение № 9415/2-NSK от 12.05.11)		452 132

Краткосрочные кредиты, итого

452 132

2.14 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2011 года (за исключением стр.1520.04 и 1520.05 - налоги и внебюджетные фонды) составила 335 644 тыс. рублей (за предыдущий период 493 764 тыс. руб.), в том числе по расчетам:

- с покупателями и заказчиками по авансам полученным (стр. баланса 1520.02.) - 15 471 тыс. руб. (за 2010 год - 141 043 тыс. руб.);

- с поставщиками и подрядчиками (стр. баланса 1520.01.) - 59 913 тыс. руб. (за 2010 год - 54 423 тыс. руб.);

- с прочими кредиторами (стр. баланса 1520.06) - 226 331 тыс. руб. (за 2010 год - 270 323 тыс. руб.).

В состав прочей кредиторской задолженности включена задолженность по расчетам с подотчетными лицами (71 счет) 1 203 тыс. руб.;

- задолженность перед персоналом» по заработной плате (стр. баланса 1520.03) - 33 929 тыс. руб. (за 2010 год - 27 975 тыс. руб.).

Наличие и движение кредиторской задолженности:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				поступление	выбытие		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	списание на финансовый результат	
Кредиторская задолженность - всего	1520	за 2010г.	1 000 844	5 019 602	(5 123 295)	(89 385)	807 774
		за 2011г.	807 774	6 013 440	(6 124 699)	(9 902)	686 613
в том числе: <i>Поставщики и подрядчики</i>	1520.01	за 2010г.	258 640	1 245 697	(1 360 553)	(89 361)	54 423
		за 2011г.	54 423	1 659 004	(1 644 000)	(9 514)	59 913
<i>Авансы полученные</i>	1520.02	за 2010г.	11 615	804 762	(675 317)	(17)	141 043
		за 2011г.	141 043	1 520 534	(1 645 774)	(332)	15 471
<i>Задолженность перед персоналом</i>	1520.03	за 2010г.	62 335	681 029	(715 389)	.	27 975
		за 2011г.	27 975	740 922	(734 968)	.	33 929
<i>Прочие кредиторы</i>	1520.06	за 2010г.	213 852	1 199 794	(1 143 324)	(7)	270 322
		за 2011г.	270 323	545 578	(589 514)	(56)	226 331
<i>Налоги</i>	1520.04	за 2010г.	452 199	1 033 771	(1 174 767)	.	311 203
		за 2011г.	311 203	1 420 051	(1 386 217)	.	345 037

Внебюджетные фонды	1520.05	за 2010г.	2 203	54 549	(53 945)	-	2 807
		за 2011г.	2 807	127 351	(124 226)	-	5 932

Просроченная кредиторская задолженность:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	1520	259 023	250 918	496 405
в том числе:				
<i>Поставщики и подрядчики</i>	1520.01	40 557	27 858	234 373
<i>Авансы полученные</i>	1520.02	3 999	1 152	566
<i>Задолженность перед персоналом</i>	1520.03	33 929	27 975	62 335
<i>Прочие кредиторы</i>	1520.06	180 538	193 933	199 131

Суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации, и относятся на финансовые результаты. Списанная в отчетном периоде задолженность составила 38 674 тыс. руб. (за предыдущий период - 89 384 тыс. руб.).

Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2011 году, составили:

- налог на прибыль - 20%;
- налог на добавленную стоимость - 18%.

Уплачено основных налогов в 2011 году:

- налог на прибыль - 39 564 тыс. руб.;
- налог на добавленную стоимость - 563 709 тыс. руб.
- акцизы - 214 211 тыс. руб.
- НДС - 402 418 тыс. руб.
- Налог на имущество - 66 628 тыс. руб.

В 2011 году произведен окончательный платеж по реструктуризированной задолженности по налоговым санкциям (штраф, пени) в федеральный бюджет в сумме 78 047 тыс. руб.

Налог на добычу полезных ископаемых, включенный в себестоимость продукции, товаров, работ, услуг, составил 393 934 тыс. руб., в 2010 году 252 058 тыс. руб.

Рост НДС обусловлен увеличением налоговой ставки со 147 руб. до 237 руб. за тыс. м. куб., увеличением объема добычи.

2.15 Оценочные обязательства

Организация создает резервы на:

- ^ предстоящую оплату отпусков работникам;
- ^ выплату вознаграждений по итогам работы за год;

Движение резервов в 2011 году:

тыс. руб.

НАИМЕНОВАНИЕ РЕЗЕРВА	ИСТОЧНИК СОЗДАНИЯ РЕЗЕРВА	Остаток на начало отчетного года	Движение резервов в отчетном периоде		Остаток на КОНЕЦ отчетного ПЕРИОДА
			Создание	Использование /уменьшение	
Резерв на предстоящую оплату отпусков сотрудникам	Расходы по обычным видам деятельности	16 750	122 112	(125 916)	13 431
Резерв на предстоящую выплату вознаграждений по итогам работы за год	Расходы по обычным видам деятельности	1 220	42 737	(42 168)	1 789

Резервы созданы в соответствии с требованиями ГБУ 8/01 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

2.16 Прочие обязательства

К прочим обязательствам относятся беспроцентные займы. В частности, в составе данной строки отражена задолженность по займу фонду САПИ, которая должна быть погашена до 31.12.2012г.

Вид обязательств, контрагент	Код	Договор	На начало отчетного 2011 года, тыс. руб.	На конец отчетного 2011 года	
				Сумма, тыс. руб.	Срок погашения
Долгосрочные обязательства					
Беспроцентные займы, в том числе:	1450.01				
<i>Фонд САПИ (ГУН Виллой-инвест) (Комитет по драг, камням и драг, металлам РС(Я))</i>		Договор займа 3-2-99 от 01.09.99г	71 041		31.12.2012
Итого	1450		71 041		
Краткосрочные обязательства					
Беспроцентные займы, в том числе:	1550.01				
<i>Фонд САПИ (ГУП Виллой-инвест) (Комитет по драг, камням и драг, металлам РС(Я))</i>		Договор займа 3-2-99 от 01,09.99г		71 041	31.12.2012
Итого	1550			71 041	

2.17 Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Объекты, используемые на правах аренды:

тыс. руб.

Объект (группа)	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	Срок аренды
Основные средства, полученные в аренду	209 331	214 873	Более 5 лет

Обеспечения обязательств и платежей выданные:

тыс. руб.

Контрагенты	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	Период
ООО ГеоПлюс	-	135 377	2015г.
ООО Контакт-С	27 199	32 032	2014г.
ООО НГД Трейд	63 256	-	2011г.
ЗАО Райффайзенбанк	-	655 944	2014г.
ООО Союз Трейдинг	-	700 000	2015г.
ООО СК «Стиль-Т»	-	31 468	2013г.
ООО Стройновация	4 709566	3 110 895	2013г.
ЗАО Стройновкомплект	1 953	-	2012г.
ЗАО СУИпроект	650 000	-	2015г.
ООО Сумма Телеком	-	100 451	2014г.
ООО ЦНИИП Трансгеопроект	-	2 203	2012г.
ООО Электросвязьстрой	-	270 740	2013г.
ЯФ Сбербанка РФ	1 570 184	485 474	2014г.
Итого	7 022 159	5 524 584	

2.18 Финансовые результаты

Выручка определяется исходя из цены, установленной договором между организацией и покупателем (заказчиком).

Выручкой общества являются доходы организации по обычным видам деятельности:

- Реализация природного газа;
- Реализация дизельного топлива;
- Реализация бензина;
- Реализация газового конденсата;
- Реализация котельного топлива;
- Реализация сжиженного газа;
- Реализация тепловой энергии;
- Реализация электроэнергии;
- Автоуслуги;
- Возмещение разницы в ценах за электроэнергию;
- Вознаграждение по агентскому договору;
- Проживание в общежитии;

- Прочие поступления, признаваемые организацией доходами по обычным видам деятельности исходя из характера ее деятельности, вида доходов и условий их получения

Основанием для отражения выручки являются первичные документы (товарные накладные и акты), оформленные в установленном порядке. В Отчете о прибылях и убытках все доходы представлены в оценке нетто - за минусом налога на добавленную стоимость, экспортных пошлин и акцизов.

Обществом зарегистрирован новый вид деятельности (код ОКВЭД 55.1 - деятельность гостиниц, выписка из ЕГРЮЛ по состоянию на 24.01.12 г.) - предоставление гостиничных услуг.

В себестоимость проданных товаров, работ, услуг включаются расходы по обычным видам деятельности:

- расходы, связанные с изготовлением продукции;
- расходы, связанные с приобретением товаров;
- расходы, связанные с выполнением работ;
- расходы, связанные с оказанием услуг;
- расходы, связанные с предоставлением имущества в аренду;
- иные расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации.

Себестоимость продаж формируется ежемесячно: Дебет 90.02.1 Кредит 20, 23, 29.

В строку 2120 «Себестоимость продаж» включена сумма расходов, отраженных в дебете 90.07 кредит 44.02 по проживанию в общежитии (Якутск) начиная с 01 июня 2011 года в размере 5 951 тыс.руб.

Расходами по обычным видам деятельности, включаемыми в состав коммерческих, являются следующие связанные с продажей товаров, продукции, работ и услуг расходы:

- на доставку продукции до места отправления;
- на погрузку в танкеры, автомобили и другие транспортные средства;
- на комиссионные вознаграждения, уплачиваемые сбытовым и другим посредническим организациям;
- на содержание помещений для хранения продукции в местах ее продажи;
- на проведение анализов продукции при ее отпуске;
- на рекламу;
- другие аналогичные по назначению расходы.

Коммерческие расходы ежемесячно полностью списываются в дебет 90.07.01 с кредита 44.02, остатков не имеют.

В состав управленческих включены следующие расходы:

- административно-управленческие расходы;
- на содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом;
- амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг;
- другие аналогичные по назначению расходы, возникающие в процессе управления организацией и обусловленные ее содержанием как единого финансово-имущественного комплекса.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в дебет 90.08.01 кредит 26.

Структура доходов и расходов в отчетном периоде представлена в таблице:

Обычными видам деятельности организация признает:

Добыча природного газа и газового конденсата;

Переработка газа и газового конденсата;

Выработка тепловой энергии и электроэнергии;

Прочая деятельность.

тыс. руб.

