

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710001</b>		
Организация	<b>Акционерное общество "СЕВЕРНАЯ НЕФТЕГАЗОВАЯ КОМПАНИЯ"</b>	по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2020</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>57862098</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы</b>	по ОКВЭД 2	<b>0814143551</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКФС / ОКФС	<b>71.12.3</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Местонахождение (адрес)	<b>123242, Москва г, Зоологическая ул, д. № 4, этаж 2 пом. 50</b>		<b>384</b>		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
<b>Закрытое акционерное общество "Аудиторская фирма "ОптимумЭкспертиза"</b>					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	<b>7743558158</b>		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	<b>1057746803641</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
1.5.	Нематериальные поисковые активы	1130	1 378 210	1 364 288	1 352 038
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.	Основные средства	1150	41	121	227
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
30.	Отложенные налоговые активы	1180	214 411	210 101	206 122
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	5
	Итого по разделу I	1100	1 592 662	1 574 509	1 558 392
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1.	Запасы	1210	23	30	840
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 821	1 326	818
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	1 541	1 605	1 480
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
19.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	802	909	6 359
	Прочие оборотные активы	1260	-	2	2
	Итого по разделу II	1200	4 187	3 872	9 499
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 596 849	1 578 382	1 567 890

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
25.1	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	45 000	24 000	10 000
	Резервный капитал	1360	5	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 295 312	1 301 542	1 308 403
	Итого по разделу III	1300	1 340 417	1 325 647	1 318 508
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
30.	Отложенные налоговые обязательства	1420	252 776	249 992	247 697
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	252 776	249 992	247 697
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	287	294	72
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	3 369	2 449	1 613
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 656	2 743	1 685
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 596 849	1 578 382	1 567 890

Руководитель



(подпись)

Глумов Иван Федорович

(расшифровка подписи)



15 февраля 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация	<b>Акционерное общество "СЕВЕРНАЯ НЕФТЕГАЗОВАЯ КОМПАНИЯ"</b>	Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2020</b>
Вид экономической деятельности	<b>Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы</b>	по ОКПО	<b>0710002</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b>	ИНН	<b>57862098</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	<b>0814143551</b>		
		по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
		по ОКЕИ	<b>71.12.3</b>		
			<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
20.	Выручка	2110	-	1 271
20.	Себестоимость продаж	2120	-	(778)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	493
	Коммерческие расходы	2210	-	-
28.	Управленческие расходы	2220	(7 860)	(9 294)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(7 860)	(8 801)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	238	265
	Проценты к уплате	2330	-	-
29.	Прочие доходы	2340	-	83
30.	Прочие расходы	2350	(133)	(92)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(7 755)	(8 545)
30.	Налог на прибыль	2410	1 526	1 684
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	1 526	1 684
	Прочее	2460	(1)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(6 230)	(6 861)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(6 230)	(6 861)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Глумов Иван Федорович

(расшифровка подписи)



15 февраля 2021 г.

# Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
57862098		
0814143551		
71.12.3		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "СЕВЕРНАЯ НЕФТЕГАЗОВАЯ КОМПАНИЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические

в области изучения недр и воспроизводства

деятельности минерально-сырьевой базы

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Непубличные акционерные**

**общества** / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

## 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	100	-	10 000	5	1 308 403	1 318 508
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	14 000	-	-	14 000
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	14 000	X	-	14 000
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(6 861)	(6 861)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(6 861)	(6 861)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	100	-	24 000	5	1 301 542	1 325 647
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	21 000	-	-	21 000
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	21 000	X	-	21 000
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(6 230)	(6 230)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	(6 230)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	100	-	45 000	5	1 295 312	1 340 417

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
<b>по другим статьям капитала</b>					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	1 340 417	1 325 647	1 318 508

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

*Глумов Иван Федорович*  
(расшифровка подписи)



