

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2010 г.

		Форма №1 по ОКУД	КОДЫ	
		Дата (год, месяц, число)	0710001	
Организация	Открытое акционерное общество "Нефтегазовая Инновационная Корпорация"	по ОКПО	2010 12 31	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	59093675	
Вид деятельности	торговая	по ОКВЭД	7708201998/770801001	
Организационно-правовая форма	форма собственности		51.65	
ОАО		по ОКОПФ / ОКФС	47	34
Единица измерения	тыс руб	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес)				
107078, Москва г, Каланчевская ул, д. 11, стр. 2				

Дата утверждения	..
Дата отправки / принятия	..

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	120	873	555
Долгосрочные финансовые вложения	140	12413545	11916572
Отложенные налоговые активы	145	89482	134951
Итого по разделу I	190	12503900	12052078
II. Оборотные активы			
Запасы	210	274	50
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	-	19
расходы будущих периодов	216	274	31
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	4799
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	969017	1423518
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	4925	30199
Краткосрочные финансовые вложения	250	2380852	1613324
Денежные средства	260	24833	15242
Итого по разделу II	290	3374976	3056933
БАЛАНС	300	15878876	15109011

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	30000	30000
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	851189	659796
Итого по разделу III	490	881189	689796
IV. Долгосрчные обязательства			
Займы и кредиты	510	14992892	11632290
Отложенные налоговые обязательства	515	-	1
Итого по разделу IV	590	14992892	11632291
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	-	2733533
Кредиторская задолженность	620	4795	53391
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	4299	8959
задолженность перед персоналом организации	622	277	923
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	6	29
задолженность по налогам и сборам	624	3	2
прочие кредиторы	625	210	43478
Итого по разделу V	690	4795	2786924
БАЛАНС	700	15878876	15109011

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Арендованные основные средства	910	126109	126109
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	5898804	5483438

Руководитель

Смирнов Юрий
Леонидович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)
Шергина Галина
Васильевна

(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация **Открытое акционерное общество "Нефтегазовая
Инновационная Корпорация"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности **торговая**

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма

форма собственности

ОАО

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: **тыс. руб.**

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710002		
2010	12	31
59093675		
7708201998/770801001		
51.65		
47	34	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	141306	57613
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(102503)	(58986)
Валовая прибыль	029	38803	(1373)
Коммерческие расходы	030	(2852)	-
Управленческие расходы	040	(24209)	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	11742	(1373)
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	671985	897047
Проценты к уплате	070	(1015343)	(1086553)
Доходы от участия в других организациях	080	32255	3773
Прочие доходы	090	7670790	4740504
Прочие расходы	100	(7608196)	(5032962)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(236767)	(479564)
Отложенные налоговые активы	141	45469	89482
Отложенные налоговые обязательства	142	(1)	-
Налоговые санкции	180	(94)	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(191393)	(390082)
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	1885	6430

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	-	-	118	612
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	4181891	4008973	4000388	4234435

Руководитель

Смирнов Юрий
Леонидович

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Шергина Галина
Васильевна

(подпись) (расшифровка подписи)



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Форма N3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

КОДЫ

0710003

2010 12 31

59093675

7708201998/770801001

51.65

47 34

384

Организация Открытое акционерное общество "Нефтегазовая
Инновационная Корпорация"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____

ИНН

Вид деятельности торговая

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

ОАО

по
ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения тыс руб

по ОКЕИ

I. Изменения капитала

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	30000	-	-	1241271	1271271
Остаток на 1 января предыдущего года	030	30000	-	-	1241271	1271271
Чистая прибыль	032	X	X	X	(390082)	(390082)
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	30000	-	-	851189	881189
Остаток на 1 января отчетного года	100	30000	-	-	851189	881189
Чистая прибыль	102	X	X	X	(191393)	(191393)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	30000	-	-	659796	689796

Форма 0710003 с.3

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
1) Чистые активы	200	881189	689796

Руководитель

Смирнов Юрий
Леонидович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Шергина Галина
Васильевна

(расшифровка подписи)



