

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2008 г.

Форма №1 по ОКУД	КОДЫ	
Дата (год, месяц, число)	0710001	
Организация <u>Открытое акционерное общество "Южуралнефтегаз"</u>	2008 12 31	
Идентификационный номер налогоплательщика	46753839	
Вид деятельности <u>Добыча сырой нефти и нефтяного (попутного) газа</u>	5638016522/561350001	
Организационно-правовая форма <u>смешанная</u>	11.10.11	
Единица измерения <u>тыс руб</u>	47	42
Местонахождение (адрес)	384	
Российская Федерация, 460006, г. Оренбург, ул. Комсомольская, д. 122 по Оренбургскому УФНС России		

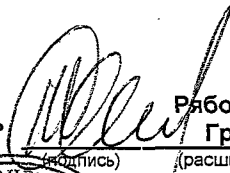
Дата утверждения: _____
Дата отправки / принятия: 31.12.2008

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	120	993741	1320666
Незавершенное строительство	130	117089	308450
Долгосрочные финансовые вложения	140	561952	90650
Отложенные налоговые активы	145	5062	456
Итого по разделу I	190	1677844	1720222
II. Оборотные активы			
Запасы	210	776616	728049
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	19087	16326
затраты в незавершенном производстве	213	15	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	5379	1466
расходы будущих периодов	216	752135	710257
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	1634	638
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	103721	96033
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	31017	35993
Краткосрочные финансовые вложения	250	100	323100
Денежные средства	260	1681	600
Итого по разделу II	290	883752	1148420
БАЛАНС	300	2561596	2868642

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	222800	222800
Добавочный капитал	420	352000	352000
Резервный капитал	430	11140	11140
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	11140	11140
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	320183	870807
Итого по разделу III	490	906123	1456747
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	1079580	776186
Отложенные налоговые обязательства	515	12673	21372
Итого по разделу IV	590	1092253	797558
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	362549	214772
Кредиторская задолженность	620	200671	156741
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	85023	87853
задолженность перед персоналом организации	622	4150	3782
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	1444	1142
задолженность по налогам и сборам	624	109481	63695
прочие кредиторы	625	573	269
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	242824
Итого по разделу V	690	563220	614337
БАЛАНС	700	2561596	2868642


СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	15935	16078
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	937886	1259613

Руководитель


Рябова Антонина
Григорьевна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


Гузенко Елена
Николаевна

(расшифровка подписи)

30 Марта 2009 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 г.

Форма №5 по ОКУД	КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)	2008	12	31
Организация Открытое акционерное общество "Южуралнефтегаз"	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика	46753839		
Вид деятельности Добыча сырой нефти и нефтяного (попутного) газа	5638016522/561350001		
Организационно-правовая форма форма собственности	11.10.11		
Открытое акционерное общество	47	42	
Единица измерения тыс. руб.	384		

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	43654	275	(1243)	42686
Сооружения и передаточные устройства	075	838944	440109	(32185)	1246868
Машины и оборудование	080	206444	25110	(50571)	180983
Транспортные средства	085	37102	4071	(5931)	35242
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	1227	9463	-	10690
Другие виды основных средств	110	875	-	(106)	769
Земельные участки и объекты природопользования	115	773	27	(42)	758
Итого	130	1129019	479055	(90078)	1517996

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	135278	197330
в том числе:			
зданий и сооружений	141	69783	134688
машин, оборудования, транспортных средств	142	63547	59544
других	143	1948	3098
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	52504	52671
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	84520	223984

Форма 0710005 с. 3

Расходы на освоение природных ресурсов

Виды работ		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
в том числе:					
пересчет запасов нефти	411	-	192	(192)	-
петрофизические исследования керна	412	-	749	(749)	-
рекультивация земельных участков	413	-	267	(267)	-

Финансовые вложения

Показатель	код	Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	561952	90650	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	512000	-	-	-
Депозитные вклады	530	-	-	-	323000
Прочие	535	-	-	100	100
Итого	540	561952	90650	100	323100

