

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимой аудиторской компании ООО «Росэкспертиза»
о бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества
«Всероссийский нефтегазовый научно-исследовательский институт
имени академика А.П. Крылова» за 2017 год

Акционерам акционерного общества

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Всероссийский нефтегазовый научно-исследовательский институт имени академика А.П. Крылова» (ОГРН 1027700189857, местонахождение (адрес): 127422, г. Москва, Дмитровский проезд, дом 10), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Всероссийский нефтегазовый научно-исследовательский институт имени академика А.П. Крылова» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также результаты его финансово-хозяйственной деятельности за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими нормами, установленными Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными нормами.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность.

Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Заместитель Генерального директора



Н.Е. Суслова

Руководитель проекта



Л.С. Сапронова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Росэкспертиза»,
ОГРН 1027739273946,
107078, Москва, улица Маши Порываевой, дом 34,
член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Российский Союз аудиторов»,
ОРНЗ 11603046778

7 февраля 2018 г.

М.П.



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2017
Организация	Акционерное общество "Всероссийский нефтегазовый научно-исследовательский институт имени академика А.П.Крылова"	по ОКПО	00147039		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7713080756		
Вид экономической деятельности	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	по ОКВЭД	72.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	127422, Москва г, Дмитровский проезд, дом № 10				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1	Нематериальные активы	1110	1 450	1 343	527
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.2	Основные средства	1150	106 027	104 162	109 938
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5.3	Финансовые вложения	1170	3 060	3 060	3 060
5.10	Отложенные налоговые активы	1180	15 855	7 791	5 032
5.4	Прочие внеоборотные активы	1190	1 083	2 358	199
	Итого по разделу I	1100	127 475	118 714	118 756
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5	Запасы	1210	6 298	7 184	21 805
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.7	Дебиторская задолженность	1230	382 703	148 405	131 880
	в том числе:				
	расчеты по беспроцентным займам в рамках группы компаний	12301	125 689	-	-
5.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	83 992	46 386
5.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	104	2 778	3 525
5.8	Прочие оборотные активы	1260	7 397	1 349	936
	Итого по разделу II	1200	396 502	243 708	204 532
	БАЛАНС	1600	523 977	362 422	323 288

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
5.12	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	53	53	53
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
5.13	Переоценка внеоборотных активов	1340	81 564	81 564	81 564
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
5.14	Резервный капитал	1360	3	3	3
5.15	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	193 691	151 107	140 533
	Итого по разделу III	1300	275 311	232 727	222 153
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
5.10	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 614	8 402	10 296
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	5 598
	Итого по разделу IV	1400	8 614	8 402	15 894
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.9	Кредиторская задолженность	1520	164 067	75 350	67 446
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.11	Оценочные обязательства	1540	75 985	45 943	17 795
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	240 052	121 293	85 241
	БАЛАНС	1700	523 977	362 422	323 288

Руководитель



Им Павел Тхекдеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 января 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Акционерное общество "Всероссийский нефтегазовый научно-исследовательский институт имени академика А.П.Крылова"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

	Коды		
	0710002		
Д	31	12	2017
а)	00147039		
	7713080756		
О	72.19		
Н	16		
о			
д	12267		
С	384		
1			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
6.1	Выручка	2110	622 542	474 610
6.1	Себестоимость продаж	2120	(456 337)	(342 718)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	166 205	131 892
6.3	Коммерческие расходы	2210	(259)	(146)
6.2	Управленческие расходы	2220	(110 365)	(120 638)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	55 581	11 108
	Доходы от участия в других организациях	2310	274	1 199
6.4	Проценты к получению	2320	4	3 037
	Проценты к уплате	2330	-	-
6.5	Прочие доходы	2340	6 995	9 129
6.5	Прочие расходы	2350	(7 276)	(11 494)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	55 578	12 979
6.6	Текущий налог на прибыль	2410	(16 936)	(7 626)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 976	(617)
6.6	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(212)	1 894
6.6	Изменение отложенных налоговых активов	2450	8 064	2 759
	Прочее	2460	-	(3)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	46 494	10 003

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	46 494	10 003
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Им Павел Тхекдеевич

(расшифровка подписи)

25 января 2018 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
00147039		
7713080756		
72.19		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Всероссийский нефтегазовый научно-исследовательский институт имени академика А.П.Крылова" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

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 2015 г.	3100	53	-	81 564	3	140 533	222 153
Увеличение капитала - всего: За 2016 г.	3210	-	-	-	-	10 574	10 574
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	10 003	10 003
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	571	571
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3217	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3220	-	-	-	-	-	-
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	X	X	-

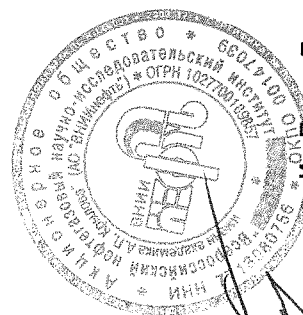
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. За 2017 г.	3200	53	-	81 564	3	151 107	232 727
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	46 585	46 585
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	46 494	46 494
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	91	91
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4 001)	(4 001)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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	(4 001)	(4 001)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	53	-	81 564	3	193 691	275 311

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	275 311	232 727	222 153



Руководитель Им Павел Тхекдеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация **Акционерное общество "Всероссийский нефтегазовый научно-исследовательский институт имени академика А.П.Крылова"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
00147039		
7713080756		
72.19		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	542 961	470 082
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	416 646	364 320
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	111 073	93 597
от перепродажи финансовых вложений и процентов по долговым и краткосрочным обязательствам	4113	3	19
от возврата предоставленных беспроцентных займов	4114	-	-
поступления по прочим налогам	4115	5 011	1 409
от займов беспроцентных полученных	4116	-	-
	4117	-	-
прочие поступления	4119	10 228	10 737
Платежи - всего	4120	(525 017)	(452 410)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(137 096)	(151 928)
в связи с оплатой труда работников	4122	(308 360)	(249 484)
процентов по долговым и краткосрочным обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(20 979)	-
по прочим налогам	4125	(2 023)	(2 665)
по предоставлению беспроцентных займов	4126	(41 696)	(37 607)
текущие по СРП	4127	-	-
по возврату беспроцентных займов полученных	4128	-	-
прочие платежи	4129	(14 863)	(10 726)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	17 944	17 672
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	280	1 201
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	6	2
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	274	1 199
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(17 700)	(19 013)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(17 700)	(19 013)

