

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

Акционерного общества

«РН-Влакра»

по российским правилам

за 2021 год

Ответственность руководства аудируемого лица

за годовую бухгалтерскую отчетность

АКЦИОНЕРАМ**Акционерного общества «РН-Влакра»****МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «РН-Влакра» (ОГРН 1087746574057, 119071, г. Москва, ул. Малая Калужская, д. 15, стр. 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «РН-Влакра» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА
ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ**

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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.

Руководство несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГODOVOY БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 МСА, 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 годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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;

б) 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;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) 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 годовой бухгалтерской 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;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская 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 его 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Н.Ф. Минкина

Аудиторская организация:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ
КОМПАНИЯ СОЗДАНИЯ НАДЕЖНОГО АУДИТА ХОЛДИНГ ГРУПП
ОГРН 1043109215005,
309502, Белгородская область, г. Старый Оскол, мкр. Степной, дом 8А, офис 14,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
(СРО ААС), ОРНЗ 11606045466



«18» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация	Акционерное общество "РН-Влакра"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКПО	86421646		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличное акционерное общество / Частная собственность	ИНН	7725636702		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	68.20		
Местонахождение (адрес)	119071, Москва г, Калужская М. ул, д. № 15, корп. 1	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО «ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ СОЗДАНИЯ НАДЕЖНОГО АУДИТА ХОЛДИНГ ГРУПП»	ИНН	3128048629		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1043109215005		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6	Нематериальные активы	1110	13	25	36
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5	Основные средства	1150	291 231	284 910	290 806
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
22	Отложенные налоговые активы	1180	7 713	7 143	7 005
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	298 957	292 078	297 847
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
10	Запасы	1210	11 181	9 434	8 319
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
15	Дебиторская задолженность	1230	171 974	95 378	107 628
11	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 639 980	2 731 200	2 376 900
14	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	431	294	625
	Прочие оборотные активы	1260	1 220	1 425	2 577
	Итого по разделу II	1200	2 824 786	2 837 731	2 496 049
	БАЛАНС	1600	3 123 743	3 129 809	2 793 896

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
20	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	394 986	394 986	394 986
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
20	Переоценка внеоборотных активов	1340	25 326	25 326	25 326
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
20	Резервный капитал	1360	19 749	19 749	19 749
21	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 451 266	2 443 667	2 115 906
	Итого по разделу III	1300	2 891 327	2 883 728	2 555 967
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
22	Отложенные налоговые обязательства	1420	17 056	15 916	14 464
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	17 056	15 916	14 464
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
15	Кредиторская задолженность	1520	184 767	201 470	193 150
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
25	Оценочные обязательства	1540	30 593	28 695	30 315
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	215 360	230 165	223 465
	БАЛАНС	1700	3 123 743	3 129 809	2 793 896

Генеральный
директор



Шокина О.А.

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

О. Козлова

Козлова О.В.

"16" марта 2022 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710002		
по ОКПО	31	12	2021
ИНН	86421646		
по ОКВЭД 2	7725636702		
по ОКОПФ / ОКФС	68.20		
по ОКЕИ	12267	16	
	384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
21	Выручка	2110	1 015 731	980 332
21	Себестоимость продаж	2120	(821 516)	(763 731)
21	Валовая прибыль (убыток)	2100	194 215	216 601
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
21	Прибыль (убыток) от продаж	2200	194 215	216 601
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
21	Проценты к получению	2320	149 583	151 396
	Проценты к уплате	2330	-	-
21	Прочие доходы	2340	445	45 354
21	Прочие расходы	2350	(268 026)	(3 217)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	76 217	410 134
	Налог на прибыль	2410	(68 618)	(82 373)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(68 048)	(81 059)
	отложенный налог на прибыль	2412	(570)	(1 314)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 599	327 761

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	7 599	327 761
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Шокина О.А.

Главный бухгалтер

Козлова О.В.

"14" марта 2022 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	Акционерное общество "РН-Влакра"	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика		0710004
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	31 12 2021
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество	86421646
Непубличное акционерное общество		7725636702
ИНН		68.20
ОКВЭД 2		12267 16
по ОКПО		384
по ОКФС		
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 2019 г.	3100	394 986	-	25 326	19 749	2 115 906	2 555 967
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	327 761	327 761
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	327 761	327 761
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	394 986	-	25 326	19 749	2 443 667	2 883 728
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	7 599	7 599
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	7 599	7 599
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	394 986	-	25 326	19 749	2 451 266	2 891 327

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	2 555 967	327 761	-	2 883 728
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	2 555 967	327 761	-	2 883 728
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	2 115 906	327 761	-	2 443 667
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	2 115 906	327 761	-	2 443 667
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	440 061	-	-	440 061
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	440 061	-	-	440 061

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	2 891 327	2 883 728	2 555 967



Генеральный директор

Шокина О.А.

Главный бухгалтер

Козлова О.В.