Показатель	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
	Сумма	%	Сумма	%
Доходы				
Доходы по обычным видам деятельности в том числе:	3 698 072	100	3 012 235	100
Реализация природного газа	2 263 512	61,21	1 964 464	65,22
Реализация газового конденсата	405 446	10,96	166 189	5,51
Реализация котельного топлива	5 905	0,16	131 615	4,37
Реализация продуктов переработки	880 217	23,80	606 893	20,15
Реализация покупного топлива	83 567	2,26	96 942	3,22
Реализация тепловой энергии	5 367	0,15	4 727	0,17
Реализация электроэнергии	30 554	0,83	26 147	0,87
Автоуслуги	9 784	0,26	2 967	0,10
Возмещение разницы в ценах электроэнергии	4 001	0,11	3 917	0,13
Прочая деятельность, предусмотренная Уставом	9 719	0,26	8 374	0,26
Прочие доходы в том числе	287 716	100	294 264	100
Доходы от аренды имущества	18 089	6,29	7 034	2,39
Продажа основных средств и материалов	36 729	12,77	8 951	3,04
Разница между учетной и рыночной стоимостью имущества	8 962	3,11	91 504	31,10
Неосновательное обогащение	39 424	13,70	0	-

Показатель	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
	Сумма	%	Сумма	%
Восстановлена дебиторская задолженность	47	0,02	50 000	16,99
Проценты от предоставления в пользование денежных средств	25 617	8,90	29 178	9,91
Штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков	2 279	0,79	0	-
Прибыль прошлых лет	5 385	1,87	6 620	2,25
Списание кредиторской задолженности	67 356	23,41	89 411	30,38
Прочие	83 828	29,14	11 566	3,94
Итого доходы	3 985 788	100	3 306 499	100
Расходы				
Расходы по обычным видам деятельности в том числе	1 884 478	100	1 587 162	100
Амортизация объектов ОС	342 164	18,15	340 864	21,47
Расходы по оплате труда	340 980	18,08	277 795	17,50
Страховые взносы	63 954	3,39	60 177	3,80
Сырье и материалы	521 385	27,65	466 824	29,40
Расходы по выполненным работам и услугам	159 121	8,44	190 752	12,02
Налоги и сборы	427 446	22,67	236 334	14,89
Прочие расходы, связанные с деятельностью предприятия	29 428	1,62	14 416	0,91
Коммерческие расходы в том числе	195 775	100	57 514	100
Амортизация объектов ОС	8 036	4,10	15	0,03
Расходы по оплате труда	44 023	22,49	18 032	31,35
Страховые взносы	9 473	4,84	3 739	6,50
Сырье и материалы	1 590	0,81	1 517	2,64
Расходы по выполненным работам и услугам	128 565	65,67	26 591	46,23
Налоги и сборы	1 559	0,80	32	0,06

Показатель	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
	Сумма	%	Сумма	%
Прочие расходы, связанные с деятельностью предприятия	2 529	1,29	7 588	13,19
Управленческие расходы в том числе	522 908	100	439 015	100
Амортизация объектов	7 626	1,46	6 804	1,55
Расходы по оплате труда	311 407	59,55	305 310	69,54
Страховые взносы	28 146	5,38	23 377	5,32
Сырье и материалы	4 320	0,83	3 353	0,76
Расходы по выполненным работам и услугам	157 696	30,16	84 731	19,30
Налоги и сборы	1 316	0,25	418	0,10
Прочие расходы	12 397	2,37	15 022	3,42
Прочие расходы в том числе	1 044 679	100	519 752	100
Проценты к уплате	117 548	11,63	157 977	30,38
Убытки прошлых лет	53 433	5,12	51 696	9,95
Продажа (выбытие) основных средств и материалов	58 240	5,58	7 707	1,49
Резервы по сомнительным долгам	402 886	38,60	0	.
Резервы под снижение МПЗ	4 362	0,42	0	.
Резервы под снижение финансовых вложений	0	.	153 000	29,44
Списание ДЗ	22 795	2,18	11 737	2,26
Списание НЗС	188 179	18,03	0	.
Расходы на освоение природных ресурсов	70 166	6,72	25 033	4,82
Выплаты по коллективному договору	18 931	1,81	22 700	4,37
Шефская, спонсорская помощь	13 906	1,33	10 753	2,07
Прочие расходы	90 437	8,57	79 149	15, 23

2.19 учет расчетов по налогу на прибыль

тыс. руб.

№ пп	Показатель	Отчет о прибылях и убытках		Бухгалтерский баланс		
		Отчетный период	Предыдущий период	На начало периода	На конец периода	Прирост (уменьшение)
1	Бухгалтерская прибыль (убыток)	337 948	739 532	X	X	X
2	Ставка налога	20%	20%	X	X	X
3	Условный расход (доход) (стр.1*стр.2)	67 590	147 906	X	X	X
4	Временные вычитаемые разницы	7 175	26 975	X	X	X
5	Отложенные налоговые активы (стр.4*стр.2)	1 435	5 395	71 155	72 590	1 435
6	Временные налогооблагаемые разницы	29 515	-274 455	X	X	X
6.1.	Временные налогооблагаемые разницы (корректировка за 08-09гг)	0	-296 530	X	X	X
6.2.	Временные налогооблагаемые разницы (корректировка в результате ретроспективного пересчета РБП в части ЕСН, страховых взносов)	0	-103	X	X	X
7	Отложенные налоговые обязательства (стр.6*стр.2)	5 903	-54 891	156 185	150 282	5 903
7.1.	Отложенные налоговые обязательства (корректировка за 08-09гг) (стр.6.1 *стр.2)	0	-59 306	X	X	X
7.2.	Отложенные налоговые обязательства (корректировка в результате ретроспективного пересчета) (стр.6.2*стр.2)	0	-21	X	X	X
8	Постоянные разницы текущего периода	709 080	139 565	X	X	X
8.1.	Постоянные разницы (корректировка в результате	0	89 632	X	X	X

№ пп	Показатель	Отчет о прибылях и убытках		Бухгалтерский баланс		
		Отчетный период	Предыдущий период	На начало периода	На конец периода	Прирост (уменьшение)
	ретроспективного пересчета) (стр.8.1 *стр.2)					
9	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.8*стр.2)	141 816	27 913	X	X	X
9.1.	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.8.1*стр.2)	0	17 926	X	X	X
10	Текущий налог на прибыль (стр.3+стр.5 +стр.7+стр.9)	216 744	126 323	X	X	X
11	Налог на прибыль, начисленный по операциям предыдущих периодов (уточненные декларации за 2008г)	0	39 530	X	X	X

Постоянные налоговые разницы, возникшие за 2010 году, в результате отражения доходов и расходов методом ретроспективного пересчета, повлекли за собой корректировку ПНО (ПНА) 2010года, пункт 8.1, 9.1 таблицы «Учет налога на прибыль»:

тыс. руб.

Наименование статьи по которым прошли изменения в БУ	Код строки в 2010 году	Код строки в 2011 году	изменения	Комментарии
			за 2010г	
Увеличена сумма доходов в БУ, в НУ без изменений, возникает ПНА:				
Себестоимость продаж	020	2120	-14 685	восстанавливаем сумму расходов будущих периодов (переработка)
			-2 790	восстановлен резерв по вознаграждениям
			-5 364	восстановлена сумма резерва на отпуска
Коммерческие расходы	030	2210	-283	резерв на отпуска
Управленческие расходы	040	2220	-173	восстановлен резерв по вознаграждениям
	040	2220	-4 714	резерв на отпуска
Прочие доходы	090	2340	4	восстановлены РБП (услуги по хранению личных дел) в доход, т.к. в 09г списано на 84сч. 267, а по Юг - 263г.р.

	090	2340	3 748	восстановлена сумма резерв под МПЗ
	090	2340	25 870	восстановлена сумма резерва по сомнительным долгам ПиЗ
	090	2340	6 854	восстановлена сумма резерва по сомнительным долгам прочие
Прочие расходы			-45	восстановлен резерв по вознаграждениям
Итого увеличена сумма доходов в БУ для ПНА			-64 530	

Увеличена сумма расходов в БУ, в НУ без изменений, возникает ПНО:

Себестоимость продаж	029	2100	901	увеличиваем на сумму лицензий, списанных единовременно
Коммерческие расходы	030	2210	260	добавлен резерв по вознаграждениям
Прочие расходы	100	2350	153 000	увеличиваем на сумму резерва по финансовым вложениям
Итого увеличена сумма расходов в БУ для ПНО			154 161	
Итого увеличена сумма налогооблагаемой базы ПНО (стр.8.1 таблицы 2.20)			89 632	
ПНО (стр 9.1 таблицы 2.20)			17 926	

Корректировка отложенных налоговых обязательств за 2010г. - (-)59 306 тыс. руб., в т.ч.:

- ОНО по статье "Разовый платеж за пользование недрами" за 2008 год - (-)66 000 тыс. руб.;
- ОНО по статье "Готовая продукция" за 2009 год - (+) 6 694 тыс. руб.

Уточненная декларация по налогу на прибыль за 2008 год представленная в 2010г. на уменьшение - (+)39 530 тыс. руб., в связи с поступлением Определения Арбитражного суда, списания кредиторской задолженности.

Базовая прибыль на акцию

Тыс. руб.

Наименование	Сумма
Базовая прибыль отчетного периода (стр.2400 формы №2)	108 176
Средневзвешенное количество обыкновенных акций (826 919*3+826 919*3 + 826 919*3 + 826 919*3) / 12	826 919
Базовая прибыль на акцию	0,13082

3. Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на бухгалтерскую отчетность

3.1 Изменение учетной политики

В отчетном периоде начали применяться следующие изменения учетной политики:

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА		ДАТА НАЧАЛА ПРИМЕНЕНИЯ ИЗМЕНЕННОЙ РЕДАКЦИИ	ПРИЧИНА, ОБУСЛОВИВШАЯ ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ	ПОСЛЕДСТВИЯ ИЗМЕНЕНИЙ В ДЕНЕЖНОМ ВЫРАЖЕНИИ
Старая редакция	Новая редакция			
Не создавался резерв на обесценение МПЗ	Создается резерв на обесценение МПЗ	01.01.2009г.	Изменение ПБУ 21/2008	Скорректирован остаток нераспределенной прибыли на начало на сумму 10 700 т.р., отражен резерв на начало в той же сумме.
Не создавался резерв по сомнительным долгам	Создается резерв по сомнительным долгам	01.01.2009г.	Изменение ПБУ 21/2008	Скорректирован остаток нераспределенной прибыли на начало на сумму 632 549 т.р., отражен резерв на начало в той же сумме.
Не создавался резерв на оплату предстоящих отпусков	Создается резерв на оплату предстоящих отпусков	01.01.2009г.	Изменение ПБУ 8/2010	Скорректирован остаток нераспределенной прибыли на начало на сумму 16 750 т.р., отражен резерв на начало в той же сумме.
Переоценка основных средств проводится по состоянию на 1 января	переоценка основных средств должна производиться по состоянию на конец отчетного года	01.01.2010	Приказ Минфина РФ от 24 декабря 2010 г. № 186н	Переоценка, проведенная на 1 января 2011 года, отражена на 31 декабря 2010 года. Аналогичные изменения внесены и в части переоценки за предыдущий отчетный период

Сопоставимые данные предыдущего периода, включенные в настоящую бухгалтерскую отчетность, скорректированы.