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

		Форма №4 по ОКУД	0710004		
		Дата (год, месяц, число)	2010	12	31
Организация	Открытое акционерное общество "Нефтегазовая Инновационная Корпорация"	по ОКПО	59093675		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7708201998/770801001		
Вид деятельности	торговая	по ОКВЭД	51.65		
Организационно - правовая форма		форма собственности			
		по ОКОПФ /ОКФС	47	34	
ОАО					
Единица измерения	тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	24049	10546
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	309147	63408
Средства, полученные от операций с иностранной валютой	030	7636964	1140330
Прочие доходы	110	1298	1003
Денежные средства, направленные:	120	(9092606)	(2433439)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(130360)	(80328)
на оплату труда	160	(11223)	(11141)
на выплату дивидендов, процентов	170	(872330)	(1048839)
на расчеты по налогам и сборам	180	(13917)	(123800)
на операции, связанные с иностранной валютой	181	(7919255)	(1168107)
на прочие расходы	190	(145521)	(1224)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	(1145197)	(1228698)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	365	-
Полученные дивиденды	230	33692	3774
Полученные проценты	240	185330	207140
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	3629979	-
Возврат депозита	260	4734355	1870090
Приобретение дочерних организаций	280	(237)	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(392)	(306)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(14)	(887)
Займы, предоставленные другим организациям	310	(3630979)	(3966747)
Размещенный депозит	320	(4093671)	(762622)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	858428	(2649558)

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	7705941	3983762
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(7427979)	(91219)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	277962	3892543
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	(8807)	14287
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	15242	24833
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	(50531)	(20588)

Руководитель Смирнов Юрий Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Шергина Галина Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2011 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Форма №5 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Открытое акционерное общество "Нефтегазовая
Организация Инновационная Корпорация по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности торговая по ОКВЭД
Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____ по
ОАО _____ ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения тыс. руб. по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710005		
2010	12	31
59093675		
7708201998/770801001		
51.65		
47		34
384		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчет- ного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчет- ного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Прочие	040	14	-	(14)	-

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	14	-
в том числе:			
Программа Norton Antivirus 2003 for Win2000/ME/XP	051	3	-
программа Office SB XP Win32 Russian	052	11	-
	053	-	-

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Сооружения и передаточные устройства	075	146	-	-	146
Машины и оборудование	080	2938	446	-	3384
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	38	-	-	38
Другие виды основных средств	110	57	-	-	57
Итого	130	3179	446	-	3625

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	2306	3070
в том числе:			
машин, оборудования, транспортных средств	142	2141	2863
других	143	165	207
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	126109	126109
в том числе:			
объект недвижимости (земля)	161	42858	42858
объект недвижимости (здание)	162	83251	83251

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	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	5360777	5360427	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	5360777	5360427	-	-
Предоставленные займы	525	7052768	6556145	1735532	1613324
Депозитные вклады	530	-	-	645320	-
Итого	540	12413545	11916572	2380852	1613324

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	969017	1423518
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	4925	30199
авансы выданные	612	140	14280
прочая	613	963952	1379039
Итого	630	969017	1423518
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	4795	2786924
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	4299	8959
авансы полученные	642	210	23311
расчеты по налогам и сборам	643	3	2
кредиты	644	-	2408420
займы	645	-	325113
прочая	646	283	21119
долгосрочная - всего	650	14922892	11632290
в том числе:			
кредиты	651	14922892	11632290
Итого	660	14927687	14419214

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	10453	6312
Затраты на оплату труда	720	14052	3724
Отчисления на социальные нужды	730	2095	654
Амортизация	740	765	609
Прочие затраты	750	102199	47687
Итого по элементам затрат	760	129564	58986
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
расходов будущих периодов	766	(243)	(4778)

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчет- ного года	Остаток на конец отчет- ного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Имущество, переданное в залог	840	5898804	5483438
из него:			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	5898804	5483438

Руководитель

Смирнов Юрий
Леонидович(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Шергина Галина
Васильевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 Марта 2011 г.



**Открытое акционерное общество
«НЕФТЕГАЗОВАЯ ИННОВАЦИОННАЯ КОРПОРАЦИЯ»**

107078, Россия, г. Москва, Каланчевская ул., д. 11, строение 2

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету за 2010 год**

Основные сведения о предприятии

Акционерное общество «Нефтегазовая Инновационная Корпорация», в дальнейшем именуемое «Общество», является открытым акционерным обществом.