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	-	-
по финансированию СРП	4225	-	-
	4226	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(17 420)	(17 812)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
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	(3 114)	(53)
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	(3 114)	(53)
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	(3 114)	(53)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 590)	(193)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 778	3 525
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	104	2 778
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(84)	(554)



Руководитель

(подпись)

Им Павел Тхекдеевич

(расшифровка подписи)

25 января 2018 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «ВНИИНЕФТЬ»
за 2017 год**

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Общая информация

Акционерное общество «Всероссийский нефтегазовый научно-исследовательский институт имени академика А.П. Крылова», именуемое в дальнейшем «Общество», создано в соответствии с Указом Президента Российской Федерации «Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения» от 17 ноября 1992 года № 1403 и «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01 июля 1992 года № 721, путем преобразования государственного предприятия «Всероссийский нефтегазовый научно-исследовательский институт имени академика А.П. Крылова» в открытое акционерное общество «Всероссийский нефтегазовый научно-исследовательский институт имени академика А.П. Крылова».

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица №009.789 от 21.02.1996 оформлено Московской регистрационной палатой серия БГ № 004314.

Общество зарегистрировано по адресу: 127422, Россия, г. Москва, Дмитровский проезд, д. 10.

ОГРН 1027700189857.

Учредителем Общества является: Российский фонд федерального имущества.

Акционеры: АО «Зарубежнефть», АО «РМНТК «Нефтеотдача», физические лица.

Реестродержателем является: ООО «Московский Фондовый Центр».

1.2. Органы управления АО «ВНИИНЕФТЬ»:

Общее собрание акционеров Общества:

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы общего собрания акционеров Общества определяются в соответствии с Уставом Общества и федеральным законодательством.

Совет директоров Общества:

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных федеральным законодательством и Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров.

Члены Совета директоров избираются общим собранием акционеров на срок до следующего годового собрания акционеров.

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2017 г. входят:

- Афанасьев И.С. - Заместитель Генерального директора АО «Зарубежнефть»;
- Исмагилов А.Ф. - Заместитель генерального директора АО «Зарубежнефть»;
- Хамитов И.Г. - Начальник Управления поиска и оценки новых проектов АО «Зарубежнефть»;
- Коваленко А.П. - Заместитель Генерального директора АО «Зарубежнефть»;
- Литуновский А.Э. - Начальник управления по геологии и лицензированию АО «Зарубежнефть»;
- Ножин В.М. - генеральный директор АО «Гипровостокнефть»;
- Федорченко Г.Д. - Начальник Управления по разработке месторождений АО «Зарубежнефть».

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор:

Им Павел Тхекдеевич - с 15.11.2017 (избран решением Совета директоров, Протокол № 252 от 13.11.2017 г.).

Фомкин Артем Вачеевич – с 23.10.2013 по 14.11.2017 (избран решением Совета директоров, Протокол № 186 от 22.10.2013, полномочия прекращены решением Совета директоров, Протокол № 252 от 13.11.2017 г.).

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляет ревизионная комиссия.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2017 входят:

- Антоненко Дмитрий Александрович – Начальник управления инновационного развития АО «Зарубежнефть»;
- Копылова Светлана Сергеевна - руководитель направления управления внутреннего аудита АО «Зарубежнефть»;
- Тапильская Екатерина Игоревна - ведущий специалист управления корпоративных отношений АО «Зарубежнефть».

1.3. Сведения о хозяйственной деятельности

В 2017 году Общество осуществляло деятельность по следующим направлениям: подсчет запасов и проектирование разработки месторождений углеводородов, лабораторные

исследования керна, пластовых флюидов а также методов увеличения нефтеотдачи, сопровождение разработки месторождений и опытно-промышленных работ, подготовка научных кадров.

Значительная часть работ относилась к проектам, осуществляемым группой компаний «Зарубежнефть» как в России (месторождения ЦХП в ненецком округе, месторождения в Ульяновской и Оренбургской областях), так и за рубежом (Вьетнам, Куба).

Вместе с тем, Общество продолжает выполнять проектные и исследовательские работы для других нефтяных компаний России и ФОИВ (группа компаний Газпромнефть, группа компаний Лукойл, группа компаний ИНК, Минэнерго РФ).

Большой объём научно-исследовательских работ был выполнен в направлении физико-химических, тепловых, гидродинамических, интегрированных методов увеличения нефтеотдачи. Проведены собственные исследования методической направленности.

В 2017 году Обществом также оказывались другие виды услуг, согласно заключенным договорам, контрактам.

Среднесписочная численность работников за 2017 год составила 182 человека.

II. ОСНОВЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 год подготовлена в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н 02.07.2010, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, Приказом Минфина России «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 02.07.2010 № 66н.

III. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ЕЕ ИЗМЕНЕНИЯХ

Учетная политика Общества на 2017 год в целях бухгалтерского учета соответствует требованиям законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Информация об учетной политике Общества за 2017 год раскрыта ниже, в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

Согласно приказу Генерального директора от 15.07.2015 №33 Общество в целях установления единого порядка организации и эффективного функционирования процесса развития Общества, присоединилось к Единой учетной политике по бухгалтерскому и

налоговому учету группы компаний АО «Зарубежнефть» (далее по тексту – Единая учетная политика).

Положения Единой учетной политики вводятся в действие с 2016 года.

В целях обеспечения сопоставимости данных бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 год составлена с учетом требований Единой учетной политики в отношении формирования отдельных показателей отчетности.

IV. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности отражена корректировка вступительных показателей:

- в связи с внесением уточнений в порядок представления отдельных показателей в Отчете о финансовых результатах за 2017 год;

В Отчете о финансовых результатах (графа «За январь-декабрь 2016 г.») изменен порядок представления коммерческих расходов – сумма коммерческих расходов подлежит отражению отдельно от управленческих расходов (данные по стр. 2210, 2220 ОФР, ретроспективно):

тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах		За январь декабрь 2016	Изменение	За январь декабрь 2016
Наименование	Код стр.	до корректировки		после корректировок и
Коммерческие расходы	2210	-	(146)	(146)
Управленческие расходы	2220	(120.784)	146	(120.638)

- в связи с внесением уточнений в порядок представления отдельных показателей в Отчете о движении денежных средств за 2017 г.