Изменения учетной политики на 2012 год:

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА		ПРИЧИНА. ОБУСЛОВИВШАЯ ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ
Старая редакция	Новая редакция	
Учет расходов будущих периодов	Не применяется	Положение по ведению бухгалтерского учета (п.65)
Учет предстоящих расходов и платежей	Не применяется	Положение по ведению бухгалтерского учета (п.72)
Не применялся	Учет затрат на освоение природных ресурсов	Введение ПБУ 24/2011
Учет расходов на оплату отпусков (применение общего коэффициента)	Расчет резерва по подразделениям	Более точное и достоверное начисление резерва
Учет расходов на выплату вознаграждений по итогам года (применение общего коэффициента)	Расчет резерва по подразделениям	Более точное и достоверное начисление резерва
ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применялся	Закрепить перечень сегментов, способ распределения показателей деятельности, правила отнесения выручки	ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», будет применяться в целях размещения публичных ценных бумаг (облигаций)

3.2 Связанные стороны

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций по расчетам со связанными сторонами по состоянию на отчетную дату указаны в таблице ниже.

Выплаты управленческому персоналу за 2011 год составили 86 418 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами за отчетный период:

Сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операций	Метод определения цены	тыс. руб.
					Незавершенные операции
Общество с ограниченной ответственностью Страховая компания «ВоСКО»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 49 процентами	Взнос в УК ООО «ВоСКО»	16 000		

	общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица				
Общество с ограниченной ответственностью «Якутское управление буровых работ»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	Взнос в УК ООО «Якутское управление буровых работ»	100		
Общество с ограниченной ответственностью «Сахагазсинтез-недра»	Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 100% долей в уставном капитале	Взнос в УК ООО Сахагазсинтез-Недра»	100		
Общество с ограниченной ответственностью «Сансервис»	Юридическое лицо, в котором акционерное общество, составляющее отчетность, имеет право распоряжаться более чем 50% долей в уставном капитале	Реализация товаров, работ и услуг	526		526
Общество с ограниченной ответственностью «Сансервис»	Юридическое лицо, в котором акционерное общество, составляющее	Взнос в УК ООО «Сансервис»	100		

	отчетность, имеет право распоряжаться более чем 50% долей в уставном капитале				
Общество с ограниченной ответственностью «Якутск-Нефть»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	Взнос в УК ООО «Якутск-Нефть»	260 005		
Общество с ограниченной ответственностью «Межозерное»	Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале	Оплата в уставный капитал 60 % согласно договора купли-продажи части доли в УК ООО Межозерное	12		
Общество с ограниченной ответственностью «Межозерное»	Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале	Процентный доход по займам выданным	2 155		2 155
Общество с ограниченной ответственностью «Межозерное»	Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале	Займы выданные	48 525		48 525

3.3. События после отчетной даты

Существенное событие после отчетной даты подлежит отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный год независимо от положительного или отрицательного его характера для Общества.

Существенных событий, произошедших после отчетной даты, не установлено.

3.4. СУДЕБНО-КОРПОРАТИВНАЯ РАБОТА

В течение 2011 года состоялось 512 судебных заседаний с участием ОАО «ЯТЭК» (ОАО «Якутгазпром»), в т. ч. 410 судебных заседаний в АС РС (Я) (Якутск), 3 судебных заседания в АС г. Москвы, 78 судебных заседания ОЮ, 48 судебных заседания в 4ААС (Чита), 26 в ФАС ВСО (Иркутск).

Наиболее значимыми для ОАО «ЯТЭК» явились следующие события:

Взаимоотношения с единственным покупателем природного газа, добываемого Обществом, — ОАО «Сахатранснефтегаз».

В течение 2011 года юридический блок продолжил работу по взысканию в судебном порядке текущей задолженности за поставленный газ с ОАО «Сахатранснефтегаз». Всего в производстве находилось 11 судебных дел, из них 8 - по взысканию текущей задолженности. По всем 8 делам вынесены судебные акты об удовлетворении исковых требований Общества. Получены исполнительные листы на общую сумму 64 300 164,94 рублей. В основном это составили взыскания штрафных санкций за несвоевременную оплату поставленного газа в 2010 году

В результате этой планомерной работы в течение отчетного года ОАО «Сахатранснефтегаз» производил оплату за оптовую поставку природного газа в строгом соответствии с графиком платежей. Остаются незавершенными судебные споры с ОАО «Сахатранснефтегаз» по искам ОАО «ЯТЭК» о взыскании задолженности за газ, поставленный в декабре 2008 года - феврале 2009 года (около 50 млн. рублей), и задолженности за выполненные подрядные работы по расконсервации скважины (около 35 млн. рублей). Указанные дела планируется завершить в 2012 году.

Банкротство ЗАО НК «Якол»

В 2011 году продолжена работа по соблюдению имущественных интересов Общества в связи с банкротством ЗАО НК «Якол».

Решением суда от 09 февраля 2011 года ЗАО НК «Якол» признано несостоятельным банкротом и в отношении него введена процедура конкурсного производства. Конкурсным управляющим назначен управляющий, предложенный Обществом.

В целях соблюдения требований Закона о банкротстве о соразмерном удовлетворении требований Общества к ЗАО НК «Якол» Общество передало конкурсному управляющему документы, на основании которых по заявлению конкурсного управляющего из реестра требований кредиторов исключена сумма 11451,2 тыс. рублей, требований ГУП ЖКХ РС(Я), как необоснованно включенная. Также Обществом обжаловано включение судом в реестр требований кредиторов требований уполномоченного органа на сумму 27 780,7 тыс. рублей, что уменьшит долю уполномоченного органа в реестре требований кредиторов. Дело направлено в суд кассационной инстанции.

Взысканы с ЗАО НК «Якол» убытки в сумме 10 808,6 тыс. признанные судом текущими платежами.

Комитетом кредиторов, в состав которого избраны должностные лица Общества, осуществляется контроль за действиями конкурсного управляющего, а также реализация иных полномочий, установленные Законом о Банкротстве

Другие значимые дела

Постановлением Четвертого апелляционного арбитражного суда от 23 января 2012 года оставлено в силе решение ААС РС(Я) по делу А58-1616/11 от 114.09.11 г. об отказе в удовлетворении исковых требований ООО «Проектно-конструкторский институт «ВОКЭНЕРГОМАШ» к ОАО «Якутгазпром» о взыскании 4 400 000 руб. по договору на выполнение проектных работ и удовлетворении исковых требований ОАО «ЯТЭК» по встречному исковому заявлению о возврату суммы выплаченного аванса. Суд удовлетворил возврат в сумме 3 000 000 руб. Судебные разбирательства с ВОКЭНЕРГОМАШ по указанному договору продолжаются в 2012 году.

После предъявления исковых требований ОАО «ЯТЭК» в арбитражный суд к ГУП «ЖКХ РС (Я)» погасило задолженность в размере 44 503 497,53 рублей.

В течение 2011 года были вынесены решения ААС РС(Я) по 11 делам о признании права собственности ОАО «ЯТЭК» на имущество переданное в аренду ООО «Тас-Юрях Нефтегазбобыча». Частично решения ААС РС(Я) по 9 делам пересмотрены в 4ААС и ФАС ВСО и оставлены в силе, оставшиеся два дела рассматриваются в 2012 году

В 2011 г. продолжалась работа по отстаиванию интересов компании в судах общей юрисдикции по искам жильцов о признании права собственности в общежитии.

В судах общей юрисдикции за 2011 г. состоялось рассмотрение значительного количества трудовых споров. По большинству из них решения приняты в пользу ОАО «ЯТЭК».

Отмечается значительная активизация работы Федеральной антимонопольной службы в части осуществления контрольных процедур в отношении ОАО «ЯТЭК». Правовой отдел осуществляет постоянную работу с целью недопущения наложения штрафных санкций. По всем установленным нарушениями осуществляется обжалование в суде.

Вынесено решений о взыскании в пользу Общества около 247 млн. руб., о взыскании с ОАО «ЯТЭК» - было вынесено судебных актов на сумму около 12 млн. руб.

4. Производственная деятельность

4.1. ГЕОЛОГИЯ И РАЗРАБОТКА МЕСТОРОЖДЕНИЙ

В 2011 году ОАО «ЯТЭК» вело разработку Средневилюйского и Мастахского газоконденсатных месторождений, находящихся в центральном регионе Республики Саха (Якутия).

Недропользование осуществлялось на основании лицензий на право пользования недрами:

Добыча газа и газового конденсата.

1. ЯКУ 15093 НЭ на Средневилюйское ГКМ, срок окончания действия декабрь 2017 года.
2. ЯКУ 15094 НЭ на Мастахское ГКМ срок окончания действия 31 декабря 2017 года.

Добыча подземных вод с целью технического водоснабжения п. Кысыл-Сыр.

3. ЯКУ 02891 ВЭ в п. Кысыл-Сыр (4 скважин), срок окончания действия 31 января 2017г.

Строительство и эксплуатация подземного хранилища сжиженных углеводородных газов.

4. ЯКУ № 05140 НГ на сопке Хатын-Юрях в окрестностях г. Якутска, срок действия лицензии не ограничен.

Подземное хранилище СУГ в настоящее время законсервировано. «Проект консервации подземных горных выработок ПХ СУГ на ГПЗ г. Якутска», выполнен ИМЗ СО РАН в 2005 г. Акт о консервации выдан Управлением Ростехнадзора по РС (Я) 5 декабря 2006 года сроком на 10 лет и внесен в реестр за № 61.

Мастахское подземное хранилище газового конденсата (Мастахское ПХГК)

5. ЯКУ 15112 ПГ на строительство и эксплуатация Мастахского подземного хранилища газа (газового конденсата) на территории Кобяйского улуса РС (Я). Срок окончания действия лицензии - 31 декабря 2017 года.

Производственная деятельность ОАО «ЯТЭК» в 2011 году осуществлялась в соответствии с «Программой работ по добыче углеводородного сырья ОАО «ЯТЭК» на 2011 год» согласованной с Управлением Ростехнадзора по РС (Я) (Протокол от 22.12.2010г. и дополнение №1 к протоколу от 31.03.2011г.) на основании действующих проектов на разработку Средневилюйского и Мастахского ГКМ.

Разработка Средневилюйского и Мастахского газоконденсатных месторождений:

Средневилюйское газоконденсатное месторождение является основным объектом эксплуатации, находится в начальной стадии разработки. Горный отвод площадью 19 247 га удостоверяется актом № 01 от 25.04.2011 г. Начальные запасы газа 147 927 млн.м³. Балансовые запасы газа на 01.01.2012 составляют 118 695 млн.м³. Степень выработанности запасов - 19,76 %.