"14" марта 2022 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **Акционерное общество "РН-Влакра"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
86421646		
7725636702		
68.20		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	997 480	1 012 915
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	49 290	48 703
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	948 049	962 738
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	141	1 474
Платежи - всего	4120	(1 209 144)	(815 102)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(298 851)	(254 589)
в связи с оплатой труда работников	4122	(434 770)	(420 190)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(52 134)	(94 915)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(423 389)	(45 408)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(211 664)	197 813
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5 586 488	2 539 943
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	5 447 505	2 376 900
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	138 983	163 043
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(5 374 687)	(2 738 081)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(18 402)	(6 881)
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	(5 356 285)	(2 731 200)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	211 801	(198 138)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	137	(325)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	294	619
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	431	294
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный
директор



Шокина О.А.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

О. Козлова

Козлова О.А.

(расшифровка подписи)

"14" марта 2022 г.

Акционерное общество
«РН-Влакра»

АО «РН-Влакра»
119071, г. Москва, ул. Малая Калужская, д.15, стр.1
Тел. +7 (495) 955-92-43
Факс +7 (495) 955-92-43
e-mail: info@rnlakra.ru; www.rnlakra.ru
ОГРН 1087746574057; ИНН 7725636702; КПП 772501001

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД
АО «РН-ВЛАКРА»

г. Москва

СОДЕРЖАНИЕ

1	Организация и виды деятельности	3
2	Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	5
3	Корректировка данных предшествующего отчетного периода.....	5
4	Информация об учетной политике	5
5	Основные средства и незавершенное капитальное строительство.....	6
6	Нематериальные активы	10
7	Затраты, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа	10
8	Результаты исследований и разработок	10
9	Прочие внеоборотные активы	11
10	Запасы, налог на добавленную стоимость	11
11	Финансовые вложения	12
12	Производные финансовые инструменты, учитываемые по справедливой стоимости через Отчет о финансовых результатах	14
13	Информация об операциях хеджирования	14
14	Денежные средства.....	14
15	Дебиторская и кредиторская задолженность.....	15
16	Договоры строительного подряда.....	18
17	Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства.....	19
18	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте	19
19	Налоговая задолженность	19
20	Капитал	20
21	Доходы и расходы, нераспределенная прибыль.....	20
22	Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.....	23
23	Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе.....	24
24	События, произошедшие после отчетной даты	24
25	Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства.	24
26	Операции со связанными сторонами.....	26
27	Информация по прекращаемой деятельности	26
28	Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества.....	26
29	Показатели по сегментам.....	26
30	Прочая информация	26
30.1	Вопросы защиты окружающей среды	26
30.2	Страхование	27
30.3	Информация о затратах на энергетические ресурсы.....	27
	Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах».....	28

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Акционерного общества «РН-Влакра» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2021 года.

1 Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

АО «РН-Влакра» (ранее ОАО «РН-Влакра» до 06.07.2015 г.) (далее по тексту «Общество») зарегистрировано 28 апреля 2008 года МИФНС № 46 по г. Москве, свидетельство о регистрации № 1010897403 и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 28 апреля 2008 года за № 1087746574057.

Место нахождения Общества

119071, г. Москва, ул. Малая Калужская, д. 15, стр. 1.

Исполнительные и контрольные органы Общества

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

В состав Совета директоров по состоянию на отчетную дату входили:

Шокина Ольга Александровна	Управляющий делами в ранге вице-президента ПАО «НК «Роснефть»
Киреев Алексей Сергеевич	Заместитель директора Департамента собственности ПАО «НК «Роснефть»
Соколов Александр Анатольевич	Директор Финансового департамента ПАО «НК «Роснефть»
Романчук Андрей Викторович	Заместитель начальника Управления методологии и развития системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «НК «Роснефть»
Самойлова Галина Владимировна	Начальник управления планирования, оценки эффективности и контроля Управления делами ПАО «НК «Роснефть»

В соответствии с Уставом Общества вознаграждение членам Совета директоров Общества выплачивается на основании решения общего собрания акционеров по итогам работы Общества за год.

Общим собранием акционеров решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров АО «РН-Влакра» (протокол № 14 от 18.06.2021 г.) не принималось.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

Генеральный директор Шокина Ольга Александровна.

Формирование коллегиального исполнительного органа (Правления) не предусмотрено Уставом Общества.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на отчетную дату входили:

Алдабаева Татьяна Аликовна	Ведущий специалист Управления аудита корпоративных функций и комплаенс Департамента корпоративного аудита ПАО «НК «Роснефть»
Егорова Ольга Евгеньевна	Менеджер Управления планирования, оценки эффективности и контроля Управления делами ПАО «НК «Роснефть»
Жуковская Юлия Валерьевна	Заместитель начальника Управления планирования, оценки эффективности и контроля Управления делами ПАО «НК «Роснефть»

Членам Ревизионной комиссии в соответствии с Положением о ревизионной комиссии не выплачивается дополнительное вознаграждение за исполнение функций членов ревизионной комиссии.

1.2. Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату владельцами акций в уставном капитале Общества являлись:

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество акций в уставном капитале
1	ПАО «НК «Роснефть»	17 678 472
2	ЗНФ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	16 726 385
3	ООО «Аналитик Бизнеса»	18 237 153
4	ООО «ЛОГОС»	18 237 153
5	ООО «ДСК»	11 746 610
6	ООО «ИнвестТраст»	4 582 485
7	Прочие владельцы миноритарных пакетов акций (в т.ч. физические лица)	4 435 726

Номинальная стоимость всех акций Общества по состоянию на отчетную дату составляла 394 986 тыс. руб.