В Отчете о движении денежных средств (графа «За январь-декабрь 2016 г.») изменен порядок представления показателей денежных потоков от текущих операций, в том числе прочих поступлений в части НДС – сумма НДС подлежит отражению в составе «Поступлений по прочим налогам», в части платежей по предоставлению краткосрочных беспроцентных займов – подлежат отражению по отдельной строке, в части полученных процентов – сумма процентов подлежит отражению по строке «От перепродажи финансовых вложений и

процентов по долговым и краткосрочным обязательствам» (данные по стр. 4113, 4115, 4126 ОДДС, ретроспективно).

тыс. руб.

Отчет о движении денежных средств		За январь декабрь 2016 до корректировки	Изменение	За январь декабрь 2016 после корректировки
Наименование	Код стр.			
От перепродажи финансовых вложений и процентов по долговым и краткосрочным обязательствам	4113	-	19	19
Поступления по прочим налогам	4115	-	1.409	1.409
Прочие поступления	4119	12.165	(1.428)	10.737
По предоставлению беспроцентных займов	4126	-	(37.607)	(37.607)
Прочие платежи	4129	(48.333)	37.607	(10.726)

V. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

5.1. Нематериальные активы (далее – НМА)

Стоимость объектов НМА погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение установленного срока их полезного использования.

Срок полезного использования НМА определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации; ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды (доходы).

Срок полезного использования НМА ежегодно в ходе инвентаризации проверяется Обществом на необходимость его уточнения.

По состоянию на конец отчетного года Комиссией Общества производится тестирование НМА на обесценение.

В отчетном году признаки обесценения НМА не выявлены.

Информация о наличии и движении нематериальных активов приведена в таблицах 1.1 - 1.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная форма).

5.2. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Первоначальная стоимость основных средств, принятых к учету после 01.01.2002, погашается путем начисления амортизации линейным способом, исходя из нормы амортизации, исчисленной по сроку полезного использования этого объекта, определяемому при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Первоначальная стоимость основных средств, принятых к учету до 01.01.2002, погашается в порядке, который существовал на момент принятия объекта к бухгалтерскому учету, путем начисления амортизации линейным способом по нормам амортизационных отчислений на полное восстановление, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 № 1072.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации.

По строке 5280 таблицы 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная форма) отражена стоимость переданного в аренду административного здания, числящегося на балансе Общества.

На 31.12.2017 площадь переданных в аренду помещений составляет 6.579 кв.м. на общую сумму 30.937 тыс. руб.

По строке 5281 таблицы 2.4 Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная форма) отражена стоимость основных средств, полученных в аренду в размере 352.365 тыс. руб., в т. ч. кадастровая стоимость земельного участка в размере 352.365 тыс. руб.

Величина незавершенных капитальных вложений в иные активы (кроме объектов основных средств) в бухгалтерском балансе отражается в составе тех строк, где эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

Информация о наличии и движении основных средств, незавершенных капитальных вложений приведена в таблицах 2.1 - 2.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная форма).

5.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение.

По состоянию на 31 декабря отчетного года Обществом осуществляется проверка на обесценение финансовых вложений (не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг), по которым текущая рыночная стоимость не определяется. В случае если проверка подтверждает устойчивое существенное (более 10%) снижение стоимости финансовых вложений, создается резерв под обесценение финансовых вложений.

Формирование резерва по выданным займам производится отдельно по каждому долгу в зависимости от финансового состояния заемщика и оценки вероятности погашения займа полностью или частично с применением ставки дисконтирования.

Доходы от выбытия ценных бумаг, проценты и иные доходы признаются прочими доходами.

Ежеквартально на дату составления отчетности долгосрочные финансовые вложения переводятся в краткосрочные, если до момента их погашения осталось менее 12 месяцев. В случае пролонгации задолженность из краткосрочной переводится в долгосрочную.

В отчетном периоде произошло выбытие финансовых вложений в виде акций ЗАО «ВНИИнефть- Поволжье» в размере 2.295 тыс. руб. и списание резерва под обесценение в таком же размере. В Отчете о финансовых результатах данные суммы отражаются свернуто.

В 2017 году в рамках механизма CASH-pooling Общество предоставляло краткосрочные займы АО «Зарубежнефть».

Информация о наличии и движении финансовых вложениях приведена в таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная форма).

5.4. Прочие внеоборотные активы

По данной статье отражаются затраты Общества на программные продукты, срок списания по которым на дату составления отчетности свыше 12 месяцев.

На 31.12.2017 стоимость прочих внеоборотных активов составила 1.083 тыс. руб. (стр. 1190 бухгалтерского баланса).

5.5. Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Списание в производство и иное выбытие материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывается в составе материалов.

Незавершенное производство и готовая продукция отражаются по фактической стоимости, товары - по покупной стоимости.

Информация о наличии и движении запасов приведена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная форма).

5.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены суммы, находящиеся на расчетных счетах в рублях и иностранной валюте, наличные деньги в кассе и прочие денежные средства.

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Денежные средства и денежные эквиваленты всего в том числе:	104	2.778
расчетный счет	56	52
валютный счет	-	2.619
прочее (карточный счет, денежные средства в пути, аккредитивы, касса)	48	107

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в тыс. руб. в сумме, исчисленной на основе официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств по строке «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В Отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи в связи с быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в рамках CASH-pooling, представляющие собой выдачу и погашение (получение и возврат) краткосрочных беспроцентных займов за отчетный период отражены свернуто в разделе «Денежные потоки от текущих операций» в составе строк «Поступления от возврата предоставленных займов беспроцентных» («Предоставление займов беспроцентных»).

Информация о движении денежных средств, участвующих в операциях с зависимыми обществами (организации, входящие в группу компаний АО Зарубежнефть), приведена в таблице:

тыс. руб.