Запасы по основным залежам месторождения (Т₁-Па, Т₁-П6, Т₁-П11) утверждены ЦКЗ МПР РФ (протокол № 105 от 20.12.2000 г.). В 2011 году сделан оперативный пересчет запасов УВС Средневилюйского ГКМ, исполнитель ЗАО НИИ «ГЕОПРОЕКТ». Отчет по оперативному пересчету запасов рекомендован Управлением по недропользованию по РС (Я) (Якутнедра) (Протокол № 131 от 19.12.2011г.) к рассмотрению в ФБУ ТКЗ" (государственная комиссия по запасам) и направлен на рассмотрение (исх. № 3867-25 от 19.12.2011г.). Рассмотрение в ГКЗ в 1 квартале 2012 года.

Разработка месторождения ведется на основе «Дополнения к проекту разработки Средневилюйского ГКМ Республики Саха (Якутия)» выполненного ОАО «СевКавНИПИгаз», г. Ставрополь, в 2009 году (протокол газовой секции ЦКР Роснедра РФ № 137-Г/2010 от 16.03.2010 г.).

В настоящее время в разработке участвуют два нижнетриасовых продуктивных горизонта Тi-III и Тi-II.

Нижнетриасовый горизонт Тj-II эксплуатировался в 2011 году 8 скважинами: 1 скважина в капремонте, 2 скважины действующего фонда переведены в бездействующий до принятия решения по приведению границ лицензионного участка в соответствие с горным отводом.

В целом из залежей горизонта Тj-II добыто с учетом потерь при исследовании 378 млн.м³ газа, что составляет 24,62 % от общего объема добытого на СВ ГКМ газа.

Нижнетриасовый горизонт Тj-III эксплуатируется 22 скважинами.

Большинство работающих скважин (13) горизонта Тi-III сосредоточены в правобережной части месторождения. За 2011 год добыча газа из залежи горизонта Тi-III с учетом потерь при исследовании скважин составила 1157 млн.м³.

Мероприятия, которые ОАО «ЯТЭК» проводит в последние годы по снижению отборов из правобережной части залежи Тj-III за счет ввода в эксплуатацию левобережных скважин (9 скважин) и увеличения отборов по залежи Тj-II, позволили приостановить прогрессирующее развитие депрессионной зоны, максимум которой формировался вокруг эксплуатационных скважин правобережья. Давление горизонта Тi-III в этой части Средневилюйского ГКМ стабилизировалось. Добыча из левобережных скважин - 663,841 млн.м³, что составляет 43,24 % от общей добычи по месторождению.

За 2011 год действующий режим отработки залежей Средневилюйского ГКМ после отбора 19,76 % начальных запасов газа продолжает оставаться преимущественно газовым. Учитывая хорошую гидродинамическую закрытость недр, а также значительную удаленность месторождения от областей питания и разгрузки пластовых вод можно прогнозировать достаточно длительный период сохранения и доминирования газового режима над водонапорным.

Годовая добыча определяется объемами потребления Центрального промышленного региона республики. Отсутствие крупных потребителей газа, недостаточные темпы газификации являются основной сдерживающей причиной увеличения объемов добычи в соответствии с проектом разработки.

Сопоставление проектных и фактических показателей добычи Средневилюйского ГКМ

Показатели проект./факт.	2007 год	2008 год	2009 год	2010 год	2011 год
Добыча газа, млн.м ³	1540	1540	1540	1550,24	1550,27
	1284,2	1430,4	1564,3	1550,4	1535,3.
Добыча конденсата, тыс.т (Ф2-ТЭК)	87	86,7	86,4	81,18	80,32
	79,0	77,0	82,0	83,4	80,5

Существующим фондом действующих эксплуатационных скважин разрабатываемые залежи вовлечены в процесс разработки в полном объеме.

В настоящее время действующий фонд скважин обеспечивает необходимый потребительский спрос на газ.

Коэффициент эксплуатации действующих скважин низкий и составляет 0,45, т.е. каждая скважина в среднем эксплуатируется 5,5 месяцев в году и 6,5 месяцев в году фонд скважин простаивает из-за отсутствия потребителя на газ.

Основные мероприятия 2011 года были направлены на продолжение обустройства Средневилюйского ГКМ. Ведется подключение освоенных левобережных скважин (коллектор № 1) для достижения проектных показателей.

Движение фонда скважин Средневилюйского ГКМ

Показатели проект, /факт.	2007 год	2008 год	2009 год	2010 год	2011 год
Количество действующих эксплуатационных скважин	42/29	42/29	42/29	33/30	34/29

Мастахское газоконденсатное месторождение находится в состоянии довыработки и выступает как месторождение-регулятор, работает в период пиковых нагрузок. Горный отвод площадью 10 843 га удостоверяется актом № 02 от 25.04.2011г. Начальные запасы газа 32 243 млн.м³. Балансовые запасы газа на 01.01.2012 составляют 17 775 млн.м³. Степень выработанности 44,87 %. В общем объеме добычи газа ОАО «ЯТЭК» добыча Мастахского ГКМ составила 5,85%.

Запасы газа и конденсата по всем продуктивным горизонтам утверждены ГКЗ МИР РФ (протокол № 959 от 3.11.2004 г.). В 2011 году начат оперативный пересчет запасов УВС Мастахского ГКМ, исполнитель ЗАО НИИ «ГЕОПРОЕКТ». Отчет по оперативному пересчету запасов по завершению работ (в 1 квартале 2012 года) будет направлен в Управление по недропользованию по РС (Я) (Якутнедра) для рекомендации к рассмотрению в ФБУ "ГКЗ". Рассмотрение в ГКЗ планируется в 1-2 квартале 2012 года.

Разработка месторождения ведется на основе «Корректив к проекту доработки Мастахского ГКМ Республики Саха (Якутия)», выполненного ОАО «СевКавНИПИГаз» в 2009 г. (протокол газовой секции ЦКР Роснедра РФ № 134-Г/2010 от 02.03.2010 г.).

В настоящее время в разработке находятся 2 продуктивных горизонта: Т_{Г1У} и Р₂₋₁.

Сопоставление проектных и фактических показателей добычи Мастахского ГКМ

Показатели проект./факт.	2007 год	2008 год	2009 год	2010 год	2011 год
Количество действующих эксплуатационных скважин	3	4	4	3-4	3-4
	3	3	3	3	4
Добыча газа, млн.м ³	100-136	100-134	100-134	<100	<100
	132,0	118,3	96,6	107,3	95,48
Добыча конденсата, тыс.т	2J>	2^8	2^8	3,0	3J)

3.0 | 2.8 | 1 | 2.8 | 1 | 3.6 | 1 | 3.3 | 1

Имеющийся фонд эксплуатационных скважин на месторождении позволяет обеспечить выполнение необходимых мероприятий по довыработке залежей, не охваченных разработкой в настоящее время, при условии проведения на них соответствующих восстановительных работ.

Выполнение геолого-технических мероприятий в 2011 году

Производственная деятельность ОАО «ЯТЭК» в 2011 году осуществлялась на основе утвержденных проектов на разработку Средневилюйского и Мастахского ГКМ.

Ввод в эксплуатацию скважин:

- введена в эксплуатацию 1 скважина № 30 (горизонт P₂-I,II) Средневилюйского ГКМ;
- продолжены работы по подключению скважины № 49 Средневилюйского ГКМ (горизонт T1-II);

Капитальный ремонт, расконсервация и освоение скважин:

Средневилюйское ГКМ:

- скв. № 38 - расконсервация, доп. перфорация, освоение, с целью включения к газовому коллектору №2;
- скв. № 49 - капитальный ремонт, доп. перфорация, освоение;
- скв. № 85 - капитальный ремонт, доп. перфорация, освоение;
- скв. № 5 - начаты работы по капитальному ремонту с целью устранения не герметичности эксплуатационной колонны;

- скв. № 16 - начаты работы по восстановлению из ликвидации с целью подготовки к вводу в эксплуатацию, приостановлены в связи с переходом бригады на скважину № 28;
Мастахское ГКМ:

- скв. № 30 - капитальный ремонт, ликвидация ГПО, доп. перфорация, освоение;

Выполнение геолого-промысловых мероприятий:

замеры пластовых давлений глубинными манометрами - в 28 скважинах, в том числе:

- в 28 скважинах Средневилюйского ГКМ (№№ 12, 15, 20, 26, 28, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 39, 40, 41, 46, 51, 53, 61, 63, 65, 66, 68, 81, 83, 87, 90, 95, 97).

газодинамические исследования - в 37 скважинах:

в том числе:

- в 33 скважинах Средневилюйского ГКМ (№№ 15, 31, 32, 33, 34, 35, 38, 39, 40, 41, 46, 48, 53(2), 54(2), 55(2), 61, 63, 65, 66, 67, 68, 83, 84, 85, 87, 88, 90, 95, 97);

- в 4 скважинах Мастахского ГКМ (№№30, 65(2), 105(2), 110(2)).

промысловые газо-жидкостные исследования с отбором проб:

- скв. № 85 СВ ГКМ.

ГИС-контроль (термометрия):

Средневилюйское ГКМ - в 6 скважинах (№№ 5 (10), 12,16 (3), 38(3),49,85 (8));

Мастахское ГКМ - в 1 скважине (№ 30 (5)).

НГК-временные замеры:

Средневилюйское ГКМ - в 6 скважинах (№№ 5(4),29,38(2),49,85(4),86);

Мастахское ГКМ - в 4 скважинах (№№ 24,30(3),66,68).

ГК-привязка:

Средневилюйское ГКМ - в 4 скважинах (№№ 16,38(2),49,85(3));

Мастахское ГКМ - в 1 скважине (№ 30).

Контроль технического состояния (АКЦ):

Средневилюйское ГКМ - в 5 скважинах (№№ 5(2),16,49,85(6),86);

Мастахское ГКМ - в 1 скважине (№ 30).

Контроль технического состояния (ЛОТ):

Средневилюйское ГКМ - в 7 скважинах (№№ 5(2), 16, 29, 38(7), 49(4), 85(12), 86);

Мастахское ГКМ - в 4 скважинах (№№ 24, 30(7), 66, 68).

Шумометрия:

Средневилюйское ГКМ - в 3 скважинах (№№ 38(2), 49(2), 85(4));

Мастахское ГКМ - в 1 скважине (№ 30(4)).

Перфорация:

Средневилюйское ГКМ - в 3 скважинах (№№ 5(2), 16, 38(2), 49(2), 85(4)).

Мастахское ГКМ - в 1 скважине (№ 30(2)).

Ликвидация межколонного давления (закачка герметизирующей пасты):

Средневилюйское ГКМ - в 3 скважинах (№№ 32 (2), 46, 55).

4.2. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В ОБЛАСТИ ГРП

Одним из направлений деятельности ОАО «Якутгазпром» является участие в конкурсах и аукционах на право проведения геологоразведочных работ по программе лицензирования на территории Республики Саха (Якутия). Предприятием предусматривается проведение геологоразведочных работ на трех лицензионных участках: Тымтайдахском, Мирнинском и Толонском.

Тымтайдахский лицензионный участок.