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	103721	96033
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	31017	35993
авансы выданные	612	48269	55942
прочая	613	24435	4098
Итого	630	103721	96033
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	563220	614337
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	85023	87853
авансы полученные	642	371	29
расчеты по налогам и сборам	643	109481	63695
кредиты	644	189898	208312
займы	645	172651	6460
прочая	646	5796	247988
долгосрочная - всего	650	1092253	787558
в том числе:			
кредиты	651	775943	776186
займы	652	303637	-
отложенные налоговые обязательства	653	12673	21372
Итого	660	1655473	1411895

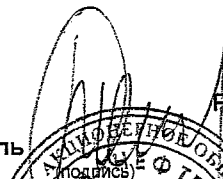
Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код	3	4
1	2	3	4
Материальные затраты	710	657698	983666
Затраты на оплату труда	720	112456	86411
Отчисления на социальные нужды	730	24881	21077
Амортизация	740	107671	69679
Прочие затраты	750	962329	658020
Итого по элементам затрат	760	1865035	1818853
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	(15)	(8473)
расходов будущих периодов	766	(41878)	(40444)

Форма 0710005 с. 6

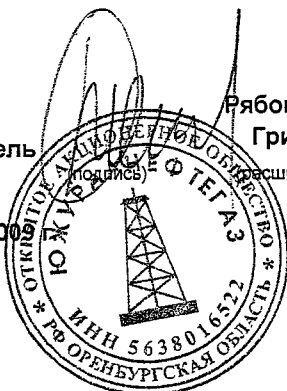
Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Имущество, переданное в залог	840	937886	1259613
из него:			
объекты основных средств	841	475854	957913
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	160332	-
прочее	843	301700	301700

Руководитель 
 Рябова Антонина Григорьевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер 
 Гузенко Елена Николаевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2002



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 г.

на N3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710003		
2008	12	31
46753839		
5638016522/561350001		
11.10.11		
47	42	
384		

Организация **Открытое акционерное общество "Южуралнефтегаз"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности **Добыча сырой нефти и нефтяного (попутного) газа**

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма

форма собственности

Открытое акционерное общество

Смешанная

Единица измерения

тыс руб

I. Изменения капитала

27.03.2009 М.П.

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	6000	-	300	202590	208890
Остаток на 1 января предыдущего	030	6000	-	300	202590	208890
Чистая прибыль	032	X	X	X	280833	280833
Дивиденды	033	X	X	X	(6000)	(6000)
Отчисления в резервный фонд	040	X	X	10840	(10840)	
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	051	70400	X	X	X	70400
увеличения номинальной стоимости акций	052	146400	X	X	-146400	
разница между продажной и номинальной стоимостью акций	054	-	352000	-	-	352000
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	222800	352000	11140	320183	906123
Остаток на 1 января отчетного года	100	222800	352000	11140	320183	906123
Чистая прибыль	102	X	X	X	3185824	3185824
Дивиденды	103	X	X	X	(2005200)	(2005200)
Уменьшение величины капитала за счет:						
выплаты вознаграждения членам совета директоров	134	-	-	-	(630000)	(630000)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	222800	352000	11140	870807	1456747

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
Резервный капитал	161	-	-	-	
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		300	10840		11140
данные отчетного года	162	11140	-	-	11140

Форма 0710003 с.3

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Чистые активы	200	906123	1456747



Рябова Антонина Григорьевна
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер *Савин*
(подпись)

Гузенко Елена Николаевна
(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 г.

Форма №4 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710004		
2008	12	31
46753839		
5638016522/561350001		
11.10.11		
47	42	
384		

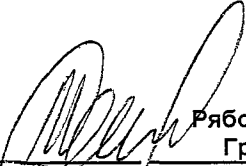
Организация Открытое акционерное общество "Южуралнефтегаз" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид деятельности Добыча сырой нефти и нефтяного (попутного) газа по ОКВЭД _____
Организационно - правовая форма форма собственности
Открытое акционерное общество Смешанная по ОКОПФ /ОКФС _____
Единица измерения тыс. руб. по ОКЕИ _____

31.03.2009 М.П.