Сокращенное наименование: ОАО «НефтегазИнКор»

Местонахождение Общества: Российская Федерация, 107078, г. Москва, Каланчевская ул., д. 11, строение 2

Дата государственной регистрации: 23.08.2002 года, ОГРН 1027708003256.

Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества составляет 30 000 000 рублей и распределяется на 1000000 (Один миллион) обыкновенных именных акций Общества, номинальной стоимостью 30 (Тридцать) рублей каждая. Все акции являются именными, бездокументарными.

Уставный капитал оплачен в размере 30 000 000 рублей, что составляет 100 %.

Акционерами Общества являются:

№ №	Полное наименование зарегистрированного лица	Страна регистрации зарегистрирован ного лица	Вид зарегистрированного лица	Количество и категория принадлежащих акций	Доля в уставном капитале, в %
1	Открытое акционерное общество «Зарубежнефть»	Российская Федерация	Владелец	950 000 (Девятьсот пятьдесят тысяч) штук обыкновенных именных бездокументарных акций	95
2	Закрытое акционерное общество коммерческий банк «ГЛОБЭКС» (ЗАО «ГЛОБЭКСБАНК»)	Российская Федерация	Номинальный держатель	50 000 (Пятьдесят тысяч) штук обыкновенных именных бездокументарных акций	5

Совет директоров Общества утвержден Общим собранием акционеров Открытого акционерного общества «Нефтегазовая Инновационная Корпорация» от 30 июля 2010 года в составе:

- Гарибян Артем Леонович – председатель СД;
- Перович Душан – член СД;
- Смирнов Юрий Леонидович – член СД;
- Ходаков Алексей Иванович – член СД;
- Сапелин Андрей Юрьевич – член СД.

Характеристика финансового положения

Бухгалтерская отчетность за 2010 год сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В отчетном периоде бухгалтерский учет велся с использованием Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. № 94н. Налоговый учет велся в соответствии с требованиями главы 25 «Налог на прибыль организаций» НК РФ.

По состоянию на 31.12.2010 г. валюта бухгалтерского баланса составила 15 109 011 тыс. руб. и по сравнению с прошлым отчетным периодом уменьшилась на 769 865 тыс. руб. За отчетный период существенных изменения в структуре бухгалтерского баланса не произошло.

Стоимость внеоборотных активов на начало отчетного года составляла 12 503 900 тыс. руб. или 78,75 % от суммы активов Общества; на конец отчетного периода – 12 052 078 тыс.

руб. или 79,76 % от суммы активов. Наибольший удельный вес в составе внеоборотных активов занимают долгосрочные финансовые вложения.

№ п/п	Наименование организации	Вид вклада (акция, доля, облигация)	Кол-во акций (для ОАО), доля (для ООО)	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. Евро
1	2	3	4	5	6
	<u>Инвестиции в зависимые и дочерние общества, ценные бумаги других предприятий</u>				
1	Акции Боснийских предприятий			5 345 431	
	АО "НПЗ" Брод	акции	210.327.572	2 922 744	
			79,998602 % АК		
	АО "МПЗ" Модрича	акции	153.940.994	2 156 066	
			75,6515% АК		
	АО "Нестро Петрол" Баня Лука	акции	3.207.420	266 621	
			80 % АК		
2	Акции других предприятий			233	
	Партенон Холдингс С.А.	акции	5.000	233	
			100 % АК		
3	"ОПТИМА Группа" о.о.о. Баня Лука	доля	100%	1 084	
4	ООО "Нестро-Каспий"	доля	0,1%	3	
5	ООО "Зарнестсервис"	доля	20%	6 520	
6	ООО "Зарубежнефтестроймонтаж"	доля	20%	6 520	
7	ООО "Эксплон"	доля	20%	622	
8	«Ядран-Нафгагас» д.о.о.	доля	34%	14	
	ИТОГО:			5 360 427	
	<u>Предоставленные займы</u>				
8	АО "НПЗ " Брод	займ		2 926 166	72 550
9	"ОПТИМА Группа" о.о.о.	займ		3 629 979	90 000
	ИТОГО:			6 556 145	162 550
	ВСЕГО:			11 916 572	