По решению Конкурсной комиссии (протокол от 06.09.2007 №5-ЯКУ/210 - 2007) и Приказа «Роснедра» от 08.10.2007 за №1394 ОАО «Якутгазпром» получена лицензия ЯКУ № 14365 НП для геологического изучения недр с целью поисков и оценки месторождений углеводородного сырья в пределах Тымтайдахского участка недр, расположенного на территории Вилюйского района Республики Саха (Якутия).

Лицензия ЯКУ №14365 НП (рег. №5291 от 21.12 07 года) ОАО «Якутгазпром» переоформлена на лицензию ЯКУ №15097 НП (рег. №6023 от 07.02.11г.) ОАО «ЯТЭК» - для геологического изучения недр с целью поисков и оценки месторождений углеводородного сырья в пределах Тымтайдахского участка недр, расположенного на территории Вилюйского района Республики Саха (Якутия).

Площадь участка составляет 1 226 км² (122 600 га). Запасы углеводородного сырья промышленных категорий на государственном балансе не числятся. Условиями лицензионного соглашения предусматривается выполнение полевых сейсморазведочных работ МОИТ-2D не менее 500 пог. км и бурение 1 поисковой скважины.

«Программа поисково-оценочных работ на нефть и газ по Тымтайдахскому лицензионному участку» составлена и согласована Управлением по недропользованию по РС (Я) в 2008 году (протокол № 40 от 08.08.08 г.).

«Оценка текущего фонового уровня загрязнения территории работ в пределах Тымтайдахского лицензионного участка» проведена в 2009 году.

В 2010 году завершена предпроектная проработка фактического материала с целью локализации поисковых объектов и установления границ распространения коллекторов, для обоснования методики сейсморазведочных работ и схемы проектных профилей.

В 2011г. ГРП на Тымтайдахском участке не проводились и финансирования не было.

Финансирование ГРП на Тымтайдахском лицензионном участке с начала действия лицензии составило - 2 377 775,2 руб., в том числе по годам:

за 2008 год - 955, 0 тыс. рублей из них:

- Оценка текущего фонового загрязнения - 948,6, тыс. рублей;
- Плата за геологическую информацию - 6,4 тыс. рублей;

за 2009 год - 1 422,8 тыс. рублей из них:

- Оценка текущего фонового загрязнения - 1 422,8 тыс. рублей.

Мирнинский лицензионный участок

На основании решения Аукционной комиссии и Приказа ФАН МПР РФ от 19.03.2008 за №223 ОАО «Якутгазпром» предоставлено право пользования недрами Мирнинского участка и выдана лицензия ЯКУ № 14493 НР с целью геологического изучения, разведки и добычи углеводородного сырья, расположенного на территории Мирнинского и Сунгарского районов Республики Саха (Якутия).

Лицензия ЯКУ №14493 НР (рег. № 5419 от 10 июня 2008 года) ОАО «Якутгазпром» переоформлена на лицензию **ЯКУ №15095 НР (рег.№6021 от 07.02.2011г.) ОАО «ЯТЭК»** - с целью геологического изучения, разведки и добычи углеводородного сырья, расположенного на территории Мирнинского и Сунтарского районов Республики Саха (Якутия).

Срок окончания действия 10 апреля 2033 года.

Площадь участка составляет 2 452 км² (245 200 га). В пределах Мирнинского участка находятся Маччобинское, Мирнинское, Нелбинское и Северо-Нелбинское месторождения углеводородов. Суммарные запасы и ресурсы углеводородов, числящиеся на Государственном балансе запасов полезных ископаемых составляют:

Газ по категории С1 - 9,9 млрд.м3, С2 - 4,486 млрд.м3, С3 - 7,9 млрд.м3.

Нефть (извл.) по категории С1 - 2,98 млн.т, С2 - 2,796 млн.т, С3 - 7,1 млн.т.

Конденсат (извл.) по категории С1 - 0.02 млн.т,

За право пользования участком недр оплачен разовый платеж в сумме 330 000 тыс. рублей.

В 2009 году выполнены работы по подготовке программ геологического изучения.

Программа поисково-оценочных работ и Программа разведочных работ на Мирнинском лицензионном участке составлены ФГУП «СНИИГГиМС».

«Программа поисково-оценочных работ на Мирнинском лицензионном участке недр» согласована Управлением по недропользованию по РС (Я) (Якутнедра) (Протокол № 42 от 03.07.2009г.).

«Программа разведочных работ на Мирнинском лицензионном участке недр» и «Дополнение к программе ...», направленные 17.06.20Юг (вх.№2576) в Якутнедра для повторного рассмотрения, согласована, с учётом дополнения, как соответствующая требованиям Лицензионного соглашения (Протокол №37 от 28.06.2010г.).

В январе 2010 года объект: «Геологоразведочные работы на Мирнинском лицензионном участке» - занесён в Государственный реестр работ по геологическому изучению недр на территории Республики Саха (Якутия), получена Регистрационная карта объекта работ под государственным номером 98-10-130, дата регистрации 18.01.2010г.

В 2010г. по договору с ФГУНПП «Иркутскгеофизика» (№ 819/25-10 от 14.10.10г.) на выполнение сейморазведочных работ МОГТ 2Д на Мирнинский лицензионный участок выполнены подготовительные работы к проведению полевых сейморазведочных работ: подготовка и утверждение проектно-сметной документации, согласование и получение разрешений в государственных органах на проведение работ.

В 2011 году на участке выполнены:

- топогеодезические работы и подготовка профилей в объеме 200 пог. км согласно проектной схеме профилей и проекта на проведение срр МОГТ 2Д;
- полевые сейсморазведочные работы МОГТ 2Д в объеме 200 пог. км;
- переобработка материалов срр прошлых лет в объеме 355 пог. км.
- отчет о результатах сейсморазведочных работ МОГТ-2Д в пределах Мирнинского лицензионного участка РС (Я), исполнитель ФГУНПП «Иркутскгеофизика», принят на заседании НТС ОАО «ЯТЭК» (Протокол от 29.09.11г.).

После проведенных полевых сейсморазведочных работ МОГТ 2Д и переобработки данных прошлых лет по рекомендации ФГУНПП «Иркутскгеофизика» для уточнения заложения поисковых скважин принято решение (протокол НТС ОАО «ЯТЭК» от 24.10.11г.) о проведении дополнительных электроразведочных работ в объеме 150 пог.км и геохимических исследований в объеме 100 пог.км на поисково-оценочном участке. В декабре 2011 года проведен тендер по выбору подрядчика, запланировано: заключение договора в январе 2012г и выполнение полевых работ в I-Кв. 2012года.

- выполнены работы по «Оценке текущего фонового уровня загрязнения территории работ в пределах Мирнинского ЛУ», исполнитель ООО «НПО «Прикладная экология Севера», отчет принят на заседании НТС ОАО «ЯТЭК» (Протокол от 23.12.11г.).

Кроме того, выполнены научно-исследовательские работы «Подготовка проектных технологических документов на разработку месторождений УВС Мирнинского лицензионного участка: Маччобинского НГМ, Мирнинского НГМ, Нелбинского ГМ и Северо-Нелбинского ГКМ», исполнитель ООО «КВАНТ», проекты прошли экспертизы во ВНИГНИ:

- **«Проект пробной эксплуатации Маччобинского НГМ»** принят на заседании Северо-Западной нефтяной секции ЦКР Роснедра по УВС (Протокол №749 от 09.12.2011г) и утвержден Председателем ЦКР Роснедра по УВС Садовником П. В. 19.12.2011г.

По условиям лицензии на Маччобинском НГМ необходимо было выполнить 30 км² (ЗД) и строительство 7 разведочных скважин.

По «Проекту пробной эксплуатации» необходимо выполнить: 150 пог.км (2Д) и строительство 1 разведочной скважины.

- **«Проект пробной эксплуатации Мирнинского НГМ»** принят на заседании Северо-Западной нефтяной секции ЦКР Роснедра по УВС (Протокол №750 от 09.12.2011г) и утвержден Председателем ЦКР Роснедра по УВС Садовником П. В. 19.12.2011г.

По условиям лицензии на Мирнинском НГМ необходимо было выполнить 20 км² (ЗД) и строительство 3 разведочных скважин.

По «Проекту пробной эксплуатации» необходимо выполнить: 150 пог. км (2Д), бурения скважин нет.

- **«Технологическая схема разработки Нелбинского ГМ»** - принята на заседании Северо-Западной нефтяной секции ЦКР Роснедра по УВС (Протокол №764 от 27.12.2011г.) и утвержден Председателем ЦКР Роснедра по УВС Садовником П. В. 30.12.2011г.

По условиям лицензии на Нелбинском ГМ необходимо было выполнить 40 км² (ЗД) и строительство 3 разведочных скважин.

По «Технологической схеме разработки» необходимо выполнить: 30 км² (ЗД) и строительство 1 разведочной скважины.

«Технологическая схема разработки Северо-Нелбинского ГКМ» - принята на заседании Северо-Западной нефтяной секции ЦКР Роснедра по УВС (Протокол №763 от 27.12.2011г.) и утвержден Председателем ЦКР Роснедра по УВС Садовником П. В. 30.12.2011г.

По условиям лицензии на Северо-Нелбинском ГМ необходимо было выполнить 10 км² (ЗД) и строительство 2 разведочных скважин.

По «Технологической схеме разработки» необходимо выполнить: 15 пог. км (2Д) и строительство 2 разведочной скважины (1+1 зависимая).

Финансирование ГРР на Мирнинском лицензионном участке за счет собственных средств предприятия с начала действия лицензии составило: 89 712 047,36 руб.

в том числе:

за 2008 год - 4 293,2 тыс. рублей из них:

- Подготовка программы геологического изучения - 4 000,0 тыс. рублей;
- Плата за геологическую информацию - 293,2 тыс. рублей,

за 2009 год - 8 688,1 тыс. рублей из них:

- Подготовка программы геологического изучения - 8 000,0 тыс. рублей;
- Плата за геологическую информацию - 688,1 тыс. рублей,

за 2010 год - 5 666,0 тыс. рублей из них:

- Подготовка к проведению полевых сейсморазведочных работ 2Д - 5 666,0 тыс. рублей;

за 2011 год - 71 065 154,47 рублей из них:

- в том числе:
- -выполнение полевых сейсморазведочных работ 2Д - 50 994 000 руб.;
- - арендная плата за использование лесного участка для выполнения работ по ГРР и заготовки древесины в пределах Мирнинского лицензионного участка - 446 876,32 руб.;
- - оценка текущего фоновый уровень загрязнения территории работ в пределах Мирнинского ЛУ - 2 867 898,15 руб.
- - «Подготовка проектных технологических документов на разработку месторождений УВС Мирнинского лицензионного участка»: Маччобинского НГМ, Мирнинского НГМ, Нелбинского ГМ и Северо-Нелбинского ГКМ» с экспертизами проектов во ВНИГНИ-16 756 380руб.