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	1681	221
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	3714693	3172237
Прочие доходы	110	995510	32534
Денежные средства, направленные:	120	(7032524)	(2638175)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(1168748)	(1595911)
на оплату труда	160	(97229)	(74095)
на выплату дивидендов, процентов	170	(1733328)	(168786)
на расчеты по налогам и сборам	180	(3147067)	(788236)
на оплату вознаграждения	181	(548100)	-
на прочие расходы	190	(338052)	(11147)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	(2322321)	566596
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	67264	3677
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	3559000	186800
Полученные дивиденды	230	136500	-
Полученные проценты	240	117834	41
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	-	387
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(734351)	(572623)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(372698)	(186800)
Займы, предоставленные другим организациям	310	-	(1370)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	2773549	(569888)

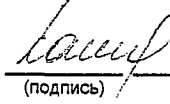
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	2008146	2373350
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(2460455)	(2368598)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	(452309)	4752
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	(1081)	1460
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	600	1681
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель


Рябова Антонина
Григорьевна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


Гузенко Елена
Николаевна

(расшифровка подписи)

30 марта 2009 г.



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках
открытого акционерного общества «Южуралнефтегаз»
за 2008 год

Основной вид деятельности ОАО «ЮУНГ» – добыча сырой нефти и нефтяного (попутного) газа.

Юридический адрес: Российская Федерация, 460006, г. Оренбург, ул. Комсомольская, д. 122. До 25.12.08г. юридический адрес был: Российская Федерация, 460553, Оренбургская область, Оренбургский район, с. Репино, ул. Культурная, д. 11. Изменение связано с перерегистрацией юридического адреса.

Среднегодовая численность работающих за 2008г. составила – 348 чел.

Существенные способы ведения бухгалтерского и налогового учета: амортизация ОС в бухгалтерском учете – линейным способом, в налоговом – нелинейным, если иное не установлено НК РФ; оценка МПЗ при их отпуске в производство или ином выбытии – по средней себестоимости; количество добытого полезного ископаемого определяется прямым методом.

1. АКТИВЫ БАЛАНСА

В течение 2008г. ОАО «ЮУНГ» ввело в эксплуатацию скважины № 5310, 5318, 5331, 5352 и ряд не крупных объектов ОС. В течение года осуществлялась продажа ОС, основная масса проданных ОС реализована ООО «ГН». Также в течение 2008г. начислялась амортизация по эксплуатируемым объектам основных средств. Балансовая стоимость основных средств в 2008г. увеличилась на + **326 925** тыс. руб. и составила на конец отчетного периода 1 320 666 тыс. руб.

В течение 2008г. велось и не завершилось на 31.12.08г. строительство скв. № 5316, 5335, 5320, 5309, 10 и др. объектов, продолжается реконструкция УПН на площадке скв. № 230, в связи со сдачей лицензии по ЗМ списано незавершенное строительство площадки под скв. № 62. В результате на конец отчетного периода увеличился **объем незавершенного строительства** на + **191 361** тыс. руб. и составил 308 450 тыс. руб. Основные строящиеся объекты приведены в таблице:

Объект незавершенного строительства	Стоимость на 31.12.08г.
Скважина № 5316	99 409 тыс. руб.
Скважина № 10 (наблюдательная)	100745 тыс.руб.
Скважина № 5309	2 170 тыс. руб.
Скважина № 5320	653 тыс. руб.
Скважина № 5331	653 тыс. руб.
УПН на площадке скв. № 230 (реконструкция)	90 426 тыс. руб.