В составе долгосрочных финансовых вложений в группе «Инвестиции в зависимые и дочерние общества, ценные бумаги других предприятий» наибольший удельный вес (99,72 %) занимают акции дочерних предприятий, находящихся в Республике Сербской (Боснии и Герцеговине): АО «НПЗ» Брод, АО «МПЗ» Модрича, АО «Нестро Петрол» Баня Лука. Согласно данных фондовой биржи г. Баня Лука в течение 2010 года на данной бирже осуществлялись единичные сделки с акциями указанных компаний, однако количество акций, участвовавших в сделках за отчетный период, несущественно по сравнению с количеством акций, которыми владеет Общество. Учитывая вышеизложенное, Общество не использовало данные биржи для оценки текущей рыночной стоимости акций, принадлежащих Обществу, и отразило в бухгалтерской отчетности данные активы по стоимости их последней оценки на 31.03.2008 г.

В структуре актива баланса оборотные активы составляют 3 056 933 тыс. руб. или 20,23% от суммы активов. В данном разделе баланса наиболее значимыми являются показатели дебиторской задолженности и краткосрочных финансовых вложений. В составе краткосрочных финансовых вложений показаны предоставленные займы другим организациям со сроком погашения менее чем через 12 месяцев после отчетной даты.

№ п/п	Наименование заемщика	Сумма, тыс. руб.	Сумма займа	Валюта
1	2	3	4	5
1	АО "НПЗ " Брод	1 613 324	40 000	тыс. евро
	ВСЕГО:	1 613 324	40 000	

Ниже приведена расшифровка дебиторской задолженности. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес (89,86 %) составляет текущая задолженность в виде процентов по выданным займам.

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
	<u>Дебиторская задолженность</u>	1 423 518
	<i>Покупатели и заказчики</i>	30 199
1	ЗАО "АстраФармСервис"	239
2	ООО "Желдорстрой"	462
3	ООО "Зарнефтверминал"	4
4	ЗАО "ТК"Интелком"	427
5	ИТТ "Вотер энд Вэйствотер"	255
6	ООО "М и М Вояж"	130
7	ООО "Нестро-Каспий"	33
8	ООО "Украинцев и К"	4
9	Трансворлд Ойл Логистик СС	10 912
10	Витол С.А.	8 174
11	АО "НПЗ " Брод	1 815
12	"ОПТИМА Группа" о.о.о.	7 744
	<i>Прочие</i>	1 393 319
13	ОАО "Роснефтьбункер"	73 250
14	ТЭК Московской области	950
15	Департамент земельных ресурсов г. Москвы	7
16	Внешэкономбанк	12
17	Внешэкономбанк	3 066
18	Центральная энергетическая таможня	1 452
19	Степаненко К.Г.	80
20	ООО "Ульяновскнефтегаз"	10
21	Щелковская таможня	24
22	Налоги	19 384
23	Неверов А.В.	888
24	НДС с авансов полученных	483
25	Авансы выданные	14 280
	- ООО "Алитер Акси"	126
	- ООО "Ветерра"	36
	- ООО "Газпром связь"	15
	- ООО "Гемма"	5
	- ООО "МРК-Инжиниринг"	13 869
	- ООО ТЦ "Комус"	140
	- ООО "МедиаСофт эксперт"	2
	- ГУП "МосгорБТИ"	5
	- ООО "Ника Офис"	59
	- ООО ТД "Тинко"	23
26	Расчеты с подотчетными лицами	209

27	АО "НПЗ" Брод (%% по займам выданным)	1 185 606
28	"ОПТИМА Группа" о.о.о. (%% по займам выданным)	93 599
29	ЗАО "Оренбургнефтеотдача"	13
30	ООО "Ульяновскнефтегаз"	6

Наибольший удельный вес в структуре пассива баланса (95,08%) составляют обязательства Общества в виде долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов. В составе кредиторской задолженности по банковским процентам, просроченной задолженности не имеется.