Толонский лицензионный участок

На основании решения Аукционной комиссии и Приказа ФАН МПР РФ от 10.06.2010г. за №607 ОАО «Якутгазпром» предоставлено право пользования недрами Толонского участка и выдана лицензия ЯКУ № 14968 НР с целью геологического изучения, разведки и добычи углеводородного сырья, расположенного на территории Вилюйского и частично Кобяйского улусов Республики Саха (Якутия).

Лицензия ЯКУ №14968 НР (рег. № 5894 от 09 июля 2010 года) ОАО «Якутгазпром» переоформлена на лицензию **ЯКУ №15096 НР (рег. №6022 от 07.02.2011г.) ОАО «ЯТЭК»** с целевым назначением и видами работ: геологическое изучение, разведка и добыча углеводородного сырья в пределах Толонского участка.

Срок окончания действия 30 июня 2035 года.

Площадь участка составляет 437,0 км². В пределах Толонского участка находится Толонское газоконденсатное месторождение. Суммарные запасы и ресурсы углеводородов, числящиеся на Государственном балансе запасов полезных ископаемых составляют:

Газ по категории С1 - 33,350 млрд.м³, С2 - 10,628 млрд.м³.

Конденсат (извл.) по категории С1 - 1,570 млн.т, С2 - 0,501 млн. т.

Прогнозные ресурсы углеводородов в пределах Толонского участка на основании количественной оценки ресурсов углеводородного сырья Российской Федерации по состоянию на 01.01.2002 г. составляют по категории Д1: газ- 5,540 млрд.м³.; конденсат (извл.) - 0,260 млн.т.

За право пользования участком недр оплачен разовый платеж в сумме 352 млн. рублей.

В 2010 году проводился сбор геолого-геофизического материала для разработки программ ГРП.

В 2011 году Геологической службой ОАО «ЯТЭК» проведен анализ ресурсной базы, разработаны программы ГРП, которые согласованы Управлением по недропользованию по РС (Я) (Якутнедра):

- «Программа поисково-оценочных работ на Толонском участке» (Протокол Якутнедра №56 от 28.07.11г.);

- «Программа разведочных работ на Толонском газоконденсатном месторождении» (Протокол Якутнедра №57 от 28.07.11г.).

Выполнены работы по «Оценке текущего фонового уровня загрязнения территории работ в пределах Толонского ЛУ», исполнитель ООО «НПО «Прикладная экология Севера», отчет принят на заседании НТС ОАО «ЯТЭК» (Протокол от 23.12.11г.).

Кроме того, на Толонском месторождении сделан пересчет запасов УВС, исполнитель ЗАО НИИ «ГЕОПРОЕКТ». Отчет с пересчетом запасов рекомендован Якутнедра (Протокол № 130 от 19.12.2011г.) к рассмотрению в ФБУ «ГКЗ» и направлен на рассмотрение (исх.№ 3868-25 от 19.12.2011г.). Рассмотрение отчета по пересчету запасов в ГКЗ в 1 квартале 2012 года.

В 2011 году финансирования ГРП на Толонском лицензионном участке за счет собственных средств предприятия составило 5 118 986,48 руб, из них:

- на оценку текущего фонового уровня загрязнения территории работ в пределах Толонского ЛУ - 1 169 786,48 руб.;

- пересчет запасов УВС - 3 949 200руб.

4.3. ДОБЫЧА И ПОСТАВКА ПРИРОДНОГО ГАЗА В 2011 ГОДУ

	2011 г. Всего	в т.ч. по кварталам:			
		I	II	III	IV
Добыча газа, всего, млн.м ³	1623,031	586,587	250,309	218,065	568,069
в т.ч. по месторождениям:					
- Средневилюйское ГКМ	1528,056	551,802	226,790	218,065	531,398
- Мастахское ГКМ	94,975	34,785	23,519	0	36,671

Добыча, подготовка и транспорт природного газа в Республике Саха (Якутия) носят сезонный характер. Это определяется тем, что основные объемы газа используются для выработки тепловой и электрической энергии в Центральном регионе, потребление которых в зимний период в несколько раз превышает потребности летних месяцев. Так максимальные уровни добычи газа наблюдаются в декабре-январе месяцах (8,5 млн.м³/сутки), минимальные - в июле (1,5 млн.м³/сутки).

Так же существенное влияние на объемы потребления природного газа имеет температура окружающего воздуха. В периоды резких похолоданий они резко возрастают.

Все эти факторы не обеспечивают предсказуемость объемов потребления природного газа и не способствуют четкому планированию его добычи.

По сравнению с 2010 годом добыча газа ниже на 26,006 млн.м³.

	2010 г. факт	2011 год			% к факту 2010 г.
		план	факт	% к плану	
1. Добыча газа, млн.м3	1649,037	1673,765	1623,031	97	98,4
2. Поставка газа ОАО «Сахатранснефтегаз», млн.м3	1607,645	1636,856	1590,254	97,2	98,9
3. Продажа остатка газа в МГ ОАО «Сахатранснефтегаз»	13,005				

В 2011 году добыча природного газа велась на Средневилюйском и Мастахском газоконденсатных месторождениях.

Подготовка газа на месторождениях осуществляется на УКПГ. Способ подготовки низкотемпературная сепарация.

Качество подготовки газа соответствует ОСТ 51.40-93 «Газы горючие и природные, поставляемые и транспортируемые по магистральным газопроводам».

Максимальная суточная добыча природного газа составила:

Всего, тыс. м3 :	8373,380
в т. ч. по месторождениям. тыс.м3:	
- Средневилюйское ГКМ	7922,34
- Мастахское ГКМ	451,04

Минимальная суточная добыча природного газа составила:

Всего, тыс.м3 :	1700,4
в т.ч. по месторождениям. тыс.м3:	
-Средневилюйское ГКМ	1700,4
- Мастахское ГКМ	0

Поставка природного газа в 2011 году производилась по договору оптовой поставки газа №686/17-10 от 20.08.2010 года с ОАО «Сахатранснефтегаз».

Ограничений подачи газа, связанных с его недостатком, и претензий к качеству газа в отчетном году не было.

4.4. ДОБЫЧА И ПЕРЕРАБОТКА ГАЗОВОГО КОНДЕНСАТА В 2011 ГОДУ

Добыча газового конденсата и выпуск продукции переработки газового конденсата.

	2011 г. Всего	в т.ч. по кварталам:			
		I	II	III	IV
Добыча газового конденсата, всего, тыс. тонн	83,870	30,325	13,204	10,982	29,359
в т.ч. по месторождениям:					
- Средневилюйское ГКМ	80,534	29,060	12,446	10,982	28,046
- Мастахское ГКМ	3,336	1,265	0,758	0	1,313

Показатели	план	факт	%
Добыча газового конденсата	87,780	83,87	95,5
Средневилюйское ГКМ	84,340	80,534	95,5
Мастахское ГКМ	3,440	3,335	96,9
Выпуск продукции всего:			
- Стабильный газовый конденсат/котельное топливо	45,5	44,1	97
- Бензин неэтилированный Нормаль-80	24	24	100
- Бензин неэтилированный Регуляр-92	14,6	14,2	97
- Дизельное топливо (Арктика+зимнее)	3,4	4,1	120
- Сжиженный газ	24	48	200
Выпуск продукции по месторождениям:			
Средневилюйское ГКМ			
- Стабильный газовый конденсат	43	41,5	96,5
- Бензин неэтилированный Нормаль-80	18,6	17,2	92,4
- Бензин неэтилированный Регуляр-92	1	1,9	190
- Дизельное топливо (Арктика+зимнее)	3,4	4,1	120
- Сжиженный газ	24	48	200
Мастахское ГКМ			
- Топливо печное бытовое+ стабильный конденсат	2,5	2,656	106
- Бензин неэтилированный Нормаль-80	0	0,436	
Участок хранения и переработки г.Якугск			
- Бензин неэтилированный Нормаль-80	5,4	6,375	118
- Бензин неэтилированный Регуляр-92	13,6	12,264	90,2

Переработка газового конденсата на Средневилюйском ГКМ

Переработка газового конденсата на Средневилюйском ГКМ осуществляется на двух установках. Малогабаритная установка смонтирована в 1987 году собственными силами из неликвидного оборудования и расположена на площадке УКПГ-1. Технологический регламент на установку разработан в соответствии с рекомендациями института ВНИИГаз. Производительность установки по сырью - 20 -25 тыс.тн./год.

В 1998 году введена в эксплуатацию установка переработки газового конденсата СВ-1. Производительность установки по сырью 25- 32 тыс.тн./год.

Действующие установки позволяют производить следующие виды продукции:

- бензиновая фракция, из которой после компаундирования (смешения) с октаноповышающей присадкой и товарным нефтяным бензином Р-92 получают бензины автомобильные неэтилированные марки «Нормаль-80» и «Регуляр-92».
- дизельная фракция, из которой после компаундирования (смешения) с присадками, повышающими цетановое число и снижающими температуру застывания, получают дизельное топливо зимней и арктической марок.
- стабильный конденсат, весь объем его выпуска используется предприятиями Министерства ЖКХ РС(Я) для выработки тепловой энергии.

За 2011 г. переработано на установках 45,8 тыс. тонн.

Выпущено сырья для производства товарного топлива:

- бензиновая фракция - 32,7 тыс. тонн;
- дизельная фракция - 4,0 тыс. тонн

Переработка газового конденсата на Мастахском ГКМ

Процесс переработки осуществляется на установке по переработке газового конденсата и регенерации метанола и основана на однократном испарении отдельных фракций в выпарных емкостях. В связи с сокращением уровней добычи природного газа и газового конденсата, установка используется для регенерации метанола.

Получение сжиженного газа на Средневилюйском ГКМ

Линия получения пропан-бутановой фракции (ПБФ) размещена на площадке УКПГ-1. Сжиженный газ получают методом переработки газов дегазации газового конденсата.

Газы дегазации, охлажденные на воздушных холодильниках, поступают в вертикальный сепаратор, где отбирается жидкая фаза с содержанием ПБФ до 20%. Затем жидкая фаза поступает в ректификационную колонну, на выходе из которой получают продукцию.

4.5. ТРАНСПОРТНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ, СНАБЖЕНИЕ

Автотранспорт

Основное предназначение Участка транспорта, являющегося структурным подразделением Газопромыслового Управления и входящего в состав цеха обеспечения производства - это обслуживание технологического процесса добычи газа. Кроме того, наличие на балансе участка автотранспортной техники общего пользования и спецтехники позволяет оказывать услуги автомобильного транспорта для структур Общества и сторонних заказчиков.

В течение 2011 года техникой участка было отработано всего 143 080 машино-часов, пробег составил 1164,44 тыс.км., организована перевозка 46 150 тонн груза, грузооборот составил 4165.4 тыс.тн/км.

Собственные нужды ОАО «ЯТЭК»:

машино-часов -135926;
пробег-1106,218 тыс. км;
груз-43920 тн;
грузооборот - 4155,67 тыс.тн/км.