1.3. Описание деятельности Общества

Основным видом деятельности для целей бухгалтерского учета Общества является:
- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).

Дополнительные виды деятельности Общества:

- производство электроэнергии;
- обработка отходов и лома драгоценных металлов;
- обработка отходов и лома черных металлов;
- обработка отходов и лома цветных металлов;
- строительство жилых и нежилых зданий;
- строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;

- строительство междугородних линий электропередач и связи;
- строительство местных линий электропередач и связи;
- строительство электростанций;
- строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки;
- деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта;
- инженерные изыскания в строительстве.

Общество не имеет филиалов и представительств.

По итогам работы за 2021 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 197 человек.

2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (ред. от 11.04.2018 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

3 Корректировка данных предшествующего отчетного периода

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, корректировка вступительных остатков не осуществлялась.

4 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2021 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2021 года

Изменения в учетной политике, вводимые с 01.01.2021 года, обусловлены с изменениями в российском законодательстве, а именно с вступлением в силу приказа Минфина от 28.04.2017 г. № 69н, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ « О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина от 06.10.2008 г. № 106н, внесением изменений в Налоговый кодекс РФ, применение которых приводит к повышению качества информации об объекте бухгалтерского учета.

5 Основные средства и незавершенное капитальное строительство

В составе основных средств учитывались активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

К основным средствам относились здания, сооружения, машины, оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и т.д.

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Постановлением Государственного Комитета РФ по стандартизации, методологии и сертификации от 26.12.1994 года № 359.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

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

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислялась линейным способом:

- по объектам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002 года, – по нормам амортизационных отчислений, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 года № 1072;
- по объектам, введенным в эксплуатацию после 01.01.2002 года, – по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

По основным группам основных средств сроки составляют:

- | | |
|-------------------------|------------------|
| – Здания | от 15 до 100 лет |
| – Сооружения | от 7 до 30 лет |
| – Машины и оборудование | от 2 до 16 лет |

Объекты, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением.

При этом вне зависимости от стоимости, в составе основных средств отражены:

- земельные участки;
- здания;
- сооружения;
- транспортные средства.

Таблица 1
Информация об основных средствах (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	период	на начало периода		изменения за период						на конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	рекласс между группами		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		переведено из групп	переведено в группу		
Основные средства всего	2021	456 603	218 053	18547	893	893	12 226	-	-	474 257	229 386
	2020	452 457	203 945	6 957	2 811	2 811	13 919	-	-	456 603	218 053
Здания и сооружения	2021	294 074	77 184	1 809	-	-	3 943	-	-	295 883	81 127
	2020	292 785	73 256	1 289	-	-	3 928	-	-	294 074	77 184
Машины, оборудование, транспортные средства	2021	144 799	123 779	16638	2668	2 668	8 095	-	-	160 544	130 981
	2020	141 898	116 730	5 569	476	476	9 717	-	-	144 799	123 779
Прочие виды основных средств всего	2021	17 730	17 090	100	-	-	188	-	-	17 830	17 278
	2020	17 774	16 959	99	143	143	274	-	-	17 730	17 090
Из них основные средства, по которым не начисляется амортизация	2021	22 532	759	-	-	-	-	-	-	22 532	759
	2020	22 532	759	-	-	-	-	-	-	22 532	759

Таблица 2
Информация об использовании основных средств (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Передано в аренду объектов основных средств – всего	196 328	195 134	196 496
в том числе: здания	187 060	175 439	186 801
прочие	9 268	9 695	9 695
Переведено объектов основных средств на консервацию	22 532	22 532	22 532
Получено объектов основных средств в аренду – всего	7 798	7 798	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	4 305	4 305	4 117

Таблица 3
Информация о незавершенных капитальных вложениях (тыс.руб.)

Незавершенные капитальные вложения по видам активов	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Незавершенное строительство, в т.ч.	45 294	45 294	45 294
авансы, выданные под строительство, приобретение, изготовление основных средств	-	-	-
стоимость материалов, переданных подрядчикам на давальческой основе	-	-	-
Прочие объекты	-	-	-
Всего	45 294	45 294	45 294

Таблица 4
Информация об оборудовании к установке (тыс.руб.)

Незавершенные капитальные вложения (оборудование)	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Оборудование, требующее монтажа	1 066	1 066	-
в т.ч. расходы на незавершенное строительство	1 066	1 066	-
Прочие объекты	-	-	-
Всего	1 066	1 066	

Земельные участки, расположенные под объектами недвижимости АО «РН-Влакра», находящиеся в аренде у Департамента городского имущества города Москвы:

- земельный участок, общей площадью 3 893 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15;
- земельный участок, общей площадью 9 558 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.1, 17;
- земельный участок, общей площадью 560 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр. 2;
- земельный участок, общей площадью 66 000 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.3, 7, 9, 33;
- земельный участок, общей площадью 729 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр. 4;
- земельный участок, общей площадью 135 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр. 8;
- земельный участок, общей площадью 345 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.10;
- земельный участок, общей площадью 115 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.13;
- земельный участок, общей площадью 171 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.15;
- земельный участок (часть), общей площадью 67 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.16;
- земельный участок, общей площадью 3 146 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.18;
- земельный участок, общей площадью 2 149 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.19;
- земельный участок, общей площадью 7 900 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.20, 21, 22, 23;
- земельный участок, общей площадью 3 400 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.25, 27;
- земельный участок (под зданиями), общей площадью 7 630 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.28, 29, 30;
- земельный участок, общей площадью 7 962 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.28, 29, 30;
- земельный участок, общей площадью 12 799 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.31;
- земельный участок, общей площадью 2 758 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 17 стр.2, вл. 19 стр.1;

и отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

6 Нематериальные активы

В состав нематериальных активов учитывались:

- исключительное право на товарные знаки.