15 февраля 2021 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация	<b>Акционерное общество "СЕВЕРНАЯ НЕФТЕГАЗОВАЯ КОМПАНИЯ"</b>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД		
Идентификационный номер налогоплательщика	<b>Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы</b>	по ОКПО	0710005		
Вид экономической деятельности	<b>Непубличные акционерные общества</b>	ИНН	31	12	2020
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Частная собственность</b>	по ОКВЭД 2	57862098		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	0814143551		
			71.12.3		
			12267	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	255	1 619
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	1 354
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	255	265
Платежи - всего	4120	(21 362)	(21 069)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 939)	(2 993)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 434)	(11 449)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налога на добавленную стоимость	4125	(588)	(328)
налога на доходы физических лиц	4126	(1 723)	(1 712)
прочих налогов	4127	(1 031)	(1 031)
страховых взносов	4128	(3 248)	(3 175)
прочие платежи	4129	(399)	(381)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(21 107)	(19 450)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-

	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	21 000	14 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	21 000	14 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	21 000	14 000
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(107)	(5 450)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	909	6 359
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	802	909
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Глумов Иван Федорович

(расшифровка подписи)



15 февраля 2021 г.

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Акционерное общество "СЕВЕРНАЯ НЕФТЕГАЗОВАЯ КОМПАНИЯ"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2020	12	31
57862098		
0814143551		
71.12.3		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель Глумов Иван Федорович  
 (подпись) (расшифровка подписи)



15 февраля 2021 г.

## Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "СЕВЕРНАЯ НЕФТЕГАЗОВАЯ КОМПАНИЯ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	1 378 210	1 364 288	1 352 038
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	41	121	227
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	214 411	210 101	206 122
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	5
Запасы	1210	23	30	840
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 821	1 326	818
Дебиторская задолженность*	1230	1 541	1 605	1 480
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	802	909	6 359
Прочие оборотные активы	1260	-	2	2
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>1 596 849</b>	<b>1 578 382</b>	<b>1 567 890</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	252 776	249 992	247 697
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	287	294	72
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 369	2 449	1 613
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>256 432</b>	<b>252 735</b>	<b>249 383</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>1 340 417</b>	<b>1 325 647</b>	<b>1 318 508</b>

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

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	На 31 декабря 2018 г.
в том числе:	5121	-

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

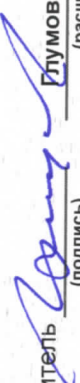
### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	1 364 288	13 922	-	-	1 378 210
	5170	за 2019г.	1 352 038	12 250	-	-	1 364 288
в том числе:							
Нематериальный поисковый актив по лицензионному участку Кольский -1 на шельфе Баренцева моря	5161	за 2020г.	366 988	3 516	-	-	370 504
	5171	за 2019г.	363 892	3 096	-	-	366 988
Нематериальный поисковый актив по лицензионному участку Кольский -2 на шельфе Баренцева моря	5162	за 2020г.	339 644	3 518	-	-	343 162
	5172	за 2019г.	336 682	2 962	-	-	339 644
Нематериальный поисковый актив по лицензионному участку Кольский -3 на шельфе Баренцева моря	5163	за 2020г.	657 656	6 888	-	-	664 545
	5173	за 2019г.	651 464	6 192	-	-	657 656
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



Руководитель  (подпись) Глумов Иван Федорович (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.





## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

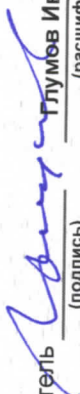
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	852	852	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  Глумов Иван Федорович.  
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.





## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель  Глумов Иван Федорович  
(подпись) (расшифровка подписи)

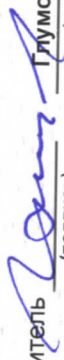
15 февраля 2021 г.





## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
В том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
В том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  Гумов Иван Федорович  
(подпись) (расшифровка подписи)



15 февраля 2021 г.





## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:										
кредиты	5552 5572	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020г. за 2019г.	294 72	3 9	- -	(10) 213	- -	- -	- -	287 294
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2020г. за 2019г.	32 30	3 3	- -	(4) (1)	- -	- -	- -	31 32
авансы полученные	5562 5582	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2020г. за 2019г.	262 256	6 6	- -	(6) -	- -	- -	- -	256 262
кредиты	5564 5584	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5567 5587	за 2020г. за 2019г.	(214) -	- -	- -	214 -	- -	- -	X X	X X
	5550 5570	за 2020г. за 2019г.	294 72	3 9	- -	(10) 213	- -	X X	X X	287 294

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель Глумов Иван Федорович  
(подпись) (расшифровка подписи)



15 февраля 2021 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	272	305
Расходы на оплату труда	5620	3 329	3 807
Отчисления на социальные нужды	5630	953	1 053
Амортизация	5640	79	106
Прочие затраты	5650	3 227	4 022
Итого по элементам	5660	7 860	9 293
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	778
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 860	10 071

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Глумов Иван Федорович  
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 449	1 507	(588)	-	3 369
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	2 449	1 507	(588)	-	3 368

Руководитель  (подпись)  (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.





## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:					
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2019г.					
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Глумов Иван Федорович  
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.



**АО СЕВЕРНЕФТЕГАЗ**

**Акционерное общество «Северная Нефтегазовая Компания»**

ИНН 0814143551, КПП 770301001  
р/сч 40702810987060000805  
в Московском филиале ПАО РОСБАНК  
к/сч 30101810000000000256, БИК 044525256  
ОГРН 1020800767460, ОКВЭД 71.12.3, ОКПО 57862098  
Юр.адрес: 123242, Москва, ул. Зоологическая, дом 4, эт.2, пом.50  
Почтовый адрес: 123242, Москва, ул. Зоологическая, дом 4, эт.2, пом.50  
тел. +7 (495) 721-9131  
факс. +7 (495) 721-9130  
[sng@severneftegaz.ru](mailto:sng@severneftegaz.ru)

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год**

### **10. Сведения об Организации:**

#### **Акционерное общество «Северная Нефтегазовая Компания»**

Сокращенное наименование Общества: АО «Севернефтегаз»

ИНН 0814143551, КПП 770301001

Р/счет № 40702810987060000805 в Московском филиале ПАО РОСБАНК,

К/счет № 30101810000000000256,

БИК 044525256

ОГРН 1020800767460, ОКПО 57862098

**ОКВЭД 71.12.3: Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и  
воспроизводства минерально-сырьевой базы**

Юр.адрес: 123242, Москва, ул. Зоологическая, дом 4, эт.2, пом.50

Почтовый адрес: 123242, Москва, ул. Зоологическая, дом 4, эт.2, пом.50

тел. +7 (495) 721-91-31

факс. +7 (495) 721-91-30

[sng@severneftegaz.ru](mailto:sng@severneftegaz.ru)

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

- ШБМ 16416 НП на изучение участка недр Кольский-1, срок окончания действия лицензии – 31 декабря 2027 года;
- ШБМ 16417 НП на изучение участка недр Кольский-2, срок окончания действия лицензии – 31 декабря 2027 года;
- ШБМ 16418 НП на изучение участка недр Кольский-3, срок окончания действия лицензии – 31 декабря 2027 года.

**11. Численность работающих в Обществе на отчетную дату – 7 человек.**

**12. Информация об аудиторе.**

Аудитор Общества – Общество ЗАО «Аудиторская Фирма «ОптимумЭкспертиза», ИНН 7743558158; КПП 774301001, ОГРН 1057746803641, РФ, 127083, г. Москва, ул. Мишина, д. 35, Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: 2017-01-11 № 277, ОРНЗ 11706012000.

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

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

Единицей измерения показателей отчетности является тысяча рублей без десятичных знаков.

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

**14. Нематериальные поисковые активы.**

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

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

Единицей учета поисковых активов считается отдельный лицензионный участок.

Нематериальные поисковые активы не амортизируются в ходе деятельности по поиску и оценке месторождений полезных ископаемых.



В случае, если работы выполняются или услуги оказываются одновременно по нескольким участкам, без выделения стоимости по каждому участку недр, то их распределение осуществляется пропорционально площадям лицензионных участков недр.

Проверка на обесценение проводится Обществом 1 раз в год по каждому лицензионному участку недр по состоянию на 31 декабря.

Общество прекращает признание поисковых активов в отношении каждого лицензионного участка недр при документальном подтверждении коммерческой целесообразности добычи или при признании добычи бесперспективной на нем на основании соответствующего решения акционеров.