Для сторонних заказчиков:

машино-часов - 7154;
пробег - 58,22 тыс.км.
груз - 2230 тн;
грузооборот - 9,73 тыс.тн/км.

Доходы от услуг, оказанных сторонним организациям, составили 6927 тыс. рублей с учётом НДС. Другой Участок автотранспорта (УАТ) базируется в городе Якутске. Основной функцией Участка является транспортное обслуживание Аппарата Управления. Кроме того, в течение 2011 года, осуществлялась перевозка комиссий, командированных в п. Кысыл-Сыр, организовывалась работа по выделению транспорта на бытовые и общественные мероприятия.

В 2011 году в рамках эксплуатации ведомственного транспорта ОАО «ЯТЭК» проведен технический осмотр. Стоимость осмотра составила 12,3 тыс. рублей. Кроме того, перед началом государственного осмотра, во исполнение постановления Правительства РС(Я) был организован инструментальный осмотр автотранспорта.

Проведены регистрационные операции в УГИБДД МВД РС(Я) и ГVK по перерегистрации, постановке на учет и снятию с учета транспортных средств, по замене документов.

Основные поставщики топлива для производственных нужд в 2010 году: ОАО «Сахатранснефтегаз» ЯГПЗ (заправка автомобилей сжиженным газом); ОАО «Саханефтегазбыг». Кроме того, осуществлялась заправка ведомственного транспорта с АЗС ОАО «ЯТЭК».

Основным страховщиком по ОСАГО в отчётном периоде являлось ОСАО «Ингосстрах». Застрахованы 128 единиц транспортной техники Общества. Кроме того, проведено страхование АВТОКАСКО в количестве 11 единиц.

Авиатранспорт

За 2011 год, в период весенней распутицы для компании ОАО «ЯТЭК» организовано и выполнено 3 авиарейса по смене вахтовых бригад на СВГКМ, МГКМ с облетом - осмотром состояния скважин

СВГКМ и трассы МГ (ледовая разведка) в период паводка и подвижек льда на р. Вилюй. Налет за отчетный год составил 8.75 летных часов, при стоимости авиаперевозок 1 051,63 тыс. рублей.

По итогам проведения конкурса заключен договор на авиационное обслуживание с ОАО АК «Полярные авиалинии».

Для организации авиаперевозок была осуществлена следующая работа:

- организована доставка и встреча пассажиров и грузов в пункт отправки и обратно;
- планирование оптимальной потребности в авиационных услугах;
- планирование потребности в авиатопливе для заправки воздушных судов на взлетно-посадочной площадке п. Кысыл - Сыр;
- выполнение текущих задач (оформление заявок, переговоры с перевозчиками, оформление пассажиров, грузов).

За 2011 год оформлено к перелету и перевезено 566 пассажиров и 16,5 тн. груза.

Обслуживание речным транспортом

Для осуществления работ по дежурству в навигационный период при приемке метанола и отгрузке газоконденсатной продукции в речные наливные суда, обеспечения пожарной безопасности и ликвидации разлива нефтепродуктов; перевозки вахт, технических грузов, спецтехники на левобережную часть месторождения был введен в эксплуатацию ведомственный флот.

В рамках проведения дноуглубительных работ и работ по тралению причалов и проходов к ним был заключен договор с Вилюйским районом водных путей и судоходства. Фактические затраты по договору за 2011 год составили 382,47 тыс. рублей.

Снабжение

Основная цель при организации снабжения - это своевременное обеспечение необходимыми товарно-материальными ценностями для осуществления производственной деятельности.

Работа по приобретению материально-технических ресурсов в 2011 году велась в рамках бюджетного, тендерного регламента Общества с соблюдением утвержденных процедур согласования договоров. В результате чего было заключено 80 договоров.

В рамках обеспечения выбора наиболее оптимальных условий поставки и рационального использования денежных средств, при осуществлении крупных закупок стоимостью более 1 млн. рублей, было подготовлено и проведено 84 открытых тендера на закупку продукции для обеспечения производства и выполнения программы технического перевооружения предприятия. Информация о проведении тендеров была доведена до сведения производителей продукции и другим потенциальным поставщикам в полном объеме.

Всего за 2011 год для приобретения материально-технических ресурсов на основании заключенных договоров произведена оплата на сумму 274 088,6 тыс. рублей.

Для производства продукции приобретено:

- присадка для производства продукции Н-80, Р-92, П-95, ДТА, ДТЗ на сумму 99 591,73 тыс. руб.

Наименование присадки	Кол-во (тн)	Сумма (руб. без НДС)	Назначение
Присадка SOABO	635,8	76 162 657,41	для производства бензина Н80, Р92
Присадка ММА	130,2	14 768 872,90	для производства бензина Н80
Присадка СуперХолод	14,175	2 383 841,10	для производства ДТА, ДТЗ
Присадка СуперЦетан	22,8	3 949 810,17	для производства ДТА, ДТЗ
Добавка КВД	25,92	2 326 555,6	для производства бензина Р92, П95
Итого	828,9	99 591 737,2	

- метанол (с учетом затрат по переработке из вагонов-цистерн в танкерный флот и доставки до причала в п. Кысыл-Сыр) на сумму 31 365,48 тыс. руб.

Наименование затрат	Кол-во (тн)	Цена за 1 тн (руб. без НДС)	Сумма (руб. без НДС)
Метиловый спирт	1743,51	10 500,00	18 306 855,00
ЖД до ст.Я курум	1743,51	1 740,80	3 035 096,00
Переработка в Усть-Куте	1743,51	2 657,03	4 632 553,23
Доставка речным транспортом по маршруту Усть Кут-Кысыл Сыр	1743,51	3 092,03	5 390 981,80
Итого		17 989,9	31 365 486,0

оборудование, спецтехника для выполнения плана технического перевооружения на 64 058,189 тыс. рублей.

Затраты по ранее заключенным договорам лизинга (лизинговые платежи) за отчетный период составили 2 849,0 тыс. рублей.

Выручка от реализации МПЗ в 2011 г. составляет 20 094 291,03 руб. (в т.ч. НДС) , из них 7 534 078,58 руб. (в т.ч. НДС) занимает выручка от реализации метилового спирта.

Проведена оптимизация складской территории и помещений на центральной базе материально-производственного обеспечения в г. Якутске. Из занимаемых девяти складов общей площадью 3 932 м2, располагающихся на территории складского хозяйства в г. Якутске.

- освобождено 1696 м2 (3 склада)

- в аренде 700 м2 (1 склад)

- готовые к аренде 1210 м2 (4 склада)

Через центральную базу переработано груза при помощи грузчиков и средств малой механизации, т Грузчики и погрузчик приравниваются: присадка: 829 тн (3 967 бочек); оборудование и МТР 950 тн. Кран: 200 тн. Всего 1979 тн.

Годовой объем грузооборота за 2011 г. составляет по приходу 3729 тн. (из них метанол 1750 тн), по перемещению 1510 тн.

Разработано и внедрено:

1. Программное обеспечение складского учета на базе «1С Бухгалтерия». Отражение фактического движения материалов ведется на всех центральных местах хранения МПЗ.

2. Регламент по ведению номенклатурного справочника. Установлены стандарты и правила по организации документооборота при подготовке, а также при внесении дополнений и изменений номенклатурного справочника ОАО "ЯТЭК".

3. Программное обеспечение по управлению материально производственными ресурсами на базе «1С Бухгалтерия» для инженеров по снабжению.

4.6. ПРИРОДООХРАННЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ

В отчетном 2011 году ОАО «ЯТЭК» проводились мероприятия, направленные на охрану окружающей природной среды и соблюдение действующего природоохранного законодательства РФ по утвержденному «Плану природоохранных мероприятий».

Водоохранная деятельность

В 2011 году ОАО «ЯТЭК» в соответствии с требованиями Водного Кодекса РФ имело следующие оформленные разрешительные документы на водопользование:

№ п/п	№ лицензии или разрешения	Наименование органа, выдавшего лицензию	Вид деятельности	Лимит	Срок лицензии/разрешения
1	2.	3	4	4	5
1.	Лицензия на пользование недрами № ЯКУ 02891 ВЭ (переоформлена с ОАО «Якутгазпром» на ОАО «ЯТЭК»)	Управление по недропользованию по РС(Я)	На добычу подземных вод с целью технического водоснабжения на Кысыл-Сырском месторождении подземных вод (скв. №№ 7,8,9,10)	400 м ³ /сут	С 29.12.2010 по 31.01.2017г
2.	Договора водопользования № 14-00.00.00.000-О-ДЗИО-С-2008-00302/00 (доп. согл.	Минприроды РС(Я)	Забор воды с озера Арга-Соболоох на технические нужды МГКМ	8,256 тыс. м ³	С 01.01.2008 по 31.12.2012г
3.	Договор водопользования № 14-00Ж00.000-ДЗИО-С-2008-00303/00г (доп. Согл.)	Минприроды РС (Я)	Забор воды с озера Ротор на хоз-питьевые нужды СВГКМ	1,819 тыс. м ³	С 01.01.2008 по 31.12.2012г
4.	Договор водопользования № 14-00.00.00.000-ДЗИО С-2008-00304/00 (доп. согл	Минприроды РС (Я)	Забор воды с озера Баранаатталлаах-Кюель на хоз-питьевые нужды МГКМ	0,738 тыс. м ³	С 01.01.2008 по 31.12.2012г
5.	Договор водопользования № 14-00.00.00.000-Р-ДИБВ-С-2009-00633/00 (доп согл	Департамент по водным отношениям при МОП РС (Я)	Использование водной акватории р. Вилюй под причал и эксплуатацию межпромысловых газового коллектора и конд/провода	0,105 кв.км	С 01.01.2009 по 31.12.2012гг
6	Договор водопользования № 14-18-03.08.006-Р-ДИБВ-С-2011-01182/00 (доп согл	Департамент по водным отношениям при МОП РС (Я)	Использование водной акватории под эксплуатацию ледовой переправы через реку Вилюй на 275 км от устья	В 2011г -0,012; С 2012-2015 - 0,015 тыс м ³ /год	С 03.02.2011 по 31.12.2015г
		Департамент по		В 2011 г-0,012;	С 02.08.2011 по 31.12.2015г

7.	Договор водопользования №14-18.03.05.002-Р-ДХИО-С-2011-01353/00	водным отношениям РС (Я) Департамент по водным отношениям РС (Я)	Использование реки Лена для забора водных ресурсов из водного объекта для хозяйственных нужд экипажа	С 2012-2015 0,015 тыс м3/год	С 02.08.2011 по 31.12.2015г
8	Договор водопользования №14-18.03.08.006-Р-ДХИО-С-2011-01357/00	водным отношениям РС (Я)	Использование реки Вилюй для забора водных ресурсов из водного объекта для хозяйственных нужд экипажа		

С целью выполнения условий оформленных договоров на водопользование в отчетном году:

- обеспечено проведение мониторинга используемых водных объектов по утвержденным Ленским бассейновым водным управлением графикам контроля. Контроль за качественным составом используемых поверхностных и подземных вод, сточных вод проводила по договору аккредитованная лаборатория ФФГУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РС(Я)»;
- обеспечен учет воды, забираемой с гидроскважин и озера Арга-Соболоох на производственные нужды Общества по водоизмерительным счетчикам с заполнением журналов установленных форм, а также учет воды, забираемых на хозяйственные нужды с озер Ротор, Баранаатталлаах-Кюель косвенными методами. Ежеквартально представлялся в Департамент по водным отношениям РС(Я) и ЛБВУ ФАВР отчет об объемах забранной и использованной воды на производственные и хозяйственные нужды ОАО «ЯТЭК» и проведенных платежах.