Операции	Код стр. ОДДС	За 2017 год	За 2016 год
Поступления-всего		439.071	321.699
в т. ч.: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	371.593	277.113
арендных платежей	4112	67.477	44.585
Платежи – всего		(39.928)	(44.534)
в т. ч.: поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(37.482)	(44.534)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(2.446)	(44.534)

5.7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

По статье «Дебиторская задолженность» отражена текущая задолженность перед Обществом покупателей и заказчиков за сданные работы и оказанные услуги, по авансам, выданным по предстоящим расчетам в соответствии с заключенными договорами, а также по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами и прочая задолженность за вычетом резерва сомнительных долгов.

Долгосрочная дебиторская задолженность переводится в краткосрочную задолженность, если по условиям договора срок до погашения задолженности не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Аналогично осуществляется перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность в случае отсрочки платежа.

В составе дебиторской задолженности (стр. 12301) отражены расчеты Общества с АО «Зарубежнефть» по предоставленному краткосрочному займу на беспроцентной основе (соглашение о внутригрупповом заимствовании от 11.01.2016 г. №24-654/15, в редакции дополнительного соглашения №2 от 11.10.2017 г.).

По состоянию на 31.12.2017 г. сальдо расчетов с АО «Зарубежнефть» в части предоставленного беспроцентного займа составляет 125.689 тыс. рублей.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в таблицах 5.1, 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная форма).

5.8. Прочие оборотные активы

По данной статье отражаются затраты Общества на программные продукты, срок списания по которым на дату составления отчетности меньше 12 месяцев.

На 31.12.2017 стоимость прочих оборотных активов составила 7.397 тыс. руб. (стр. 1260 бухгалтерского баланса).

5.9. Кредиторская задолженность

По статье «Кредиторская задолженность» отражены суммы текущей задолженности Общества перед поставщиками и подрядчиками за поступившие материальные ценности, выполненные работы и оказанные услуги, по оплате труда, по платежам в бюджет и внебюджетные фонды, авансам, полученным от сторонних организаций согласно заключенным договорам.

Долгосрочная кредиторская задолженность переводится в краткосрочную задолженность, если по условиям договора срок до погашения задолженности не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Аналогично осуществляется перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность в случае отсрочки платежа.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в таблицах 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная форма).

5.10. Налоговая задолженность

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2017 году, составили:

- Налог на прибыль - 20%;
- Налог на добавленную стоимость – 18%.

Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами представлены в таблице:

тыс. руб.

Наименование статей	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Дебиторская задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов - всего, в том числе	729	551
Задолженность государственных внебюджетных	729	545

Наименование статей	На 31.12.2017	На 31.12.2016
фондов		
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами - всего, в том числе	56.897	38.807
Налог на прибыль	11.138	7.620
Налог на имущество	419	458
Налог на добавленную стоимость (НДС)	37.293	26.777
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5.542	3.613
Прочая задолженность по налогам и сборам	2.505	333

По сравнению с 31.12.2016 текущая дебиторская задолженность по налогам и сборам увеличилась на 178 тыс. руб., в основном за счет увеличения задолженности государственных внебюджетных фондов.

Кредиторская задолженность по налогам и сборам является текущей за 4 квартал 2017 г. и по сравнению с 31.12.2016 г. увеличилась на 18.090 тыс. руб. в основном за счет налога на прибыль и НДС.

По состоянию на 31 декабря 2017 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

5.11. Оценочные обязательства

Общество создает оценочные обязательства по выплате вознаграждения по итогам работы за год, по выплате отпусков работникам и другие.

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная форма).

5.12. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2017 уставный капитал Общества составляет 53 тыс. руб. и состоит из 39.723 штук обыкновенных бездокументарных акций и 13.241 штук привилегированных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

По состоянию на 31.12.2017 *владельцами обыкновенных акций являлись:*

- АО «РМНТК «Нефтеотдача» - 20.126 штук;
- АО «Зарубежнефть» – 17.089 штук;
- Физические лица – 2.508 штук;

По состоянию на 31.12.2017 *владельцами привилегированных акций:*

- Физические лица – 13.241 штук.

5.13. Добавочный капитал (переоценка внеоборотных активов)

Добавочный капитал Общества на 31.12.2017 составляет 81.564 тыс. руб. – обязательная переоценка основных средств (в т.ч. 80.983 тыс. руб. – недвижимое имущество) в соответствии с постановлениями Правительства РФ.

5.14. Резервный капитал

Резервный капитал представляет собой резервный капитал, образованный в соответствии с Уставом Общества и равный 5% уставного капитала.

На 31.12.2017 резервный капитал сформирован полностью и составляет 3 тыс. руб.

5.15. Нераспределенная прибыль

Согласно решению Общего собрания акционеров от 29 июня 2017 года по итогам утверждения годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год было принято решение выплатить дивиденды по привилегированным акциям в размере 1.000,36 тыс. руб., по обыкновенным – 3.001,07 тыс. руб.

Данным решением было также предусмотрено направление чистой прибыли за 2016 год на финансирование инвестиционного плана на 2017 год в сумме 6.001,57 тыс. руб. или 60% от чистой прибыли за 2016 год.

5.16. Чистые активы

Чистые активы Общества составили:

тыс. руб.

На 31.12.2017	На 31.12.2016
275.311	232.727

5.17. Обеспечения полученные.

В таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная форма) отражена стоимость банковской гарантии на выполнение ремонта фасада здания в размере 407 тыс. руб.

VI. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

6.1. Выручка по видам деятельности Общества. Доходы и расходы.

Выручка, составляющая десять и более процентов от общей суммы доходов Общества и соответствующая ей себестоимость продаж, составила:

тыс. руб.

Наименование статей	Показатели текущего года	Показатели прошлого года
Выручка (нетто) всего, в том числе	622.542	474.610
Научные исследования и разработки	513.090	371.582
Сдача помещений в аренду	109.452	103.028
Себестоимость продаж всего, в том числе:	(456.337)	(342.718)
Научные исследования и разработки	(408.074)	(306.274)
Сдача помещений в аренду	(48.263)	(36.444)

Прибыль или убыток от продаж определяются в целом по Обществу как разница между выручкой от продажи продукции (работ, услуг), товаров за вычетом НДС, себестоимостью проданной продукции (работ, услуг), товаров, коммерческими и управленческими расходами.