В течение отчетного периода ОАО «ЮУНГ» реализовало долю ООО «ГН» и приобрело акции ОАО «Нико-банк», в результате **долгосрочные финансовые вложения** уменьшились на - **471 302** тыс. руб. и составили на конец отчетного периода 90 650 тыс. руб.

Запасы ОАО «ЮУНГ» за 2008г. уменьшились на – **48 567** тыс. руб. и составили на конец отчетного периода 728 049 тыс. руб.:

уменьшилась стоимость материалов и запасных частей на - 2 761 тыс. руб. (выбраны со склада материалы, приобретенные для реконструкции УПН на скважине № 230);

уменьшился на конец отчетного периода остаток готовой продукции и затрат в незавершенном производстве – 3 928 тыс. руб.;

уменьшилась величина расходов будущих периодов на – 41 878 тыс. руб. (списание лицензии на право пользования недрами Капитоновского месторождения). В составе РБП отражены объекты со сроком списания более 12 месяцев:

Наименование РБП	Расходы, не списанные на 31.12.08г. (т.р.)	Срок списания
Авторский надзор за реализацией проектных решений тех.схемы опытно-промышленной разработки Капитоновского месторождения	2 366	До декабря 2010г.
Аккредитация хим.лаборатории	181	До октября 2012г.
Лицензия на добычу подземных вод для водоснабжения объектов в районе с. В.Платовка	6	До августа 2017г.
Лицензия на добычу подземных вод Капитоновского месторождения	6	До июля 2015г.
Лицензия на использование источников ионизирующего излучения	1	До апреля 2011г.
Лицензия на обращение с опасными отходами	38	До февраля 2012г.
Лицензия на погрузо-разгрузочные работы на железнодорожном транспорте	6	До августа 2011г.
Лицензия на право пользования недрами Капитоновского месторождения	701 807	До апреля 2025г.
Лицензия на эксплуатацию взрывоопасных производственных объектов	4	До октября 2012г.
Программные компоненты выполнения автоматизированных функций и программно-технические комплексы автоматизированной системы (КППНГ)	2 624	До сентября 2012г.
Программные продукты Office	685	До октября 2011г.
Проект горного отвода	272	До апреля 2025г.
Проект нормативов образования отходов и лимитов их размещения	138	До декабря 2013г.
Проект нормативов предельно-допустимых выбросов	181	До октября 2013г.
Разрешение на право работы с источниками ионизирующего излучения	2	До декабря 2010г.
Система «Консультант Плюс»	3	До ноября 2010г.
Тех.схема опытно-промышленной разработки Капитоновского месторождения	895	До декабря 2010г.
Итого	709 215	

В связи с вводом в эксплуатацию величина НДС по приобретенным ценностям в отчетном периоде уменьшилась на – 996 тыс. руб. и составила 638 тыс. руб.

Дебиторская задолженность уменьшилась в отчетном периоде на – 7 688 тыс. руб. и составила 96 033 тыс. руб.:

долги покупателей и заказчиков увеличились на 4 976 тыс. руб. (задолженность текущая);

увеличились авансы выданные на 7 673 тыс. руб. (в связи с ремонтом и приобретением ОС на КППНГ, предоплатой транспортных расходов);

задолженность прочих дебиторов уменьшилась на 20 337 тыс. руб. Изменения произошли из-за уменьшения переплаты по налогу на прибыль.

Краткосрочные финансовые вложения увеличились на 323 000 тыс. руб. и составили на конец отчетного периода 323 100 тыс. руб. Изменение связано с размещением денежных средств на депозитных счетах в ОАО «Нико-банк».

2. КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В течение отчетного периода ОАО «ЮУНГ» работало рентабельно, прибыль составила 3 185 824 тыс. руб., в балансе отражается за минусом начисленных дивидендов в сумме 2 005 200 тыс. руб. и вознаграждения членам Совета директоров в сумме 630 000 тыс. руб. Собственный капитал ОАО «ЮУНГ» увеличился на + 550 624 тыс. руб. и составил 1 456 747 тыс. руб.