К нематериальным поисковым активам в 2020 году, относятся затраты:

- по формированию рабочей среды на компьютерной технике Общества для дистанционной работы с геолого-геофизическими данными и представления данных по геологическому изучению лицензионных участков
- по актуализации презентации по результатам геологоразведочных работ
- по проведению обновленных технико-экономических расчетов по структурам участков
- по отбору и хранению образцов на данном участке недр;
- по уплате регулярных платежей за пользование недрами по данному участку недр;

#### **14.1.1. Проверка на обесценение поисковых активов**

Согласно ПБУ 24/2011 «Учет затрат на освоение природных ресурсов» и учетной политики Общества, был проведен анализ обстоятельств, указывающих на возможное обесценение поисковых активов. Были рассмотрены следующие возможные признаки обесценения:

- срок действия лицензии, дающей право на выполнение работ по поиску и оценке месторождений полезных ископаемых на лицензионных участках, определен до 31 декабря 2027 года,
  - запланированные затраты, необходимые для выполнения работ по дальнейшему поиску, оценке месторождений на лицензионных участках, предусмотрены и утверждены соответствующими сметами, превышение предусмотренных затрат не ожидается.
  - информация о решении по прекращении деятельности Общества, связанной с поиском и оценки запасов углеводородного сырья на лицензионных участках, отсутствует.
  - информация о вероятности, что при продолжении поиска, оценки и разведки поисковых активов не будет в полной мере возмещена в результате осуществления промышленной добычи углеводородного сырья из открытого месторождения полезных ископаемых, отсутствует.
- Таким образом, на 31 декабря 2020 года признаки обесценения поисковых активов отсутствуют и решение о прекращении деятельности Общества, связанной с поиском и оценкой запасов углеводородного сырья на лицензионных участках, не принималось.

## **15. Основные средства.**

### **Состав основных средств**

Приобретенные с 1 января 2016 года основные средства с первоначальной стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов. При этом находившиеся на балансе Общества по состоянию на 1 января 2016 года объекты с первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу продолжают учитываться в составе основных средств.

Специальные инструменты, приспособления, оборудование и специальная одежда со сроком эксплуатации более 12 месяцев и стоимостью свыше 100 тыс. руб. за единицу учитываются в порядке, предусмотренном для учета основных средств.

### **Основа оценки**

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

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

### **Амортизация**

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объектов и норм амортизации, исчисленных на основе установленных сроков полезного использования этих объектов. Срок полезного использования для вновь вводимых объектов основных средств Общество определяет самостоятельно исходя из требований Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (в редакции Постановления Правительства РФ от 27.12.2019 № 1924 «О внесении изменений в Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы»). Начисление амортизации приостанавливается при переводе объектов основных средств на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объектов, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

### **Выбытие, списание и ликвидация**

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

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

## **16. Запасы.**

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

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

## **17. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.**

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

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

## **18. Активы, обязательства и операции в иностранной валюте.**

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

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

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

## **19. Денежные средства и их эквиваленты.**

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

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

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

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

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

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

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

## **20. Доходы и расходы.**

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

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

Общество признает доходами от обычных видов деятельности следующие поступления от:  
- оказания услуг по геологоразведке и освоению природных ресурсов;

Прочей реализацией признается предоставление активов в аренду; продажа материалов, основных средств и т.д.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

В составе Расходов по обычным видам деятельности учитываются следующие расходы:

- суммы начисленной заработной платы персонала, непосредственно занятого в геологоразведочных исследованиях;

- отчисления на социальные нужды персонала, непосредственно занятого в геологоразведочных исследованиях;
- суммы начисленных резервов на оплату отпусков будущих периодов персонала, непосредственно занятого в геологоразведочных исследованиях;
- расходы по оплате информационных, научно-исследовательских и т.п. услуг.

Параллельно с оказанием услуг по геологоразведке для третьих лиц, Общество осуществляет и собственные капиталовложения в поисковые активы. Освоение природных ресурсов в рамках полученных Обществом лицензий ведется собственными силами (хозяйственным способом).

Затратами на освоение хозяйственным способом признаются:

- расходы на оплату труда, страховые взносы и суммы начисленных резервов на оплату отпусков будущих периодов работников, прямо занятых на работах, связанных с освоением природных ресурсов Общества.