Расшифровка долгосрочных кредитов и займов

Наименование кредитора	Сумма кредита	
	тыс. Евро	тыс. руб.
1	2	3
Внешэкономбанк	288 405,6	11 632 290
- основной долг	288 405,6	11 632 290
- проценты	-	-
<i>в том числе:</i>		
КС № 420001/933 от 23.01.09 г.	90 000,0	3 629 979
- основной долг	90 000,0	3 629 979
- проценты	-	-
КС № 420001/930 от 08.08.08 г.	36 275,0	1 463 083
- основной долг	36 275,0	1 463 083
- проценты	-	-
КС № 420001/929 от 19.06.08 г.	36 275,0	1 463 083
- основной долг	36 275,0	1 463 083
- проценты	-	-
КС № 420001/928 от 14.09.07 г.	15 445,7	622 971
- основной долг	15 445,7	622 971
- проценты	-	-
КС № 420001/927 от 14.09.07 г.	110 409,9	4 453 174
- основной долг	110 409,9	4 453 174
- проценты	-	-

Расшифровка краткосрочных кредитов и займов

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма, тыс. руб.	Евро
1	2	3	4
1	ОАО "Зарубежнефть"	325 113	
	- основная задолженность по займу	277 962	
	Договор займа №68-203/10 от 06.07.2010	275 962	
	Договор займа №68-7/10 от 19.01.2010	2 000	
	- %% по займу	47 151	
	Договор займа №68-203/10 от 06.07.2010	6 061	
	Договор займа №68-7/10 от 19.01.2010	41 090	
2	Внешэкономбанк	2 408 420	59 713 258,22
	- основная задолженность по кредиту	1 613 324	40 000 000,00

	Кредитное соглашение № 420001/932 от 01.02.2008 г.	1 613 324	40 000 000,00
	- % по кредиту	795 096	19 713 258,22
	Кредитное соглашение № 420001/932 от 01.02.2008 г.	123 231	3 055 342,43
	Кредитное соглашение № 420001/933 от 23.01.2009 г.	63 109	1 564 707,94
	Кредитное соглашение № 420001/930 от 08.08.2008 г.	284 856	7 062 588,43
	Кредитное соглашение № 420001/928 от 14.09.2007 г.	39 751	985 560,31
	Кредитное соглашение № 420001/927 от 14.09.2007 г.	284 149	7 045 059,11
	Итого:	2 733 533	

В составе ценностей учитываемых на забалансовых счетах, имеются арендованные основные средства, которые представляют собой:

1. Объект недвижимости (здание) – нежилые помещения общей площадью 4866,1 кв.м, которое находится в аренде у Общества в соответствии с Протоколом-соглашением от 29.06.2005 г. «О переуступке прав на аренду недвижимого имущества по договору аренды от 07.05.1997 года № 0-222/97 и изменениями б/н от 28.08.2003 г.» с Департаментом имущества г. Москвы.

2. Земельный участок площадью 1359 кв.м, арендуемый Обществом в соответствии Договором аренды от 26 марта 2007 года № М-01-032781 с Департаментом земельных ресурсов г. Москвы.

Обеспечения обязательств и платежей выданные отражены в отчетности на конец отчетного года в сумме 5 483 438 тыс. руб. исходя из условий и оценки, предусмотренных Договором залога акций от 01.02.2008 г. б/н с Внешэкономбанком, а именно:

№ п/п	Предмет залога		Залоговая стоимость, Евро	тыс. руб. на 31.12.2010 г.
	Акции Боснийских предприятий			
1	АО "НПЗ" Брод	акции	84 078 001	3 391 126
2	АО "МПЗ" Модрича	акции	47 225 268	1 904 742
3	АО "Нестро Петрол" Баня Лука	акции	4 650 535	187 570
	Итого:		135 953 804	5 483 438

В отчетном периоде выручка от реализации товаров, работ, услуг (без НДС) составила 141 306 тыс. руб., себестоимость – 102 503 тыс. руб., коммерческие расходы – 2 852 тыс. руб., управленческие расходы – 24 209 тыс. руб., в результате получена прибыль по обычным видам деятельности в сумме 11 742 тыс. руб.