Уменьшились обязательства ОАО «ЮУНГ» по долгосрочным кредитам и займам на – 303 394 тыс. руб. и по краткосрочным кредитам и займам на – 147 777 тыс. руб. Всего кредиты и займы в отчетном периоде уменьшились на – 451 171 тыс. руб. и составили 990 958 тыс. руб. (776 186 – долгосрочные, 214 772 тыс. руб. – краткосрочные). Погашены обязательства перед Орантрейд АГ, Оренойл АГ, ООО «Орнефть», ООО «Верескон-Инвест», ООО «ГН», ОАО «Нико-банк» и частично перед ООО «КА «Мелия».

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам, сложившаяся на конец отчетного периода, составляет 87 853 тыс. руб., что меньше задолженности, сложившейся на начало года на – 2 830 тыс. руб. Уменьшилась текущая задолженность прочим кредиторами.

Задолженность перед персоналом организации, сложившаяся на конец отчетного периода, составляет 3 782 тыс. руб., что на - 368 тыс. руб. меньше задолженности, сложившейся на начало года. Вся задолженность текущая.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами уменьшилась в отчетном периоде на - 302 тыс. руб. и составила 1 142 тыс. руб.

Задолженность по налогам и сборам, сложившаяся на конец отчетного периода, составляет 63 695 тыс. руб., что на – 45 786 тыс. руб. меньше задолженности, сложившейся на начало года. Уменьшение задолженности связано со снижением ставки НДС (в декабре 2007г. 3 113 руб./тн., в декабре 2008г. 1 332 руб./тн.). Вся задолженность текущая.

Кредиторская задолженность прочим кредиторам уменьшилась в отчетном периоде на - 304 тыс. руб. и составила 269 тыс. руб. Изменение происходит за счет уменьшения суммы полученных авансов.

На конец отчетного периода в балансе отражена задолженность учредителям по выплате доходов в сумме 242 824 тыс. руб.

На конец отчетного периода в балансе отражены отложенные налоговые активы и обязательства:

Виды активов и обязательств	Сумма отложенного налогового актива (тыс. руб.)	Сумма отложенного налогового обязательства (тыс. руб.)
Готовая продукция		211
Основные средства	95	20 753
Расходы будущих периодов	381	408
Итого	456	21 372

В 2008г. ОАО «ЮУНГ» арендовало помещение под офис у ОАО «Сервисбытмаш» и ООО «Зитол», ж/д путь у ООО «Триумф», а также земельные участки у ООО «Агрофирма «Платовская» под скв. № 5325, 5304, 5313, 5307, 5308, 5306, 230, 5310, ВЛ-10кВ для электроснабжения скв. № 5306, нефтепроводы от скв. № 5318, 5352, 5307 до УПН на площадке скв. № 230, у Оренбургской и Новосергиевской дистанции пути под ж/д путь необщего пользования. На забалансовом счете 001 «Арендованные ОС» вышеперечисленные операции не отражены, т.к. договора аренды не содержат оценки передаваемых в аренду основных средств.

В связи с изменением ставки налога на прибыль в 2009г. в форму № 1 «Бухгалтерский баланс» по данным на начало отчетного периода относительно данных на конец отчетного периода по балансу на 31.12.08г. будут внесены следующие изменения:

стр. 145 «Отложенные налоговые активы» уменьшится на 61 тыс. руб. и составит 307 тыс. руб.;

стр. 515 «Отложенные налоговые обязательства» уменьшится на 3 562 тыс. руб. и составит 17 810 тыс. руб.;

стр. 470 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» увеличится на 3 501 тыс. руб. и составит 875 017 тыс. руб.

С 2009г. исчисление авансовых платежей будет осуществляется ежемесячно, исходя из фактически полученной прибыли; уплата налога в бюджет субъекта РФ будет осуществляется через одно обособленное подразделение; будет применяется амортизационная премия. Учетная политика на 2009г. сформирована с учетом вышеперечисленных изменений.