Нематериальные активы принимались к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. № 153н.

Переоценка стоимости нематериальных активов не производится.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом с отражением начисленной амортизации на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» в соответствии ПБУ 14/2007 п. 28 «Учет нематериальных активов».

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по остаточной стоимости.

Таблица 5
Информация о нематериальных активах (тыс.руб.)

Группы объектов нематериальных активов	период	на начало периода		изменения за период				на конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы всего:	2021	113	89	-	-		11	113	100
	2020	113	77	-	-		12	113	89
Товарные знаки	2021	113	89	-	-		11	113	100
	2020	113	77	-	-		12	113	89

7 Затраты, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа

Расходы, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа отсутствуют

8 Результаты исследований и разработок

Научно-исследовательские и опытно-конструкторских работы не проводятся.

9 Прочие внеоборотные активы

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

В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов в случае, когда срок их списания превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Расходы будущих периодов списываются равными долями в течении срока, к которому они относятся.

Прочие внеоборотные активы оцениваются по фактическим затратам.

Таблица 6
Информация о прочих внеоборотных активах (тыс.руб.)

Прочие внеоборотные активы по видам	стоимость на начало периода	стоимость на конец периода
Оборудование к установке	-	-
Прочие активы	-	-
Всего:	-	-

10 Запасы, налог на добавленную стоимость

Учет сырья и материалов (*далее-материалы*) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н.

Материалы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовления, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер, согласно п. 6 ФСБУ 5/2019.

Материалы списываются:

- а) одновременно с признанием выручки от их продажи;
- б) при выбытии в случаях, отличных от продажи;
- в) при возникновении обстоятельств, в связи с которыми организация не ожидает поступление экономических выгод в будущем от потребления (продажи, использования) запасов (некоммерческая организация не может использовать запасы в целях своей деятельности).

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по себестоимости каждой единицы.

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, производится единовременно в момент ее передачи (отпуска).

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, спецодежды, спецобуви, спецоснастки и т.д. учет таких материалов ведется на забалансовом счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации».

Контроль движения данных материалов возложен на руководителя соответствующего подразделения Общества.

В составе материалов учитываются малоценные активы со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью не более 40 000 рублей, отражаемые на отдельном субсчете к счету 10 «Материалы». Списание данных активов производится в полном размере, при передаче их в эксплуатацию, путем отнесения их стоимости в дебет счета учета затрат с кредита соответствующего субсчета счета МЦ «Материальные ценности в эксплуатации».

Таблица 7
Информация о запасах (тыс.руб.)

Запасы по видам	на 31.12.2021		на 31.12.2020		на 31.12.2019	
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Всего	11 181	-	9 434	-	8 319	-
Сырье и материалы	11 181	-	9 434	-	8 319	-
Затраты в незавершенном производстве	-	X	-	X	-	X
Готовая продукция и товары	-	-	-	-	-	-
Объекты, отвечающие критериям признания ОС, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы	-	-	-	-	-	-

По результатам проведения годовой инвентаризации, излишки и недостача не выявлены.

11 Финансовые вложения

Финансовые вложения при принятии к учету оценивались по фактическим затратам. В последующем финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость, переоценивались по рыночной стоимости, финансовые вложения по которым не определяется рыночная стоимость, не переоценивались, но тестировались на обесценение.

Корректировка оценки финансовых вложений, по которым определяется рыночная стоимость, до текущей рыночной стоимости проводилась ежеквартально. Корректировка их оценки относилась на прочие доходы (расходы).

Возможность определения текущей рыночной стоимости в общем случае определялась наличием котировок на рынке ценных бумаг. В этом случае текущей рыночной стоимостью финансовых вложений признавалась их рыночная цена, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг.

Первоначальная стоимость долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, не корректировалась на разницу между первоначальной и номинальной стоимостью.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам оценка по дисконтированной стоимости не производилась.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определялась Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определялась текущая рыночная стоимость, оценивались по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня финансовыми вложениями не признавались и отражены в бухгалтерской отчетности по статье «Денежные средства».

Таблица 8
Информация о финансовых вложениях (тыс.руб.)

Финансовые вложения по видам	Период	на начало периода		изменения за период						на конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	рекласс по срокам обращения		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		переведено из долгосрочных	Переведено в краткосрочные		
Всего	2021	2731200	-	5356285	5447505	-	-	-	-	2639980	-
	2020	2376900	-	4388717	4034417	-	-	-	-	2731200	-
Долгосрочные вложения – всего	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч.											