Таким образом, расходы на освоение природных ресурсов для собственных капиталовложений выделяются из общего объема понесенных затрат пропорционально времени занятости сотрудников непосредственно в каждом проекте. Нормы занятости в проектах устанавливаются приказом по предприятию. Расходы на оплату труда, страховые взносы и суммы начисленных резервов на оплату отпусков распределяются между счетом 08.11 и счетом 20 в соответствии с таким приказом.

Расходы, понесенные Обществом на собственное освоение природных ресурсов в рамках полученных лицензий, ежемесячно относятся в дебет счета 08.11 с разнесением на отдельные аналитические субсчета пропорционально площади осваиваемых участков.

Общехозяйственными расходами признаются:

- содержание прочего персонала;
- суммы начисленной заработной платы персонала, не связанного с освоением природных ресурсов;
- отчисления на социальные нужды персонала, не связанного с освоением природных ресурсов;
- суммы начисленных резервов на оплату отпусков будущих периодов, не связанного с освоением природных ресурсов;
- расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг;
- расходы на услуги связи;
- материальные расходы;
- нотариальные услуги, услуги переводчиков и т.п.;
- расходы по аренде;
- амортизация основных средств и нематериальных активов;

- почтовые, курьерские и аналогичные услуги по доставки отправлений;
- права на использование программных продуктов;
- услуги по ведению и хранению реестра владельцев эмиссионных именных ценных бумаг;
- другие общехозяйственные (управленческие) расходы.

В конце каждого отчетного периода расходы со счета 26 «Общехозяйственные расходы» списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».

Прочими расходами Общества признаются следующие виды расходов:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- прочие расходы.

Прочие расходы учитываются в бухгалтерском учете на счете 91.2 "Прочие расходы".

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

## **21. Кредиты и займы полученные.**

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

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

## **22. Оценочные обязательства.**

Общество признает оценочные обязательства по предстоящим расходам на оплату отпусков. Резерв на оплату предстоящих отпусков формируется в соответствии с утвержденной учетной политикой ежеквартально, по состоянию на отчетную дату (последний день последнего месяца квартала), четыре раза в год. По состоянию на 31.12.2020 г. сумма отчислений в резерв составляет 3 369 тыс. руб.

Основываясь на принципе осмотрительности, резерв сформирован из расчета остатков неиспользованных дней отпуска на 31.12.2020 по каждому сотруднику, умноженного на средний заработок по каждому сотруднику и увеличенного на максимальную ставку страховых взносов, утвержденную законодательством РФ на 2020 год.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. резерв на оплату предстоящих отпусков составлял 2 449 тыс. руб. За отчетный период сумма отчислений в резерв увеличилась на 920 тыс. руб.

В отношении этого оценочного обязательства присутствует неопределенность по срокам исполнения.

## **23. Информация по сегментам.**

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

## **24. Изменения в учетной политике.**

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

В учетную политику на 2020 год какие-либо существенные изменения не вносились.

## **25. Информация о связанных сторонах.**

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

### **25.1. Основные связанные стороны общества:**

#### **25.1.1. Генеральный директор АО «Севернефтегаз»:**

С 01.12.2004 г. по настоящее время Генеральным директором АО «Севернефтегаз» является Глумов Иван Федорович.

В 2020 году с Генеральным директором операции осуществлялись в рамках трудовых отношений в части начисления заработной платы и страховых взносов. Информация о размере вознаграждений раскрыта в разделе 27. настоящих Пояснений.

#### 25.1.1.2. Акционеры АО «Севернефтегаз»:

№ п/п	Акционер	Место нахождения и регистрационные данные акционера	Доля в уставном капитале
1	«ДЖИ ЭР ТИ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД»	ул. Аджиу Павлу, 15, Ледра Хаус, Аджиос Андреас, п/и 1105 Никосия, Кипр	100,00%

В 2020 году от компании «ДЖИ ЭР ТИ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» Обществом получен вклад в имущество Общества в денежной форме в размере 21 000 тыс.рублей на безвозмездной невозвратной основе в целях финансирования и поддержания деятельности Общества (Решение единственного акционера от 25.01.2020 г. и Договор от 25.01.2020 г.).