6.2. Порядок признания управленческих расходов

Учет затрат, обусловленных процессом организации обслуживания и управления производством, включается в состав управленческих расходов, собранных на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Распределение «общехозяйственных расходов» по видам деятельности не производится.

6.3. Порядок признания коммерческих расходов.

В составе коммерческих расходов отражены расходы Общества на рекламу и представительские расходы в размере 259 тыс. руб.

Расшифровка затрат на производство (себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы) приведены в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная форма).

6.4. Проценты к получению

В 2017 г. прочие доходы Общества по статье «Проценты к получению» составили 4 тыс. руб. – начисленные проценты на остаток денежных средств на расчетных счетах в банках.

6.5. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы, составляющие десять и более процентов от общей суммы доходов Общества и соответствующие им расходы, составили:

тыс. руб.

Прочие доходы	За 2017 год	За 2016 год
Всего прочие доходы, в том числе:	6.995	9.129
положительная курсовая разница	208	2.060
финансирование симпозиума	1.271	-
доходы от прочей реализации	5.385	7.028
прочие доходы	131	41
Прочие расходы	За 2017 год	За 2016 год
Всего прочие расходы, в том числе:	(7.276)	(11.494)
отрицательная курсовая разница	(213)	(4.715)
расходы на проведение симпозиума	(1.941)	-
расходы по коллективному договору	(2.540)	(2.923)
прочие расходы	(2.582)	(3.856)

Изменение курса иностранных валют, в особенности доллара США, оказывает незначительное влияние на результаты финансово – хозяйственной деятельности Общества. Информация по динамике курса обмена рубля к доллару США.

По состоянию на 31 декабря	Обменный курс
2016 г.	60,6569
2017 г.	57,6002

При отражении хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применялся официальный курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным Банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов) в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Операции, связанные с куплей-продажей валюты, отражаются в Отчете о финансовых результатах по строкам «Прочие доходы» и «Прочие расходы» сальдировано, в качестве дохода (расхода) признаются только курсовые выгоды или потери.

Объемы доходов и расходов по операциям купли-продажи иностранной валюты приведены в таблице:

тыс. руб.

Доходы и расходы	За 2017 год	За 2016 год
Объем доходов	2.553	21.344
Объем расходов	(2.538)	(21.506)
Итого сальдо доходов и расходов, отраженное в отчете о финансовых результатах в качестве прочего дохода/ расхода	15	(162)

6.6. Расчеты по налогу на прибыль

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода.

Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств (активов)» и «Отложенных налоговых активов и обязательств».

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто, соответственно в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов (обязательств) составляет 20%.

тыс. руб.

№ стр.	Показатель	Сумма	Показатель	Сумма
1	Прибыль до налогообложения (по данным бухгалтерского учета)	55.578	Условный расход по налогу на прибыль	11.061
2	Постоянные налогооблагаемые разницы	7.319	Постоянное налоговое обязательство	(1.464)
3	Постоянные вычитаемые разницы	17.201	Постоянный налоговый актив	3.440

№ стр.	Показатель	Сумма	Показатель	Сумма
4	Временные разницы налогооблагаемые	(1.060)	Отложенные налоговые обязательства	(212)
5	Временные разницы вычитаемые	40.320	Отложенные налоговые активы	8.064
6	Налогооблагаемая прибыль	84.681	Текущий налог на прибыль (стр.1+стр.2+стр.3-стр.4+стр.5)	16.936

Отложенные налоговые активы за январь - декабрь 2017 года составили 8.064 тыс. руб., в том числе:

- оценочные обязательства и резервы 8.250 тыс. руб.
- нематериальные активы (5) тыс. руб.
- основные средства (181) тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства за январь - декабрь 2017 года составили (212) тыс. руб., в том числе:

- основные средства (209) тыс. руб.
- незавершенное производство (4) тыс. руб.
- материалы 1 тыс. руб.

6.7. Общая информация

6.7.1. Базовая прибыль на 1 акцию составила:

тыс. руб.

За 2017 год	За 2016 год
1,05	0,23

VII. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

В ходе своей обычной деятельности Общество совершает операции с предприятиями, являющимися связанными сторонами в соответствии с российским законодательством.

7.1 Дочерние компании Общества

По состоянию на 31.12.2017 Общество имеет следующее дочернее общество:

№ п/п	Наименование дочернего общества	Вид деятельности дочернего общества	Место нахождения имущества	% вклада в уставный капитал
1.	АО «ВНИИнефть Западная Сибирь»	Научные исследования и разработки	г. Тюмень, ул. Грибоедова, дом 3	51

В данной группе раскрыта информация по операциям с дочерними обществами, в которых Общество владеет непосредственно более чем 50% обыкновенных голосующих акций.

Информация об операциях с дочерним обществом приведена в таблице:

тыс. руб.

Операции	За 2017 год	За 2016 год
Выручка от реализации и прочие доходы, в том числе:	907	102
Выручка	805	-
Прочие доходы	102	102
Себестоимость	(864)	-
Расходы по субподряду	(864)	-
Прочие операции, в том числе:	274	1.199
Дивиденды полученные	274	1.199

Информация об активах и обязательствах, участвующих в операциях с дочерним обществом, приведена в таблице:

тыс. руб.

Операции	За 2017 год	За 2016 год
Активы		
Долгосрочные финансовые вложения	3.060	3.060
ИТОГО	3.060	3.060

7.2 Зависимые компании Общества

В данной группе раскрыта информация по операциям с зависимыми обществами, принадлежащими к той группе компаний, к которой принадлежит Общество (группа компаний АО «Зарубежнефть»).