Акции и доли	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные вложения – всего в т.ч.	2021	2731200	-	5356285	5447505	-	-	-	-	2639980	
	2020	2376900	-	4388717	4034417	-	-	-	-	2731200	
Депозитные вклады	2021	2731200	-	5356285	5447505	-	-	-	-	2639980	
	2020	2376900	-	4388717	4034417	-	-	-	-	2731200	

12 Производные финансовые инструменты, учитываемые по справедливой стоимости через Отчет о финансовых результатах

Показателей по производным финансовым инструментам, признаваемым по справедливой стоимости через Отчет о финансовых результатах, нет.

13 Информация об операциях хеджирования

Информации по операциям хеджирования отсутствуют.

14 Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а так же денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления «Отчета о движении денежных средств», входящий в состав бухгалтерской отчетности (форма № 5), денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами ПБУ 23/2011¹. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с пунктами 8-11 настоящего Положения, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

¹ Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011) утверждено Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н;

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Средний курс для пересчета денежных потоков не применяется.

Таблица 9
Информация о денежных средствах и их эквивалентах (тыс.руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на начало периода	Сумма денежных средств на конец периода
Денежные средства	294	431
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	-	-

15 Дебиторская и кредиторская задолженность

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

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Резерв по сомнительным долгам может создаваться по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы, по суммам выявленных недостатков и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Общество не является получателем государственной помощи.

Таблица 10
Информация о дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Дебиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода		изменения за период								остаток на конец периода	
		учтенная по условиям договора	величин-на резерва по сомни-тельным долгам	поступило	выбыло		убыток от списания задолженности, непокрытой резервом	начислено резерва	рекласс по срокам погашения		восстано-влено резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам
					погашено	списа-но за счет резерва			переведе-но из долгосро-чной +/(-)	переведе-но из краткоср-очной +/(-)			
Дебиторская задолженность – всего	2022	95 378		1856056	1779460	-	-	-	-	-	-	171 974	-
	2020	107 628		1507097	1519347	-	-	-	-	-	-	95 378	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2021	95 378		1856056	1779460	-	-	-	-	-	-	171 974	-
	2020	107 628		1507097	1519347	-	-	-	-	-	-	95 378	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	2021	15 815	-	1217851	1210705	-	-	-	-	-	-	22 961	-
	2020	24 986	-	1180017	1189188	-	-	-	-	-	-	15 815	-
	2021	21 595	-	150491	151087	-	-	-	-	-	-	20 999	-
	2020	24 219	-	142759	145383	-	-	-	-	-	-	21 595	-

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД АО «РН-ВЛАКРА»

прочие дебиторы, в т.ч.	2021	57 968	-	487717	417668	-	-	-	-	-	-	128 014	-
	2020	58 432	-	181321	184776	-	-	-	-	-	-	57 968	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2021	17 120	-	-	16 615	-	-	-	-	-	-	505	-
	2020	3 168	-	13 952	-	-	-	-	-	-	-	17 120	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2021	40 848	-	487714	401053	-	-	-	-	-	-	127 509	-
	2020	55 255	-	170369	184776	-	-	-	-	-	-	40 848	-

Таблица 11
Информация о кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Кредиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
Кредиторская задолженность	2021	201 470	184 767
	2020	193 150	201 470
Долгосрочная кредиторская задолженность	2021	-	-
	2020	-	-
Поставщики и подрядчики	2021	-	-
	2020	-	-
Задолженность перед работниками общества	2021	-	-
	2020	-	-
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2021	-	-
	2020	-	-
Авансы полученные	2021	-	-
	2020	-	-
Прочие кредиторы	2021	-	-
	2020	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	2021	201 470	184 767
	2020	193 150	201 470
Поставщики и подрядчики	2021	10 626	13 793
	2020	12 081	10626
Задолженность перед работниками общества	2021	45 549	46 403
	2020	44 045	45 549
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2021	72 813	65 764
	2020	76 287	72 813
Авансы полученные	2021	72 464	58 774
	2020	60 737	72 464
Прочие кредиторы	2021	18	33
	2020	-	18

16 Договоры строительного подряда

- По договорам строительного подряда показатели отсутствуют.

17 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства на отчетную дату отсутствуют.

18 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

В 2021 году активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, нет.

19 Налоговая задолженность

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

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2021 году, составили:

- налог на прибыль – 20 %:
 - сумма налога, исчисленная по налоговой ставке в размере 3 %, зачисляется в федеральный бюджет;
 - сумма налога, исчисленная по налоговой ставке в размере 17 %, зачисляется в бюджеты субъектов Российской Федерации;
- налог на добавленную стоимость – 20 %.

Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами представлены в таблице:

Таблица 12

Расчеты с бюджетом (дебиторская задолженность) (тыс.руб.)

Дебиторская задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Всего:	505	17 120	3 169
Налог на добавленную стоимость (НДС) при исполнении налогового агента	10	10	36
Налог на прибыль	471	16 385	2 529
Прочая дебиторская задолженность по налогам и сборам	3	3	395
Задолженность государственных внебюджетных фондов	21	722	209

Таблица 13

Расчеты с бюджетом (кредиторская задолженность) (тыс.руб.)

Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Всего:	65 764	72 813	76 287
Налог на добавленную стоимость (НДС)	30 739	40 298	38 969
Налог на прибыль	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность по налогам и сборам	24 612	23 206	28 551
Задолженность государственных внебюджетных фондов	10 413	9 309	8 767

20 Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 394 986 тыс. руб. и разделен на 91 643 984 обыкновенных акций номинальной стоимостью 4,31 руб. каждая.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя также суммы добавочного и резервного капиталов. Резервный капитал Общества представляет собой резервный капитал, образованный в соответствии с учредительными документами (5 % уставного капитала).

На 2021 год резервный капитал сформирован в сумме 19 749 тыс. руб.

Добавочный капитал Общества на отчетную дату составил 25 326 тыс. руб.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 2 891 327 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (2 883 728 тыс. руб.) составило 7 599 тыс. рублей. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 2 496 341 тыс. руб.

21 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражалась в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от сдачи внаём нежилого недвижимого имущества.

К прочим доходам относятся иные доходы, получаемые Обществом на основании видов деятельности, указанных в Уставе Общества (пункт 4 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Учет расходов Общество ведет в соответствии с ПБУ 10/99 (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н), а также другими нормативными актами, содержащими нормы в отношении порядка учета и отражения в отчетности расходов.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на прямые и косвенные.

Прямые производственные затраты (материалы, электроэнергия, заработная плата производственных персонала, страховые взносы и др.), отражаются по дебету счета 20 «Основное производство».

В состав косвенных затрат входят общехозяйственные расходы

Общехозяйственные, управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания акционеров. При этом часть прибыли, которая по решению акционеров не была выплачена в качестве дивидендов, показана в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль». Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на начало периода составила 2 443 667 тыс. руб., на конец периода составила 2 451 266 тыс. руб.

Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 7 599 тыс. руб. На величину нераспределенной прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

Таблица 14
Доходы и расходы Общества (тыс.руб.)

Показатели	за отчетный период	за предыдущий отчетный период
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	1 015 731	980 332
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	(821 516)	(763 731)
Валовая прибыль	194 125	216 601
Коммерческие расходы	-	-
Общехозяйственные и административные расходы	-	-
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	194 125	216 601
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам,		193 533
В том числе:	149 583	151 396
<i>Проценты к получению</i>		
<i>Проценты к уплате</i>	-	-
<i>Доходы от участия в других организациях</i>	-	-
<i>Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов</i>	-	-
<i>Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов</i>	-	-
Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества	158	1 439
В том числе:	158	-
Доходы от продажи товароматериальных ценностей		
Доходы от продажи основных средств		1 325
Доходы от списания основных средств	-	-
Списание кредиторской задолженности		114
Доходы от продажи прочего имущества	-	-
Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества	-	-
В том числе:	-	-
Стоимость выбывших товароматериальных ценностей		
Списание основных средств	-	-
Стоимость выбывшего прочего имущества	-	-
Иные прочие доходы	287	43 915
В том числе:		
Возмещение убытков	65	5 077
Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году	-	38 811
Штрафы, пени, возврат госпошлины	222	5

Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	-	-
- нематериальных активов	-	-
- материально-производственных запасов	-	-
- финансовых вложений	-	-
- дебиторской задолженности	-	-
Прочие доходы		22
Иные прочие расходы	268 026	3 217
В том числе:		
Стоимость ОС и ТМЦ к возмещению	-	-
Банковские услуги	135	124
Амортизация по ОС непроизводственного назначения	149	117
Штрафы, пени, неустойки по суду	17	39
Пени и штрафы по налогам и сборам	-	-
Госпошлина	23	-
Списание дебиторской задолженности (по инвентаризации)	-	-
Расходы, связанные с собранием акционеров	426	421
Ведение реестра	120	120
Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	-	-
- нематериальных активов	-	-
- материально-производственных запасов	-	-
- финансовых вложений	-	-
- дебиторской задолженности	-	-
Расходы на благотворительность	265 290	-
Прочие расходы	1 866	2 396

Таблица 15
Распределение расходов Общества по элементам затрат,
признанных в Отчете о финансовых результатах (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Материальные затраты	97 265	95 449
Затраты на оплату труда	303 937	291 338
Отчисления на социальные нужды	70 862	66 125
Амортизация	12 089	13 803
Прочие затраты	337 363	297 016
Итого по элементам затрат	821 516	763 731

22 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражены 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 и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете отражена на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. Отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерском учете отражены в корреспонденции со счетом учета прибылей и убытков. При этом, постоянные налоговые активы и обязательства рассчитаны в специальных регистрах без отражения в бухгалтерском учете.

Общество формировало показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

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

Таблица 16
Информация об отложенных и постоянных
налоговых активах и обязательствах (тыс.руб.)

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	15 916	1 140	-	17 056
Отложенные налоговые активы	7 143	570	-	
Постоянные налоговые активы	X	-	X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	53 375	X	X

Показатель условного расхода по налогу на прибыль составляет 15 243 тыс. руб.