#### 25.1.1.3. Сведения о бенефициарном владельце АО «Севернефтегаз»:

Лисин Владимир Сергеевич ИНН 482500601799 гражданин Российской Федерации является бенефициарным владельцем АО «Севернефтегаз» по смыслу ст. 3 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ – косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) АО «Севернефтегаз». Сделки с бенефициарным владельцем в 2020 г. не проводились.

#### 25.2. Прочие связанные стороны общества:

К прочим связанным сторонам относятся лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. Общество входит в ту же группу лиц, что и ПАО «НЛМК»: Состав Группы НЛМК раскрывается на официальном сайте ПАО «НЛМК» [www.nlmk.com](http://www.nlmk.com).

Общество не имеет сомнительной задолженности по всем связанным сторонам.

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности и другие долги, нереальные к взысканию по операциям со связанными сторонами отсутствуют.

Сделки с иными группами связанных сторон, за исключением групп, указанных выше, в отчетном периоде отсутствовали.



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

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Исполнительный орган общества	Генеральный директор Общества	Глумов Иван Федорович единолично	Текущее руководство деятельностью общества

27. Вознаграждения руководящим сотрудникам (ПБУ 11/2008).

Наименование показателя	за 2020 год, тыс. руб.	за 2019 год, тыс. руб.
Зарботная плата и премии	4 440	4 440
Страховые взносы во внебюджетные фонды	896	879
Добровольное медицинское страхование	-	-
Прочие платежи в пользу сотрудников	-	-

Иных вознаграждений Общество не выплачивало.

В 2020 и 2019 году у Общества отсутствуют выплаты вознаграждений:

- не предусмотренных договорами и положением о премировании;
- выплачиваемых за счет средств специального назначения или целевых поступлений;
- в виде полной или частичной оплаты товаров.

Решения о сокращении размеров вознаграждений основного управленческого персонала не принимались.

28. Управленческие расходы.

Управленческие расходы	2020 год, тыс.руб.	2019 год, тыс.руб.
<b>Итого</b>	<b>7 860</b>	<b>9 294</b>
в т.ч.:		
Зарботная плата	3 329	3 807
Отчисления на социальные нужды	952	1 053
Аренда офисных помещений	2 022	2 022

Сбор за пользование недрами	0	1 024
Амортизация ОС	79	106
Материалы	16	47
Расходы по эксплуатации автомобилей	725	467
Командировочные расходы	0	68
Услуги связи, доступ в сеть интернет	267	314
Аудиторские услуги	180	150
Прочие расходы	290	236

## 29. Прочие доходы и расходы.

### Прочие доходы:

Прочие доходы	2020 год, тыс.руб.	2019 год, тыс.руб.
<b>Итого</b>	<b>238</b>	<b>348</b>
в т.ч.:		
Проценты, начисленные на остаток на р/счете	238	265
Прочие доходы (доходы от реализации ОС)	-	83

### Прочие расходы:

Прочие расходы	2020 год, тыс.руб.	2019 год, тыс.руб.
<b>Итого</b>	<b>133</b>	<b>92</b>
в т.ч.:		
Списание НДС с истекшим сроком давности	30	0
Услуги банка	3	5
Прочие расходы	75	30
Расходы по реализации ОС	0	57
Расходы по ведению акционеров	6	0
Вознаграждение ревизионной комиссии	19	0

### 30. Налог на прибыль.

В 2020 году общество определяло сумму текущего налога на прибыль по данным бухгалтерского учета (ПБУ 18/02).

Начисленный условный доход по налогу на прибыль за 2020 год в сумме 1 551 тыс. руб. отражен в бухгалтерском учете на счете учета прибыли и убытков в корреспонденции со счетом учета расчетов по налогу на прибыль.

Текущий налог на прибыль определен исходя из величины условного дохода, скорректированного на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в балансе развернуто.

### Постоянные налоговые активы и обязательства

В таблице представлены постоянные разницы и суммы постоянных налоговых активов и обязательств, образовавшихся в 2020 году.

Наименование расхода	Примечание	Данные учета		Разница в бухгалтерском и налоговом учете	ПНО «+» ПНА «-»
		БУ	НУ		
1	2	4	5	6=гр.4-гр.5	7=гр.6*20%
Прочие работы, услуги, не принимаемые для целей Налога на прибыль	-	124	-	25	25
	Итого	124	0	25	25

(тыс. руб.)