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество зависимого лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается зависимым	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3	4	5
1	Акционерное общество «Научно-технологическая компания «Российский Межотраслевой Научно- технический комплекс «Нефтеотдача»	Российская Федерация, г. Москва, Армянский пер. д.9/ 1/1 стр.1	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	03.04.1996
2	Акционерное общество «Зарубежнефть»	Российская Федерация, г. Москва, Армянский пер. д.9/ 1/1 стр.1	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	03.08.2007
3	Акционерное общество «ВНИИнефть-Западная Сибирь»	Российская Федерация, 625000, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Грибоедова, д.3 офис 601	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	11.07.2007
4	Акционерное общество «Гипровостокнефть»	Российская Федерация, г. Самара, ул.Красноармейская, д. 21	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество (Вид группы: хозяйственные общества (товарищества), в которых одно и то же физическое лицо или одно и то же юридическое лицо имеет в силу своего участия в этих хозяйственных обществах (товариществах) либо в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, более чем пятьдесят процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале каждого из этих хозяйственных обществ (товариществ))	03.04.1996
5	Акционерное общество «Оренбургнефтеотдача»	Российская Федерация, Оренбургская область, г. Бугуруслан, ул. Фруктовая, д.15	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество (Вид группы: хозяйственные общества (товарищества), в которых одно и то же физическое лицо или одно и то же юридическое лицо имеет в силу своего участия в этих хозяйственных обществах (товариществах) либо в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, более чем пятьдесят процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале каждого из этих хозяйственных обществ (товариществ))	27.01.2006
6	Закрытое акционерное общество «ВНИИнефть- Поволжье»	г. Саратов, ул. Б.Садовая, д.239 офис 626	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	06.12.2008
7	Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСПЛОН»	г. Москва, Армянский переулок, д.9/1 стр 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество (Вид группы: хозяйственные общества (товарищества), в которых одно и то же физическое лицо или одно и то же юридическое лицо имеет в силу своего участия в этих хозяйственных обществах (товариществах) либо в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, более чем пятьдесят процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие	27.06.2007

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество зависимого лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается зависимым	Дата наступления основания (оснований)
			акции (доли) в уставном (складочном) капитале каждого из этих хозяйственных обществ (товариществ))	
8	Общество с ограниченной ответственностью «Совместная Компания «РУСВЬЕТПЕТРО»	Российская Федерация, г. Москва, Армянский переулок, д./9/1/1, строение 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество (Вид группы: хозяйственные общества (товарищества), в которых одно и то же физическое лицо или одно и то же юридическое лицо имеет в силу своего участия в этих хозяйственных обществах (товариществах) либо в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, более чем пятьдесят процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале каждого из этих хозяйственных обществ (товариществ))	07.07.2008
9	Общество с ограниченной ответственностью "ЗАРУБЕЖНГЕФТЬ-добыча харьяга"	101000 г. Москва, Архангельский пер., д. 1, стр. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество (Вид группы: хозяйственные общества (товарищества), в которых одно и то же физическое лицо или одно и то же юридическое лицо имеет в силу своего участия в этих хозяйственных обществах (товариществах) либо в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, более чем пятьдесят процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале каждого из этих хозяйственных обществ (товариществ))	
10	Акимов Олег Валерьевич	ГД ЗНДХ	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	
11	Коваленко Александр Павлович	г.Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2016
12	Афанасьев Игорь Семенович	г.Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2016
13	Ножин Владимир Матвеевич	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2016
14	Хамитов Илюс Галинурович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2017
15	Жлудов Виктор Владимирович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2016
16	Кудряшов Сергей Иванович	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.12.2012
17	Тавлуй Игорь Владимирович	г. Бугуруслан	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.04.2014
18	Коршук Валерий Федорович	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.06.2016
19	Медников Андрей Юрьевич	г. Самара	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.05.2016
20	Бородина Валентина Александровна	г. Саратов	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.10.2006

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество зависимого лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается зависимым	Дата наступления основания (оснований)
21	Малышев Игорь Олегович	г. Тюмень	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	21.03.2014
22	Исмагилов Азамат Фаритович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2016
23	Литуновский Александр Эрнестович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2016
24	Сыромятников Николай Иванович	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	07.11.2013
25	Им Павел Тхекдеевич	г. Москва	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества	15.11.2017
26	Федорченко Геннадий Дмитриевич	Г. Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	26.06.2017

Информация об операциях с зависимыми обществами приведена в таблице:

тыс. руб.

Операции	За 2017 год	За 2016 год
Выручка от реализации и прочие доходы в том числе:		
Научные исследования и разработки	391.388	263.152
Доходы от сдачи имущества в аренду	57.766	41.239
Прочие доходы	2.239	494
Итого	451.393	304.885
Затраты и расходы в том числе:		
Прочие расходы	(25.366)	(23.885)
Итого	(25.366)	(23.885)
Прочие операции в том числе:		
Займы выданные	518.565	598.281
Погашение займов выданных	(476.869)	(560.674)
Поступление краткосрочных займов	-	-
Погашение краткосрочных займов	-	-
Проценты к получению	-	3 018
Итого	995.434	1.161.973

Информация об активах и обязательствах, участвующих в операциях с зависимыми обществами (юридическими лицами) приведена в таблице:

тыс. руб.

Операции	За 2017 год	За 2016 год
Активы		
Дебиторская задолженность, в т.ч.	330.713	118.960
• краткосрочная	330.713	118.960
Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения,	-	83.992
• в т.ч. краткосрочные	-	83.992
ИТОГО	330.713	202.952
Обязательства		
Кредиторская задолженность долгосрочная	-	-
Кредиторская задолженность краткосрочная	16.038	11.589
ИТОГО	16.038	11.589

7.3 Зависимые компании Общества (прочие)

В данной группе раскрыта информация о прочих связанных сторонах, с которыми в 2017 году операции не осуществлялись:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Место нахождения	Основание
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Зарубежнефтьстроймонтаж»	101000, г. Москва, Потаповский пер., д.5, стр.4	Лицо, контролируется одним и тем же юридическим лицом (АО «Зарубежнефть») что и Общество
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Зарнегсервис»	г. Москва, пр. Мира, д.103, стр.1, почтовый адрес: 101000, г. Москва, ФГУП Почта России, Цех № 5, абонентский ящик № 400	Лицо, контролируется одним и тем же юридическим лицом (АО «Зарубежнефть») что и Общество
3.	Общество с ограниченной ответственностью «ЗАРУБЕЖНЕФТЬ-добыча»	101000, г.Москва, Архангельский пер., д.1 стр.1	Лицо, контролируется одним и тем же юридическим лицом (АО «Зарубежнефть») что и Общество
4.	Акционерное общество «Нефтегазовая Инновационная Корпорация»	129090, г. Москва, Каланчевская ул., д. 16, строение 1.	Лицо, контролируется одним и тем же юридическим лицом (АО «Зарубежнефть») что и Общество
5.	Закрытое акционерное общество «ЗарИТ»	107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д.11 стр.2	Лицо, контролируется одним и тем же юридическим лицом (АО «Зарубежнефть») что и Общество
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Ульяновскнефтегаз»	433870, Ульяновская область, Новоспаский р-он, р.п.Новоспасское, ул.Сельхозтехника, 5	Лицо, контролируется одним и тем же юридическим лицом (АО «Зарубежнефть») что и Общество

