

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

Акционерного общества

«РН-Влакра»

по российским правилам

за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью «РН-Влакра»

бухгалтерская 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 2020 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 2020 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 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 ГОДОВОЙ 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

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

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), ОГРН 11606045466

«25» марта 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Организация	Акционерное общество "РН-Влакра"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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	68.20		
Местонахождение (адрес)	119071, Москва г, Калужская М. ул, д. № 15, корп. 1	по ОКФС / ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО «ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ КОМПАНИЯ СОЗДАНИЯ НАДЕЖНОГО АУДИТА ХОЛДИНГ ГРУПП»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	3128048629
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1043109215005

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6	Нематериальные активы	1110	25	36	48
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5	Основные средства	1150	284 910	290 806	295 784
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
22	Отложенные налоговые активы	1180	7 143	7 005	6 844
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	292 078	297 847	302 676
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
10	Запасы	1210	9 434	8 319	9 663
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
15	Дебиторская задолженность	1230	95 378	107 628	86 170
11	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 731 200	2 376 900	2 053 220
14	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	294	625	26
	Прочие оборотные активы	1260	1 425	2 577	2 650
	Итого по разделу II	1200	2 837 731	2 496 049	2 151 729
	БАЛАНС	1600	3 129 809	2 793 896	2 454 405

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
20	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	394 986	394 986	394 986
20	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	25 326	25 326	25 326
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
20	Резервный капитал	1360	19 749	19 749	19 749
21	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 443 667	2 115 906	1 792 875
	Итого по разделу III	1300	2 883 728	2 555 967	2 232 936
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
22	Отложенные налоговые обязательства	1420	15 916	14 464	12 898
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	15 916	14 464	12 898
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
15	Кредиторская задолженность	1520	201 470	193 150	176 180
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
25	Оценочные обязательства	1540	28 695	30 315	32 391
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	230 165	223 465	208 571
	БАЛАНС	1700	3 129 809	2 793 896	2 454 405

Генеральный директор



Шокина О.А.

Главный бухгалтер

Козлова О.В.

"19" марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 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		
0710002		
31	12	2020
86421646		
7725636702		
68.20		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
21	Выручка	2110	980 332	1 027 997
21	Себестоимость продаж	2120	(763 731)	(797 817)
21	Валовая прибыль (убыток)	2100	216 601	230 180
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
21	Прибыль (убыток) от продаж	2200	216 601	230 180
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
21	Проценты к получению	2320	151 396	173 633
	Проценты к уплате	2330	-	-
21	Прочие доходы	2340	45 354	3 485
21	Прочие расходы	2350	(3 217)	(3 158)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	410 134	404 140
	Налог на прибыль	2410	(82 373)	(81 091)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(81 059)	(79 686)
	отложенный налог на прибыль	2412	(1 314)	(1 405)
	Прочее	2460	-	(18)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	327 761	323 031

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	327 761	323 031
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

19 марта 2021 г.



Главный бухгалтер

O. Kozlova

Козлова О.В.

Коды			
1	0710004		
2	31	12	2020
3	86421646		
4	7725636702		
5	68.20		
6	12267	16	
7	384		

H H H

no

10

[illegible]

по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	394 986	-	25 326	19 749	1 792 875	2 232 936
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	323 031	323 031
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	323 031	323 031
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на 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	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	394 986	-	25 326	19 749	2 115 906	2 555 967
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	327 761	327 761
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	327 761	327 761
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	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
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	394 986	-	25 326	19 749	2 443 667	2 883 728

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	2 232 936	323 031	-	2 555 967
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	2 232 936	323 031	-	2 555 967
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 792 875	323 031	-	2 115 906
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1 792 875	323 031	-	2 115 906
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	2 883 728	2 555 967	2 232 936

Генеральный директор

Шокина О.А.

Главный бухгалтер

Козлова О.В.

"19" марта 2021 г.



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

Организация Акционерное общество "РН-Влакрат"

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		
Д	0710005		
)	31	12	2020
О	86421646		
Н	7725636702		
о	68.20		
2			
	12267	16	
С			
И	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 012 915	1 035 835
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	48 703	65 640
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	962 738	966 478
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 474	3 717
Платежи - всего	4120	(815 102)	(870 572)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(254 589)	(282 074)
в связи с оплатой труда работников	4122	(420 190)	(408 022)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(94 915)	(82 342)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(45 408)	(98 134)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	197 813	165 263
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 539 943	2 187 466
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	2 376 900	2 015 900
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	163 043	171 566
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 738 081)	(2 352 136)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 881)	(12 556)
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	(2 731 200)	(2 339 580)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(198 138)	(164 670)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	(325)	593
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	619	26
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	294	619
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный
директор



Щегина О.В.

Главный
бухгалтер

Козлова О.В.