Подготовлены и представлены в Департамент по водным отношениям. Ленское бассейновое водное управление ФАВР и Управление Росприроднадзора по РС (Я) Госстатотчет за 2011 год по форме 2ТП (водхоз) «Сведения об использовании воды». По данным госстатотчета в 2011 году ОАО «ЯТЭК» забрано воды из водных объектов, всего - 14,315 тыс. м3, в том числе:

- поверхностных вод - 9,975 тыс. м3/год, при установленном лимите 10,813 тыс. м3/год
- подземных вод - 4,340 тыс. м3/год, при установленном лимите 146,0 тыс. м3/год .

Отведено неочищенных сточных вод на рельеф местности - 11,685 тыс. м3/год.

Всего затраты ОАО «ЯТЭК» на выполнение водоохраных мероприятий: проведение мониторинга за гидрохимическим составом поверхностных и подземных вод, обеспечение противопаводковых мероприятий, передачу сточных вод сторонним предприятиям для очистки составили - 1457,4 тыс. рублей.

Обращение с опасными отходами производства, охрана земельных ресурсов

В 2011 году в соответствии с Законом РФ «Об отходах производства и потребления», другими действующими нормативными документами в области обращения с опасными отходами ОАО «ЯТЭК» имело следующие оформленные разрешительные документы:

№ п/п	Номер документа	Наименование органа, установившего лимит на размещение отходов	Вид деятельности	Срок действия лимита
1	Лицензия №0011 (переоформлена с ОАО «Якутгазпром» на ОАО «ЯТЭК»)	Управление Росприроднадзора по РС(Я)	На деятельность по использованию, обезвреживанию, транспортировке отходов I-IV класса опасности.	с 21.12.2010г по 19.06.2014г
2.	Документ об утверждении	Ленское Управление Ростехнадзора	Лимит на размещение отходов для АХО, УАТ, УМПЗ в г.	01.01.2010г по 19.06.2014г

нормативов образования отходов и лимитов на их размещение № 10/14		Якутске	
---	--	---------	--

- разработан и утвержден в течение отчетного года проект «Нормативы образования отходов и лимиты на их размещение для АЗС в г. Якутске»;

- проведено обучение 22 работников ОАО «ЯТЭК» по программе «Право работы с отходами I-IV класса опасности»;

- на Средневилюйском и Мастахском ГКМ эксплуатировались 2 установки «Форсаж-2М» для термического обезвреживания опасных отходов: масляные фильтры; обтирочная ветошь, загрязненная маслами; отработанные масла; песок, загрязненный маслами; частично мусор от бытовых помещений организаций;

- заключены договора со специализированной лицензированной организацией ООО «Новые экологические технологии» и переданы для обезвреживания отработанные ртутьсодержащие, люминесцентные лампы и отработанные аккумуляторы;

- обеспечен отдельный сбор и учет образующихся отходов производства по классам опасности.

- заключены договора со специализированными предприятиями на вывоз и размещение отходы 4-5 классов на муниципальных полигонах.

- подготовлен и представлен в контролирующий орган «Технический отчет о неизменности производственного процесса, используемого сырья и об образующихся отходах» для пролонгации лимитов.

Общие затраты ОАО «ЯТЭК» в 2011 году на проведение природоохранных мероприятий по обращению с опасными отходами и охране земельных ресурсов составили 1286,9 тыс. рублей.

Подготовлены и представлены в Управление Росприроднадзора по РС(Я) госстатотчет за 2011 год по форме 2-ТП(отходы) «Сведения об образовании, использовании, обезвреживании, транспортировании и размещении отходов производства и потребления». Всего в 2011 г по ОАО «ЯТЭК» образовано отходов производства и потребления в объеме 554,972 т/год, из них :

- 1 класса опасности - 0,146 т/год
- 2 класса опасности - 0,126 т/год
- 3 класса опасности - 6,065 т/год
- 4 класса опасности - 516,15 т/год
- 5 класса опасности — 22,48 т/год

Воздухоохранная деятельность

В 2011 году ОАО «ЯТЭК» в соответствии с требованиями Закона РФ «Об охране атмосферного воздуха» имело следующие разрешения на выброс загрязняющих веществ в атмосферу от стационарных источников:

№ п/п	Номер Разрешения	Наименование органа, выдавшего разрешение	Вид деятельности	Срок действия разрешения
1	№ ПДВ-073/633-П	Ленское Управление Ростехнадзора	Разрешение на ПДВ для ПАЭС -2500	С 01.04.2008г по 31.12.2011г
2	№ ПДВ-073/634-П	Ленское Управление Ростехнадзора	Разрешение на ПДВ для фонда скважин на СВГКМ;	с 01.04.2008г по 31.12.2011г

3	№ ПДВ-073/760	Ленское Управление Ростехнадзора	Разрешение на ПДВ для объектов на СВГКМ	С 01.10.2008 по 31.12.2012г
4	№ ПДВ-073/635-П	Ленское Управление Ростехнадзора	Разрешение на ПДВ для фонда скважин на МГКМ	с 01.04.2008г по 31.12.2011г
5	№ ПДВ- 073/714	Ленское Управление Ростехнадзора	Разрешение на ПДВ для объектов на МГКМ	С 01.07.2008 по 31.12.2012г
6	№ ПДВ-10/35	Ленское Управление Ростехнадзора	Разрешение на ПДВ для ЦПГК на СВГКМ	С 01.01.2010 по 31.12.2013г
7	№ ПДВ- 10/196	Ленское Управление Ростехнадзора	Разрешение на ПДВ для котельной в г. Якутске	С 28.09.20 Юг по 31.12.2014г

В течение 2011 года связи с истечением сроков ранее оформленных разрешений на ПДВ разработаны, согласованы с Управлением Роспотребнадзора по РС(Я) и утверждены в Управлении Росприроднадзора по РС(Я) на срок с 01.01.2012г по 2016 г.г. проекты «Нормативы ПДВ для фонда скважин на СВГКМ, МГКМ и ПАЭС -2500». Также разработан и утвержден проект «Нормативы ПДВ для АЗС в г. Якутске».

В соответствии с предписанием Управления Роспотребнадзора по РС(Я) разработан и получил санитарно-эпидемиологическое заключение о соответствии санитарно-эпидемиологическим правилам и нормам проект «Обоснование расчетной санитарно-защитной зоны для подразделений ОАО «ЯТЭК» на Средневилюйском ГКМ».

С целью соблюдения условий оформленных разрешений на ПДВ в отчетном году ОАО «ЯТЭК» контроль за соблюдением установленных нормативов предельно-допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферу от стационарных источников и загрязнением атмосферного воздуха на границах санитарно-защитных зон обеспечивала производственной лабораторией УДПГ.

В отчетном году 2011 году заключен договор с ФБУ ЦЛАТИ по РС (Я) и выполнены замеры выбросов загрязняющих веществ от передвижных источников ОАО «ЯТЭК».

Общие затраты ОАО «ЯТЭК» на воздухоохраные мероприятия в 2011 году составили 1381,4 тыс. рублей.

Подготовлены и представлены в Федеральную службу Госстатистики по РС(Я) и Управление Росприроднадзора по РС(Я) статотчеты по форме 2-ТП(воздух) «Сведения об охране атмосферного воздуха» за 1 полугодие и в целом за 2011 год. По данным госстатотчета 2-ТП (воздух) в 2011 году всего со стационарных источников ОАО «ЯТЭК» выброшено в атмосферный воздух 1243,640 т/год загрязняющих веществ, в том числе:

- оксид углерода - 681,788 т/год
- оксиды азота - 247,590 т/год
- диоксид серы - 0,094 т/год

- углеводороды - 263,399 т/год
- летучие органические соединения - 17,950 т/год
- твердые вещества - 32,815 т/год
- прочие газообразные и жидкие вещества - 0,004 т/год.

Платежи за негативное воздействие на окружающую природную среду

В соответствии со ст. 16 Закона РФ «Об охране окружающей среды» ОАО «ЯТЭК» в отчетном году произведены поквартальные расчеты фактических платежей за негативное воздействие на окружающую среду. В 2011 году общая сумма платежей ОАО «ЯТЭК» за негативное воздействие на окружающую природную среду произведена в размере 2172,6 тысяч рублей.

Подготовлен и представлен в Управление Росприроднадзора по РС(Я), Федеральную службу Госстатистики по РС(Я) статотчет по форме 4-ОС «Сведения о текущих затратах на охрану окружающей среды и экологических платежах».

4.7 Энергетические ресурсы

По состоянию на 31.12.2011 года в инфраструктуре предприятия по добыче природного газа и переработке газового конденсата эксплуатируются:

26 единиц электроустановок (основные, резервные и аварийные с единичной мощностью от 30 до 2500 кВт) с общей установленной мощностью более 17,710 МВт;

более 85,597 км воздушных линий напряжением 0,4 - 6 кВт;

32 единиц силовых трансформаторов и подстанций с единичной мощностью от 40 до 1000 кВт и суммарной мощностью более 15,0 МВт;

ОАО «ЯТЭК» практически полностью обеспечивает собственными источниками свои потребности в электро-, тепло- и водоснабжении. Общая выработка основными теплогенерирующими источниками составила в 2011 году 29672 Гкал. Потребление электрической энергии на производство в 2011 году составило 5 759 тыс.кВт.часов, из нее собственного производства 4 773 тыс. кВт. часов.

На 2011 год на электрическую энергию, вырабатываемую ПАЭС-2500 в пос. Кысыл-Сыр тариф утвержден в размере 3,49 руб. за кВт.час., без НДС. Общий объем реализованной электроэнергии за отчетный период составил 8385 тыс. кВт.час.

Данные о совокупных затратах по использованным в течение отчетного периода энергетическим ресурсам:

№	Наименование вида энергетического ресурса	Сумма, тыс. руб.
----------	--	-------------------------

Пояснительная записка к финансового (бухгалтерского) отчетности ОАО «ЯТЭК» за 2011 год

1	Электрическая энергия, всего	II 604
	- покупная	3 047
	- собственное производство	8 557
	Тепловая энергия, всего	19 724
	- покупная	17 053
	- собственное производство	2 671

Генеральный директор



З.К. Юсупов

Главный бухгалтер

Т.В. Матрохина

28 марта 2012г.