№ п/п	Наименование связанной стороны	Место нахождения	Основание
7.	Открытое акционерное общество «Арктикаморнефтегаз-разведка»	183032, Мурманская обл., г. Мурманск, пр. Кольский, д. 1	Лицо, контролируется одним и тем же юридическим лицом (АО «Зарубежнефть») что и Общество
8.	VRJ «Petroleum Co»	CPB, Петровьетнам Тауэрс, Сьют 570,8 Хоанг Дье, Уорд 1, г. Вунгтау	Лицо, контролируется одним и тем же юридическим лицом (АО «Зарубежнефть») что и Общество
9.	East West Oil Limited	Великобритания, Лондон W11 4LZ, Поттери Лэйн Хауз, Поттери Лэйн 34 А	Лицо, контролируется одним и тем же юридическим лицом (АО «Зарубежнефть»), что и Общество
10.	Zarubezneft Holding & Services AG	Швейцария п/я д-р Патрик Нютци, Грабенштрассе 42, 6301 Цуг	Лицо, контролируется одним и тем же юридическим лицом (АО «Зарубежнефть»), что и Общество
11.	ЗН Восток	101000, г. Москва, Армянский пер. д. 9/1/1 стр. 1	Лицо, контролируется одним и тем же юридическим лицом (АО «Зарубежнефть») что и Общество
12.	ООО НПГ Северо-Карасевское	443041 Самарская обл., г. Самара ул. Красноармейская д. 93, оф. 218	Лицо, контролируется одним и тем же юридическим лицом (АО «Зарубежнефть») что и Общество

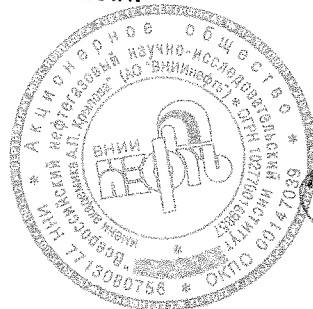
Размер краткосрочного вознаграждения и социальных льгот основному управленческому персоналу (в т. ч. генеральному директору, заместителям генерального директора) составил 23.390 тыс. рублей, начисленных страховых взносов – 4.026 тыс. рублей.

VIII. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества не возникли.

Генеральный директор
АО «ВНИИнефть»

25 января 2018 г.



П. Т. Им

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

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

Форма 0710005 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		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 2017г.	1 456	(1040)	1 217	(3)	3	(208)	-	-	2 670	(1 245)
	5110	за 2016г.	1 456	(933)	-	-	-	(107)	-	-	1 456	(1 040)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную прочие нематериальные активы	5101	за 2017г.	103	(30)	17	(3)	3	(8)	-	-	117	(35)
	5111	за 2016г.	103	(23)	-	-	-	(7)	-	-	103	(30)
	5102	за 2017г.	754	(412)	1200	-	-	(200)	-	-	1 954	(612)
	5112	за 2016г.	754	(312)	-	-	-	(100)	-	-	754	(412)
	5103	за 2017г.	569	(568)	-	-	-	-	-	-	569	(568)
исключительное право на программы ЭВМ, базы данных исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания ,	5113	за 2016г.	569	(568)	-	-	-	-	-	-	569	(568)
	5104	за 2017г.	30	(30)	-	-	-	-	-	-	30	(30)
	5114	за 2016г.	30	(30)	-	-	-	-	-	-	30	(30)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	117	103	103
в том числе патенты	5121	117	103	103

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	5	5	5
в том числе:				
прочие нематериальные активы	5131	1	1	1
исключительное право на программы ЭВМ, базы данных	5132	1	1	1
исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5133	2	2	2
исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5134	1	1	1

1.4. 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	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	927	316	(1)	(1 217)	25
	5190	за 2016г.	4	923	-	-	927

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные)	5200	за 2017г.	296 318	(195 478)	16 030	(3 639)	3 639	(17 292)	-	-	-	308 709	(209 131)
	5210	за 2016г.	289 833	(179 895)	10 436	(3 951)	3 951	(19 534)	-	-	-	296 318	(195 478)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017г.	185 254	(149 430)	14 763	(3 639)	3 639	(15 601)	-	-	-	196 378	(161 392)
	5211	за 2016г.	178 769	(135 569)	10 436	(3 951)	3 951	(17 812)	-	-	-	185 254	(149 430)
производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2017г.	6 518	(6 317)	-	-	-	(192)	-	-	-	6 518	(6 509)
	5212	за 2016г.	6 518	(6 099)	-	-	-	(218)	-	-	-	6 518	(6 317)
сооружения	5203	за 2017г.	212	(134)	-	-	-	(5)	-	-	-	212	(139)
	5213	за 2016г.	212	(130)	-	-	-	(4)	-	-	-	212	(134)
Здания	5204	за 2017г.	99 967	(35 781)	-	-	-	(1 061)	-	-	-	99 967	(36 842)
	5214	за 2016г.	99 967	(34 719)	-	-	-	(1 062)	-	-	-	99 967	(35 781)
Другие виды основных средств	5205	за 2017г.	2 125	(2 031)	-	-	-	(12)	-	-	-	2 125	(2 043)
	5215	за 2016г.	2 125	(2 015)	-	-	-	(16)	-	-	-	2 125	(2 031)
транспортные средства	5206	за 2017г.	2 242	(1 785)	1 267	-	-	(421)	-	-	-	3 509	(2 206)
	5216	за 2016г.	2 242	(1 363)	-	-	-	(422)	-	-	-	2 242	(1 785)

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 2017г.	3 322	16 310	-	(16 030)	3 602
	5250	за 2016г.	-	13 758	-	(10 436)	3 322

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5 260	1 608	538

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	30 937	36 686	31 700
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	352 365	327 179	327 179