В отчетном периоде доходы от обычных видов деятельности сформировались:

- от сдачи имущества в субаренду – 30 184 тыс. руб.
- от услуг по обслуживанию помещений – 15 385 тыс. руб.
- консультационные услуги – 38 126 тыс. руб.
- от реализации товаров на экспорт – 57 167 тыс. руб.
- от оказания прочих услуг – 444 тыс. руб.

В отчетном периоде были получены доходы от участия в других организациях в виде дивидендов, а именно:

- ООО «Зарубежнефтестроймонтаж» - 2 730 тыс. руб.
- ООО «Зарнестсервис» - 728 тыс. руб.
- АО «МПЗ» Модрича – 28 797 тыс. руб.

Проценты к уплате в сумме 1 15 343 тыс. руб. начислены в соответствии с условиями:

- кредитных соглашений с Внешэкономбанком – 968 192 тыс. руб.
- договоров займа с организациями – 47 151 тыс. руб.

Проценты к получению в сумме 671 985 тыс. руб. сформированы по начисленным процентам в соответствии с условиями договоров займов выданных, процентов по депозитам и на остатки средств на счетах Общества.

Ниже приведена расшифровка прочих доходов и расходов за 2010 год:

№ строки	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
<u>090</u>	<u>Прочие доходы</u>	7 670 790
	Курсовые разницы	4 181 891
	Разница в курсах валют при покупке и конвертации валюты	286
	Доходы от продажи валюты	3 487 328
	Доход от реализации доли в УК	365
	Коммиссионное вознаграждение	621
	Прибыли, выявленные при инвентаризации	99
	Доходы от реализации прочих активов и услуг	200
<u>100</u>	<u>Прочие расходы</u>	7 608 196
	Курсовые разницы	4 008 973
	Налог на имущество	16
	Расходы, связанные с продажей валюты	3 512 806
	Услуги банка	1 524
	Разница в курсах валют при покупке и конвертации валюты	58 933
	Расходы, связанные с реализацией доли в УК	597
	Прочие расходы, не уменьшающие налоговую базу по прибыли	25 347

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в бухгалтерском учете отражено начисление:

условный доход в сумме 47 353 тыс. руб.

постоянное налоговое обязательство в сумме 8 336 тыс. руб.

постоянный налоговый актив в сумме 6 451 тыс. руб.

отложенный налоговый актив в сумме 45 469 тыс. руб.

отложенное налоговое обязательство 1 тыс. руб.

Источником образования ОНА является сумма убытка в налоговом учете в размере 227342 тыс. руб., которая будет перенесена на будущее в соответствии с положениями ст. 283 НК РФ.

Информация об изменениях капитала за отчетный период представлена в форме № 3 «Отчет об изменении капитала». В связи с убытком по итогам деятельности за 2010 год в размере 191 393 тыс. руб., на конец отчетного года показатель нераспределенной прибыли составил 659 796 тыс. руб.

Остаток денежных средств на расчетных и валютных счетах на 31.12.2010 г. составляет 15 242 тыс. руб. Поступление и расходование денежных средств в отчетном периоде осуществлялось в рамках текущей, инвестиционной и финансовой деятельности. Движение денежных средств представлено в Отчете о движении денежных средств (форма № 4). Сведения о движении денежных средств представлены в валюте РФ. Информация о движении денежных средств в иностранной валюте по каждому ее виду пересчитана по курсу ЦБ РФ на дату составления бухгалтерской отчетности. Остаток денежных средств на начало 2010 года отражен в Отчете о движении денежных средств по курсу на 31.12.2010 г. Этим объясняется

несоответствие данного показателя с остатком денежных средств на конец отчетного периода в бухгалтерском балансе по строке 260.

В приложении к бухгалтерскому балансу (форма № 5) приведено движение основных средств за отчетный период в разрезе групп, а также амортизация, начисление которой осуществлялось линейным способом. В данном приложении также приведена расшифровка расходов по обычным видам деятельности (по элементам затрат).