В составе движения отложенных налогов за отчетный период, отраженного по строке 2412 «отложенный налог на прибыль», включены суммы отложенных налогов, списанных и/или начисленных в связи с подачей уточненных налоговых деклараций, списанных отложенных налоговых обязательств и активов, которые никогда не будут реализованы, либо корректировки отложенных налоговых обязательств и активов при исправлении ошибок прошлых лет.

Таблица 17
Информация о постоянных и временных разницах,
повлекших корректировку условного дохода (расхода)
по налогу на прибыль (тыс.руб.)

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	79 578	5 702	-	85 280
Вычитаемые временные разницы	35 715	2 850	-	38 565
Отрицательные постоянные разницы	X	-	X	X
Положительные постоянные разницы	X	266 873	X	X

23 Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Количество и номинальная стоимость акций

Акционерный капитал представляет собой капитал Общества согласно учредительным документам. Владельцы обыкновенных акций имеют право одного голоса на собрании акционеров на каждую приобретенную акцию.

Чистая прибыль Общества за 2021 год составила 7 599 тыс. руб.

Сумма дивидендов

Согласно протоколу № 14 от 18.06.2021 г. на Годовом общем собрании акционеров АО «РН-Влакра» принято решение по итогам деятельности за 2020 год дивиденды не выплачивать.

24 События, произошедшие после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

25 Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства признаются в Обществе в соответствии с ПБУ 8/2011 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (утверждено Приказом Минфина РФ от 13.12.2011 г. № 167н. Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

В Обществе признаются следующие оценочные обязательства:

- по предстоящим отпускам (признаются в обязательном порядке);
- по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год (признаются в обязательном порядке).

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Таблица 18
Информация об оценочных обязательствах (тыс.руб.)

Наименование	описание оценочного обязательства	остаток на начало периода	возникло (начислено) за отчетный период	сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	сумма оценочного обязательства, списанная в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания	увеличение (+) / уменьшение (-) оценочного обязательства при признании расходов / доходов (сторнировании расходов) при изменении оценочных значений/перевод из долгосрочной в краткосрочную часть	остаток на конец периода
Всего:		28 695	101 475	-	-	99 577	30 593
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности	<i>резерв на отпуск</i>	28 695	37 179	-	-	35 281	30 593
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности	<i>резерв на годовое вознаграждение</i>	-	64 296	-	-	64 296	-
Оценочные обязательства, сформированные за счет прочих расходов	-	-	-	-	-	-	-

Оценочные обязательства, сформированные за счет увеличения стоимости активов	-	-	-	-	-	-	-
--	---	---	---	---	---	---	---

26 Операции со связанными сторонами

Информация приведена в Приложении № 1

27 Информация по прекращаемой деятельности

У Общества нет никаких намерений или потребностей в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитывались на том основании, что мы сможем выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

28 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

При подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство исходило из соблюдения принципа допущения непрерывности деятельности Общества.

Руководство Общества, не имеет никаких планов, выполнение которых может существенно повлиять на оценочную стоимость и группировку активов и обязательств, представленные в финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества.

Общество располагает достаточным капиталом, чтобы устоять перед рисками, присущими характеру и масштабу своей деятельности.

Организационная структура и система внутреннего контроля Общества соответствует его бизнес-плану и стратегии деятельности.

29 Показатели по сегментам

Согласно ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» применяется в обязательном порядке только в отношении организаций-эмитентов публично размещаемых ценных бумаг.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

30 Прочая информация

30.1 Вопросы защиты окружающей среды

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

30.2 Страхование

Общество продолжает заниматься страхованием имущества. Однако на российском рынке страховых услуг риск приостановки деятельности, как правило, не является объектом страхования.

30.3 Информация о затратах на энергетические ресурсы

Обществом оплачено энергетических ресурсов, использованных в 2021 году, в сумме 80 576,8 тыс. руб. (в 2020 году – 84 691,6 тыс. руб.).

Генеральный директор АО «РН-Влакра»

Главный бухгалтер



О.А. Шокина

О.В. Козлова

«14» марта 2022 г.

Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах»

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

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на конец периода и на начало года указаны в таблицах ниже.

1. Дочерние общества

Общество не владеет непосредственно или через другие организации долей более чем 50 % обыкновенных голосующих акций или которые контролирует другим способом.

2. Зависимые общества

Общество не владеет непосредственно или через другие организации долей, составляющей более 20 %, но менее 50 % обыкновенных голосующих акций и оказывает существенное влияние.

3.1. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- Генеральному директору АО «РН-Влакра»;
- Заместителям генерального директора АО «РН-Влакра»;
- Главному бухгалтеру АО «РН-Влакра»;
- Главному инженеру АО «РН-Влакра».

Таблица 19
Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс.руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
Краткосрочные вознаграждения:	49 632	52 128
Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии)	41 171	44 301
Отчисления во внебюджетные фонды	8 461	7 827
Другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи)	-	-
Долгосрочные вознаграждения:	-	-
Выходные пособия	-	-
Расход по пенсионному плану с установленными взносами	-	-

Расход по пенсионному плану с установленными выплатами	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

3.2. Основные владельцы

В данной группе раскрыта информация по операциям с лицами (юридическими или физическими), которые имеют право распоряжаться более чем 10 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, либо составляющих уставный или складочный капитал вкладов, долей Общества.