### Отложенные налоговые активы

В таблице представлены временные разницы и суммы отложенных налоговых активов, образовавшихся в 2020 году.

Наименование расхода	Примечание	Данные учета		Разница в бухгалтерском и налоговом учете	ОНА
		БУ	НУ		
1	2	4	5	6=гр.4-гр.5	7=гр.6*20%
Налоговый убыток текущего периода	-	-	(21 553)	19 893	4 311
	Итого				4 311

(тыс. руб.)

### Отложенные налоговые обязательства

В таблице представлены временные разницы и суммы отложенных налоговых обязательств, образовавшихся в 2020 году.

Наименование расхода	Примечание	Данные учета		Разница в бухгалтерском и налоговом учете	ОНО
		БУ	НУ		
1	2	4	5	6=гр.4-гр.5	7=гр.6*20%
Расходы на поиски и оценку месторождений полезных ископаемых	-	0	13 922	(12 250)	(2 784)
Итого					(2 784)

### Текущий налог на прибыль

По результатам деятельности Общества за 2020 год налоговый убыток составил 21 533 тыс. руб.

### 31. Прекращаемая деятельность (п.11 ПБУ 16/02).

На дату утверждения настоящей отчётности Общество не планирует прекращать деятельность.

### 32. Реорганизация.

На дату утверждения настоящей отчётности Общество не планирует проводить реорганизацию.

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

Каких-либо существенных событий после 31 декабря 2020г. года до даты подписания настоящей отчетности не произошло.

### 34. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условные обязательства по состоянию на 31.12.2020г. не выявлены. В настоящее время Общество не участвует в судебных разбирательствах. Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвргнуты и более ранние периоды. В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные

обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается. По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2020г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

### **35. Раскрытие информации о рисках**

**Финансовые риски:**

#### **Рыночные риски.**

*(Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на товары, работы, услуги, ценные бумаги, др., процентных ставок, курсов иностранных валют, с отражением эффекта, который оказал бы на прибыль (убытки) и капитал организации изменения соответствующей переменной, от которой зависит уровень риска. Обособленно анализируются риски, связанные с переданными активами (например, по сделкам РЕПО, по опционам, выписанным или купленным на переданные активы, по переданным векселям, по которым у организации имеется солидарная ответственность)).*

Организация подвержена следующим финансовым рискам:

- инфляции (рост цен на используемые в деятельности товары, работы, услуги), но учитываемая достаточно низкий прогнозируемый уровень инфляции в стране, влияние низкое;
- риск изменения процентных ставок по денежным средствам, размещенных на депозитных и расчетных счетах, влияние низкое;

#### **Кредитные риски.**

*(Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги)).*

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Организация не выдавала заемных средств сторонним организациям и, следовательно, не подвержена влиянию кредитных рисков.

#### **Риски ликвидности.**

*(Связаны с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заемщикам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.)*

У Общества отсутствуют риски ликвидности, поскольку оно имеет возможность своевременно и в полном объеме гасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество все финансовые обязательства, имевшиеся к погашению, своевременно и в полном

объеме погашены.

### Правовые риски.

*(Раскрывается информация о рисках, связанных с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др.)*

Деятельность Общества не регулируется специальными нормативными правовыми актами, в том числе в области таможенного, валютного законодательства. Поэтому Общество подвержено общим правовым рискам в той же степени, что и другие организации, осуществляющие деятельность в РФ (риск изменения законодательства, в том числе налогового, риск неблагоприятной судебной практики и т.п.).

- меры, направленные на снижение правовых рисков:
- мониторинг изменения законодательства и судебной практики;
- выполнение требований законодательства и контролирующих органов;
- осмотрительная политика в области ведения бухгалтерского учета и налогообложения.

### Страновые и региональные риски.

*(Раскрывается информация о рисках, связанных с политической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность).*

Деятельность организации в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала. Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

### Репутационный риск.

*(Раскрывается информация о рисках, связанных с уменьшением числа заказчиков (клиентов), др. риски).*

Репутационные риски в отчетном периоде не выявлены.

Генеральный директор АО «Севернефтегаз»

Главный бухгалтер

15 Февраля 2021г.

  
Глумов И.Ф.  
Иванцова Н.В.