Сделки с аффилированными лицами за 2010 год:

1. ОАО «Зарубежнефть» - Российская Федерация, 101990, г. Москва, Армянский пер., д. 9/1/1, строение 1
Доля принадлежащих Обществу обыкновенных акций – 95 %.
В рамках договора возмездного оказания услуг № 41-64/07 от 01.03.2007 г. ОАО «Зарубежнефть» оказало услуги на сумму 1 436 тыс. руб.
В соответствии с договором возмездного оказания № 60-253/10 от 16.08.2010 г. ОАО «Зарубежнефть» оказало услуги на сумму 3 384 тыс. руб.
В соответствии с письмом от 01.03.2010 г. № ЮС-10-111 ОАО «Зарубежнефть» оказало услуги по приему делегации на сумму 250 тыс. руб.
ОАО «Зарубежнефть» предоставило денежные займы Обществу согласно нижеперечисленных договоров:
- № 68-203/10 от 06.07.2010 г. на сумму 275 962 тыс. руб.
- № 68-7/10 от 19.01.2010 г. на сумму 3 800 000 тыс. руб.
В соответствии с договором № 46-63/10 от 12.03.2010 г. ОАО «НефтегазИнКор» продало ОАО «Зарубежнефть» долю в уставном капитале ООО «НЕСТРО-Каспий». Сумма сделки 365 тыс. руб.
2. ООО «Оптима группа» Баня Лука - Республика Сербская, Босния и Герцеговина, 78000, г. Баня Лука, Краля Алфонса XIII, д. 37А.
ОАО «НефтегазИнКор» владеет более 50 % уставного капитала.
Акционерным Обществом был выдан займ ООО «Оптима группа» в соответствии с Договором займа № 1/09 от 19.01.2009 г. на сумму 90 000 тыс. Евро.
Акционерным Обществом были оказаны услуги ООО «Оптима группа» в соответствии с договором №2009/12/01-1 от 01.12.2009 г. на сумму 775,8 тыс. Евро.
Акционерным Обществом были оказаны услуги ООО «Оптима Группа» в соответствии с договором № 2010/03/01-1 от 01.03.2010 г. на сумму 13,2 тыс. Евро.
3. АО «Нефтеперерабатывающий завод» Брод – Республика Сербская, Босния и Герцеговина, 74450, г. Босанский Брод, ул. Святого Савы, б/н.
ОАО «НефтегазИнКор» владеет более 50 % уставного капитала.
Акционерным Обществом были оказаны услуги АО «Нефтеперерабатывающий завод» Брод в соответствии с договором №2009/12/01-2 от 01.12.2009 г. на сумму 180 тыс. Евро.
Акционерным Обществом были осуществлены поставки оборудования по следующим договорам с АО «НПЗ» Брод:
- № 177/2010 от 07.06.2010 г. на сумму 540,0 тыс. Евро;
- № 263/2010 от 02.08.2010 г. на сумму 429,0 тыс. Евро;
- № 288/2010 от 03.08.2010 г. на сумму 19 тыс. Евро;
- № 302/2010 от 13.08.2010 г. на сумму 345 тыс. Евро;
- № 408/2010 от 16.09.2010 г. на сумму 110 тыс. Евро.
4. ООО «Зарубежнефтьстроймонтаж», 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 11, стр. 2
ОАО «НефтегазИнКор» владеет 20 % уставного капитала.

Акционерным Обществом оказаны услуги по предоставлению в субаренду нежилых помещений в соответствии с договором субаренды № ДА/09-007 от 01.10.09 г. на сумму 5 434 тыс. руб.

Акционерным Обществом оказаны услуги по обслуживанию нежилых помещений в соответствии с договором № ДЭ/09-007 от 01.10.09 г. на сумму 4 877 тыс. руб.

5. ООО «Зарнестсервис», 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 11, стр. 2

ОАО «НефтегазИнКор» владеет 20 % уставного капитала.

Акционерным Обществом оказаны услуги по предоставлению в субаренду нежилых помещений в соответствии с договором субаренды № ДА/05-010 от 01.07.05 г. на сумму 228 тыс. руб.

Акционерным Обществом оказаны услуги по обслуживанию нежилых помещений в соответствии с договором № ДЭ/05-010 от 01.07.05 г. на сумму 187 тыс. руб.