Таблица 20

Информация об операциях с основными собственниками Общества (тыс.руб.)

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
<i>Выручка от реализации и прочие доходы</i>	170 180	241 756
Реализация нефти и газа	-	-
Реализация нефтепродуктов	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	164 510	236 071
Прочие доходы	5 670	5 685
<i>Затраты и расходы</i>	-	-
Покупка нефти и газа	-	-
Логистические услуги и расходы на транспортировку	-	-
Расходы на электроэнергию	-	-
Расходы на страхование	-	-
Прочие расходы	-	-
<i>Прочие операции</i>	-	-
Покупка основных средств	-	-
Получение краткосрочных кредитов и займов	-	-
Получение долгосрочных кредитов и займов	-	-
Выдача краткосрочных кредитов и займов	-	-
Выдача долгосрочных кредитов и займов	-	-
Депозиты размещенные	-	-
Депозиты погашенные	-	-
Проценты к уплате	-	-
Проценты к получению	-	-
Выданные гарантии и обеспечения	-	-
Полученные гарантии и обеспечения	-	-
<i>Денежные потоки</i>	-	-
Денежные потоки от текущих операций	-	-
<i>Поступления</i>	-	-
<i>(по видам)</i>	-	-

Платежи	-	-
(по видам)	-	-
Денежные потоки от инвестиционных операций	-	-
Поступления	-	-
(по видам)	-	-
Платежи	-	-
(по видам)	-	-
Денежные потоки от финансовых операций	-	-
Поступления	-	-
(по видам)	-	-
Платежи	-	-
(по видам)	-	-

Таблица 21
Активы и обязательства, участвующие в операциях
с основными владельцами (тыс.руб.)

Активы и обязательства	Остаток на начало периода	Остаток на конец периода
Активы	13	14
Денежные средства и их эквиваленты	-	-
Дебиторская задолженность, в т.ч.	13	14
- долгосрочная	-	-
Величина образованного резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-	-
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет средств резерва по сомнительным долгам	-	-
Авансы выданные, в т.ч.	-	-
- долгосрочные	-	-
Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения,	-	-
в т.ч. долгосрочные	-	-
Величина образованного резерва по обесценению финансовых вложений	-	-
Обязательства	16 356	8 860
Кредиторская задолженность, в т.ч.	16 356	8 860
- долгосрочная	-	-
Краткосрочные и долгосрочные кредиты (включая проценты)	-	-
в т.ч. долгосрочные	-	-

4. Участники совместной деятельности

Участники совместной деятельности отсутствуют.

Общество не участвует в операциях, не имеет активов и обязательств в рамках совместной деятельности.

5. Прочие связанные стороны

В данной группе раскрыта информация по операциям со всеми обществами, входящими в периметр консолидации Группы «НК «Роснефть», кроме операций отраженных в предыдущих разделах (дочерние общества, зависимые общества, основные владельцы), операции с негосударственным пенсионным фондом.

Таблица 22
Информация об операциях с прочими
связанными сторонами (тыс.руб.)

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
<i>Выручка от реализации и прочие доходы</i>	464 115	378 459
Реализация нефти и газа	-	-
Реализация нефтепродуктов		
Доходы от оказания процессинговых услуг	-	-
Доходы от оказания операторских услуг	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	464 115	378 459
Прочие доходы	-	-
<i>Затраты и расходы</i>	-	-
Покупка нефти и газа		
Покупка нефтепродуктов	-	-
Логистические услуги и расходы на транспортировку	-	-
Расходы на электроэнергию	-	-
Расходы на страхование	-	-
Прочие расходы	-	-
<i>Прочие операции</i>	-	-
Покупка основных средств	-	-
Получение краткосрочных кредитов и займов	-	-
Получение долгосрочных кредитов и займов	-	-
Выдача краткосрочных кредитов и займов	-	-
Выдача долгосрочных кредитов и займов	-	-
Депозиты размещенные	-	-
Депозиты погашенные	-	-
Проценты к уплате	-	-
Проценты к получению	-	-
Выданные гарантии и обеспечения	-	-
Полученные гарантии и обеспечения	-	-

Таблица 23
Активы и обязательства, участвующие в операциях
с прочими связанными сторонами (тыс.руб.)

Активы и обязательства	Остаток на начало периода	Остаток на конец периода
Активы	403	314
Денежные средства и их эквиваленты	403	314
Дебиторская задолженность, в т.ч.	-	-
- долгосрочная	-	-
Величина образованного резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-	-
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет средств резерва по сомнительным долгам	-	-
Авансы выданные, в т.ч.	-	-
- долгосрочные	-	-
Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения,	-	-
в т.ч. долгосрочные	-	-
Величина образованного резерва по обесценению финансовых вложений	-	-
Обязательства	-	-
Кредиторская задолженность, в т.ч.	-	-
- долгосрочная	-	-
Краткосрочные и долгосрочные кредиты (включая проценты)	-	-
в т.ч. долгосрочные	-	-

В своей деятельности Общество за отчетный период применяло формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целями.

ПРОКОМІСІЗНАПЛЮБ

Минкина Н.Ф.

Минкина Н.Ф.