При анализе баланса следует отметить, что финансовое состояние общества нельзя признать устойчивым. Коэффициенты абсолютной, промежуточной и текущей ликвидности, а также коэффициент обеспеченности собственными средствами улучшились в 2008г., но некоторые показатели ниже нормы.

Наименование коэффициента	На начало года	На конец года	Норма
Абсолютная ликвидность	0,003	0,53	Не менее 0,2
Промежуточная ликвидность	0,19	0,68	0,8-1
Текущая ликвидность	1,57	1,87	Не менее 2
Обеспеченность собственными средствами	- 0,87	- 0,23	Не менее + 0,1

3. Отчет о прибылях и убытках

В 2008г. добыча нефти составила 272 тыс. тн, реализовано 331 тыс. тн нефти и ГКС, 68 млн. м³ попутного нефтяного газа, 1,6 тыс. тн СУГ.

Структура выручки представлена в таблице:

Объект выручки	Размер выручки за 2008г. (тыс. руб.)	Основные покупатели
Реализация ГКС	2 571 915	ООО «Евро-Лайн»
Реализация нефти	15 697	ООО «ОБК»
Реализация попутного газа	101 004	ООО «Энергосервис»
Реализация СУГ	11 244	ООО «Энергия», ООО «Ника-Газ», ООО «Лина»
Реализация коммерческих нефтепродуктов	44 414	ООО «Компания Нефтемаркет», ООО «Нефтемаркет-Транзит». ООО «Уралкомплект»
Реализация услуг производственного характера	112 299	ООО «Геонефть», ООО «Ак-вамакпроцессинг»

Увеличение цены реализации нефти и ГКС в целом по году привело к увеличению прибыли от продаж по основной деятельности в сравнении с 2007г. на 43% и фактически она составила 991 502 тыс. руб.

Прибыль от прочих доходов и расходов за 2008г. составила 3 170 746 тыс. руб. (в 2007г. убыток 321 266 тыс. руб.). Столь существенная разница является следствием реализации доли ООО «ГН». За 2008г. ОАО «ЮУНГ» получены прочие доходы и убытки: от реализации доли + 3 038 000 тыс. руб.; дивиденды + 150 001 тыс. руб.; проценты к получению + 118 209 тыс. руб., плата за кредитные ресурсы и банковское обслуживание – 120 742 тыс. руб.; налог на имущество – 23 658 тыс. руб.; доход от прочих операций + 8 936 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения + 4 162 248 тыс. руб.

Налог на прибыль, ОНО, ОНА и иные расходы из прибыли –976 424 тыс. руб.

В целом, **чистая прибыль** за 2008г. составила **3 185 824** тыс. руб., что больше в **11,3** раз, чем чистая прибыль за аналогичный период прошлого года, а без учета сделки по реализации доли в 2,6 раза больше, чем в аналогичном периоде прошлого года.

В 2008г. общество работало рентабельно. Рентабельность проданных товаров составила в 2008г. 57% (в 2007г. – 39%).

Информация о расчете налога на прибыль в соответствии с положениями ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль» 18/02 представлена в таблице:

Показатели условного расхода и текущего налога на прибыль и корректирующие показатели	Сумма (тыс. руб.)	в том числе:	
		возникшие в отчетном периоде	возникшие в прошлых отчетных периодах
Условный расход по налогу на прибыль	998 852		
отложенные налоговые активы	- 4 507	219	-4 726
отложенные налоговые обязательства	- 12 799	-13 579	780
постоянные налоговые активы	-36 736	-36 060	-676
постоянные налоговые обязательства	+ 2 648	2 644	4
Текущий налог на прибыль	947 458		

Суммы, списанные на счет учета прибылей и убытков в связи с выбытием объекта актива: отложенных налоговых активов 98 тыс. руб.; отложенных налоговых обязательств 4 100 тыс. руб.

4. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

Группа - дочерние хозяйственные общества: ООО «Геонефть»

Группа – основной управленческий персонал: генеральный директор Рябова А.Г., члены совета директоров Грачев С.И., Зеленцов А.И., Макаренко О.А., Стадлер Тони, Фролов А.А.

Группа – другие связанные стороны: ОАО «Нико-банк», Орентрейд АГ, ООО «Конон», ООО «Яркон», ООО «Зитол», Фолтрен Инвестментс Лимитед.

Информация о размерах вознаграждений основному управленческому персоналу - краткосрочные вознаграждения: 1 905 425 тыс. руб.

ОАО «Нико-банк»

Доля ОАО «ЮУНГ» в УК ОАО «Нико-банк» на 31.12.08г. 19,95 %.

Сумма полученных от ОАО «Нико-банк» дивидендов в 2008г. составила 0,540 тыс. руб.

Сумма денежных средств размещенных в 2008г. на депозитных счетах в ОАО «Нико-банк» 515 000 тыс. руб., возвращенных в 2008г. 192 000 тыс. руб., остаток на 1.01.09г. 323 000 тыс. руб.

На 1.01.08г. ОАО «ЮУНГ» имело задолженность по кредиту «ОАО «Нико-банк» в сумме 58 000 тыс. руб. В 2008г. получено 7 000 тыс. руб., погашено 65 000 тыс. руб. Задолженности на 1.01.09г. отсутствует. Проценты за пользование кредитными ресурсами составили 508 тыс. руб.

Орентрейд АГ

Акционер ОАО «ЮУНГ» (21 %), выбыл из состава акционеров 17.06.08г.

На 1.01.08г. ОАО «ЮУНГ» имело задолженность по договору займа от 2.07.07г. в сумме 2000 000 евро (71 866 тыс. руб.), погашена в 2008г., проценты за пользование заемными средствами 103 888,87 евро. Также в 2008г. получен и погашен займ по договору от 20.06.08г. в сумме 2300 000 евро, проценты за пользование заемными средствами 106 119,43 евро.

ООО «Конон», ООО «Яркон», Фолтрен Инвестментс Лимитед.

Акционеры ОАО «ЮУНГ» ООО «Конон» (12 %) выбыл из состава акционеров 6.08.08г.; ООО «Яркон» (11 %), выбыл 30.05.08г.; Фолтрен Инвестментс Лимитед (34 %), выбыл 25.06.08г. Начислены дивиденды ООО «Конон» 8 984 тыс. руб., ООО «Яркон» 4 615 тыс. руб. Других отношений с вышеуказанными обществами в 2008г. не было.

ООО «Зитол»

Директор ООО «Зитол» является Председателем совета директоров ОАО «ЮУНГ» и акционером (43 %).

Оказаны услуги по аренде нежилого помещения по договору № А-09/25-2008 от 25.09.08г. в сумме 4 056 тыс. руб.

ООО «Геонефть»

Доля ОАО «ЮУНГ» в УК ООО «ГН» 100 %. Реализована 4.06.08г.

В 2008г. приобретено нефти по договору № 565/07 от 27.12.07г. на сумму 497 430 тыс. руб.

Оказано услуг по договору № 01-220 от 20.08.03г. на управление финансово-хозяйственной деятельностью на сумму 17 605 тыс. руб.

Оказано услуг по договору № 18/03-04-130 от 1.04.06г. по эксплуатации ДРМ на сумму 61.575 тыс. руб.

Реализовано в 2008г. основных средств, материалов и оборудования на сумму 70 118 тыс. руб.

На 1.01.08г. ООО «ГН» имело задолженность перед ОАО «ЮУНГ» по договору займа №97/07 от 28.03.07г. В 2008г. было перечислено по займу еще 4 070 тыс. руб. и погашено 135 430 тыс. руб. Проценты за пользование заемными ресурсами составили 112 тыс. руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.Г. Рябова

Е.Н. Гузенко

Исп. Гузенко Е.Н.