6. ООО «Эксплон», 101990, г. Москва, Армянский пер., д. 9/1/1, стр. 1

ОАО «НефтегазИнКор» владеет 20 % уставного капитала.

В рамках договора оказания услуг № ЭК-03/05 от 01.07.05 г. ООО «Эксплон» оказало ОАО «НефтегазИнКор» услуги на сумму 6 060 тыс. руб.

Президент

ОАО «НефтегазИнКор»



Ю.Л. Смирнов

Главный бухгалтер

ОАО «НефтегазИнКор»



Г.В. Шергина



Росэкспертиза

Исх. № 174/2578-02/АЗ-10

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимой аудиторской компании
ООО «Росэкспертиза»
по бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
«Нефтегазовая Инновационная
Корпорация» за 2010 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимой аудиторской компании ООО «Росэкспертиза»
по бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества
«Нефтегазовая Инновационная Корпорация»
за 2010 год

Аудируемое лицо:

- Наименование: Открытое акционерное общество «Нефтегазовая Инновационная Корпорация»
- Государственный регистрационный номер: 1027708003256
- Юридический адрес: 107078 г. Москва, ул. Каланчёвская, д.11, стр. 2
- Почтовый адрес: 107078 г. Москва, ул. Каланчёвская, д.11, стр. 2

Аудитор:

- Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Росэкспертиза».
- Свидетельство о государственной регистрации ООО «Росэкспертиза» № 183142 выдано Московской регистрационной палатой 23 сентября 1993 года.
- Свидетельство о внесении 27 сентября 2002 года записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, за основным государственным номером 1027739273946.
- Юридический адрес: Российская Федерация, 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, дом 11.
- Почтовый адрес: Российская Федерация, 127055, г. Москва, Тихвинский пер. дом 7, строение 3.
- Член СРОА «НП «Российская коллегия аудиторов» в соответствии с решением Совета РКА от 23 апреля 2007 года, свидетельство № 362-ю.
- Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10205006556.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Нефтегазовая Инновационная Корпорация» за период с 01 января по 31 декабря 2010 года включительно. Бухгалтерская отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

Данная отчетность подготовлена исполнительным органом Открытого акционерного общества «Нефтегазовая Инновационная Корпорация» исходя из

Федерального Закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, «Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 № 43н, Приказа Министерства финансов РФ от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной 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:

- Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными Правилами (стандартами) аудиторской деятельности (Постановление Правительства РФ от 23.09.2002 № 696 в ред. Постановлений Правительства РФ от 04.07.2003 № 405, от 07.10.2004 № 532, от 16.04.2005 № 228, от 25.08.2006 № 523, от 22.07.2008 № 557, от 19.11.2008 № 863, от 02.08.2010 № 586);
- Федеральными стандартами аудиторской деятельности (ФСАД) (Приказ Минфина РФ от 20.05.2010 № 46н.);
- Кодексом этики аудиторов России (одобрен Советом по аудиторской деятельности при Минфине РФ, протоколом от 31.05.2007 № 56).

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

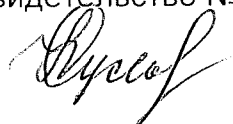
Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Нефтегазовая Инновационная Корпорация» по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе «Характеристика финансового положения» Пояснительной записки, а именно на то, что акции АО «НПЗ» Брод, АО «МПЗ» Модрича, АО «Нестро Петрол» Баня Лука отражены в отчетности по стоимости последней оценки.

Заместитель Генерального директора ООО «Росэкспертиза» Суслова Н.Е.

(по доверенности № 3 от 31.12.2010 г.) Квалификационный аттестат аудитора № 24752 от 28.01.1999 г. в области общего аудита, срок действия не ограничен. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 29905022327., Член СРОА «НП «Российская коллегия аудиторов» в соответствии с решением Совета РКА от 14 августа 2009 г., свидетельство № 3014

 Подпись

Руководитель аудиторской проверки Степанянц Н.А.

квалификационный аттестат аудитора № К 015975 в области общего аудита, срок действия не ограничен. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 29505022143, Член СРОА «НП «Российская коллегия аудиторов» в соответствии с решением Совета РКА от 14 августа 2009 г., свидетельство № 3019

 Подпись

30 марта 2011 г.