2.5. Прочее

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Авансы связанные с приобретением ОС	5290	2 847	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего, в т. ч.	5301	за 2017г.	5 355	(2 295)	-	(2 295)	2 295	-	-	3 060	-
Вклады в уставный капитал	5311	за 2016г.	5 355	(2 295)	-	-	-	-	-	5 355	(2 295)
	5302	за 2017г.	5 355	(2 295)	-	(2 295)	2 295	-	-	3 060	-
Краткосрочные - всего	5312	за 2016г.	5 355	(2 295)	-	-	-	-	-	5 355	(2 295)
	5305	за 2017г.	83 992	-	-	(83 992)	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	за 2016г.	46 386	-	598 280	(560 674)	-	-	-	83 992	-
	5306	за 2017г.	83 992	-	-	(83 992)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5316	за 2016г.	46 386	-	598 280	(560 674)	-	-	-	83 992	-
	5300	за 2016г.	89 347	(2 295)	-	(86 287)	(2 295)	-	-	3 060	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2016г.	51 741	(2 295)	598 280	(560 674)	-	-	-	89 347	(2 295)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017г.	7 184	-	464 100	(464 986)	-	-	-	X	6 298	-
	5420	за 2016г.	21 805	-	338 839	(353 460)	-	-	-	X	7 184	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	1 922	-	10 810	(10 184)	-	-	-	1 073	2 548	-
	5421	за 2016г.	1 319	-	9 671	(9 068)	-	-	-	731	1 922	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-
	5422	за 2016г.	49	-	-	(40)	-	-	-	-	9	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	398	-	174	(130)	-	-	-	172	442	-
	5423	за 2016г.	557	-	166	(325)	-	-	-	165	398	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	4 855	-	452 857	(454 413)	-	-	-	-	3 299	-
	5425	за 2016г.	19 880	-	329 002	(344 027)	-	-	-	-	4 855	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	259	(259)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года			выбыло									
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- сроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	148 822	(417)	818 393	-	(584 055)	-	(40)	-	-	-	-	383 160	(457)
	5530	за 2016г.	132 091	(211)	137 581	-	(120 850)	-	(206)	-	-	-	-	148 822	(417)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5511	за 2017г.	141 064	(417)	214 860	-	(102 685)	-	(40)	-	-	-	-	253 239	(457)
	5531	за 2016г.	123 972	(211)	132 973	-	(115 881)	-	(206)	-	-	-	-	141 064	(417)
	5512	за 2017г.	3 292	-	499	-	(1 000)	-	-	-	-	-	-	2 791	-
	5532	за 2016г.	5 802	-	1 392	-	(3 902)	-	-	-	-	-	-	3 292	-
Прочая	5513	за 2017г.	4 466	-	476	-	(3 501)	-	-	-	-	-	-	1 441	-
	5533	за 2016г.	2 317	-	3 216	-	(1 067)	-	-	-	-	-	-	4 466	-
	5514	за 2017г.	-	-	602 558	-	(476 869)	-	-	-	-	-	-	125 689	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по предоставленным займам															

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.				На 31 декабря 2016 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 271	3 814	797	380	21 221	21 010	21 221	21 010
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 271	3 814	797	380	21 221	21 010	21 221	21 010

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающи- еся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	5 998	-	(5 998)	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	5 998	-	(5 998)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	75 350	112 302	14	(23 588)	(11)	-	-	-	-
	5580	за 2016г.	67 446	39 087	34	(31 175)	(42)	-	-	-	164 067
	5561	за 2017г.	30 242	81 447	14	(20 794)	-	-	-	-	75 350
	5581	за 2016г.	29 623	14 694	31	(14 106)	-	-	-	-	90 909
авансы полученные	5562	за 2017г.	3 456	4 034	-	(720)	(11)	-	-	-	30 242
	5582	за 2016г.	7 991	3 173	-	(7 666)	(42)	-	-	-	6 759
	5563	за 2017г.	38 807	18 134	-	(39)	-	-	-	-	3 456
	5583	за 2016г.	22 836	16 868	3	(900)	-	-	-	-	56 902
расчеты по налогам и взносам	5566	за 2017г.	2 845	8 687	-	(2 035)	-	-	-	-	38 807
	5586	за 2016г.	6 996	4 352	-	(8 503)	-	-	-	-	9 497
	5550	за 2017г.	75 350	112 302	14	(23 588)	(11)	X	X	X	2 845
	5570	за 2016г.	73 444	39 087	34	(37 173)	(42)	X	X	X	164 067
Итого											

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	1 193	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 193	-	-

Наименование показателя			Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты			5610	29 506	21 403
Расходы на оплату труда			5620	221 001	175 775
Отчисления на социальные нужды			5630	52 706	44 399
Амортизация			5640	17 486	19 627
Прочие затраты			5650	244 706	188 582
Итого по элементам			5660	565 405	449 786
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.			5670	1 556	13 716
Итого расходы по обычным видам деятельности			5600	566 961	463 502

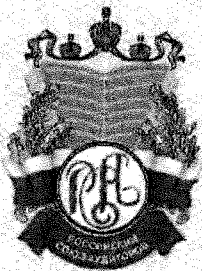
7. Оценочные обязательства						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	45 943	74 204	(44 162)	-	75 985
в том числе:						
Резерв на выплату вознаграждения ген.директору	5701	13 494		(4 116)	-	9 378
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года	5702	19 260	48 227	(17 614)	-	49 873
Резерв на оплату отпусков	5703	13 189	25 977	(22 432)	-	16 734

8. Обеспечение обязательств			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные-всего	5290	407	На 31 декабря 2015 г.

Руководитель

(подпись)

25 января 2018 г.



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
«РОССИЙСКИЙ СОЮЗ АУДИТОРОВ»
(АССОЦИАЦИЯ)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

Общество с ограниченной ответственностью

(полное наименование организации)

"Росэкспертиза"

ОГРН **1027739273946**

является членом
саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация) (СРО РСА)

Запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций
СРО РСА внесена

« **07** » **октября** 20**16** г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

11603046778

Сведения о СРО РСА (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578.

Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр – 03.

Председатель СРО РСА



В.И. Колбасин

Дата выдачи свидетельства

« **07** » **октября** 20**16** г.