"19" мая 2021 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 2020 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	13
12	Производные финансовые инструменты, учитываемые по справедливой стоимости через Отчет о финансовых результатах	15
13	Информация об операциях хеджирования	15
14	Денежные средства.....	15
15	Дебиторская и кредиторская задолженность	16
16	Договоры строительного подряда.....	19
17	Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства.....	20
18	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте	20
19	Налоговая задолженность	20
20	Капитал	21
21	Доходы и расходы, нераспределенная прибыль.....	21
22	Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.....	24
23	Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе.....	25
24	События, произошедшие после отчетной даты	25
25	Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства.	25
26	Операции со связанными сторонами.....	27
27	Информация по прекращаемой деятельности	27
28	Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества.....	27
29	Показатели по сегментам	27
30	Прочая информация	27
30.1	Вопросы защиты окружающей среды	27
30.2	Страхование	27
30.3	Информация о затратах на энергетические ресурсы	28
	Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах».....	29

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 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2020 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:

Графинин Михаил Владимирович	Директор ИООО «РН-Запад»
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»
Шокина Ольга Александровна	И.о. Управляющего делами в ранге вице-президента 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 № 13 от 16.06.2020 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:

Романова Наталия Борисовна	Менеджер Управления сопровождения Операционной деятельности Заказчика ООО «РН- Учет»
Полякова Ольга Владимировна	Главный специалист Управления аудита корпоративных функций и коплаенс Департамента корпоративного аудита 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.

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 2020 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 201 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. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 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 2020 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2020 года

Изменения в учетной политике, вводимые с 01.01.2020 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 группы	переведено в группу		
Основные средства всего	2020	452457	206945	6957	2811	2811	13919	-	-	456603	218053
	2019	440717	190238	12566	826	824	17531	-	-	452457	206945
Здания и сооружения	2020	292785	73256	1289	-	-	3928	-	-	294074	77184
	2019	289334	69465	3801	350	348	4139	-	-	292785	73256
Машины, оборудование, транспортные средства	2020	141898	116730	5569	2668	2 668	9717	-	-	144898	123779
	2019	133609	104936	8765	476	476	12270	-	-	141898	116730
Прочие виды основных средств всего	2020	17774	16959	99	143	143	274	-	-	17730	17090
	2019	17774	15837	-	-	-	1122	-	-	17774	16959
Из них основные средства, по которым не начисляется амортизация	2020	22246	759	-	-	-	-	-	-	22532	759
	2019	22246	759	286	-	-	-	-	-	22246	759

Таблица 2

Информация об использовании основных средств (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Передано в аренду объектов основных средств – всего	185 134	196 496	195 840
в том числе: здания	175 439	186 801	186 145
прочие	9 695	9 695	9 695
Переведено объектов основных средств на консервацию	22 532	22 532	22 246
Получено объектов основных средств в аренду – всего	7 798	-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	4 305	4 117	11 157

Таблица 3

Информация о незавершенных капитальных вложениях (тыс.руб.)

Незавершенные капитальные вложения по видам активов	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Незавершенное строительство, в т.ч.	45 294	45 294	45 305
авансы, выданные под строительство, приобретение, изготовление основных средств	-	-	-
стоимость материалов, переданных подрядчикам на давальческой основе	-	-	-
Прочие объекты	-	-	-
Всего	45 294	45 294	45 305

Таблица 4

Информация об оборудовании к установке (тыс.руб.)

Незавершенные капитальные вложения (оборудование)	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Оборудование, требующее монтажа	1 066	-	-
в т.ч. расходы на незавершенное строительство	1 066	-	-
Прочие объекты	-	-	-
Всего	1 066		

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

- земельный участок № 1, общей площадью 3 893 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15;
- земельный участок № 2, 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 27.12.2007г. № 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:	2020	113	77	-	-		12	113	89
	2019	113	66	-	-		11	113	77
Товарные знаки	2020	113	77	-	-		12	113	89
	2019	113	66	-	-		11	113	77

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

Материально-производственные запасы 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 материально - производственных запасов является номенклатурный номер, согласно п. 3 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

Списание материалов.

Для оценки всех материалов при их передаче в производство или на иные цели используется один способ (пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и пункт 73 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н).

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по себестоимости каждой единицы (основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», пункт 78 Методических указаний по учету МПЗ).

Спецодежда, спецобувь и спецоснастка независимо от срока полезного использования и стоимости учитываются в составе МПЗ.

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

(пункт 21 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды).

Списание стоимости спецодежды и спецобуви сроком использования более 12 месяцев независимо от стоимости производится линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем начала эксплуатации.

После списания стоимости спецодежды, спецобуви и спецоснастки учет этих предметов ведется на забалансовом счете 013 «МПЗ, списанные в эксплуатацию». Контроль движения данных МПЗ возложен на руководителя соответствующего подразделения Общества.

В составе материально-производственных запасов 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 10 «Материалы».

Таблица 7
Информация о запасах (тыс.руб.)

Запасы по видам	на 31.12.2020		на 31.12.2019		на 31.12.2018	
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Всего	9 434	-	8 319	-	9 663	-
Сырье и материалы	9 434	-	8 319	-	9 663	-
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	2020	2376900	-	4388717	4034417	-	-	-	-	2731200	-
	2019	2053220	-	4459260	4135580	-	-	-	-	2376900	-
Долгосрчные вложения – всего в т.ч.	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции и доли	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные вложения – всего в т.ч.	2020	2376900	-	4388717	4034417	-	-	-	-	2731200	-
	2019	2053220	-	4459260	4135580	-	-	-	-	2376900	-
Депозитные вклады	2020	2376900	-	4388717	4034417	-	-	-	-	2731200	-
	2019	2053220	-	4459260	4135580	-	-	-	-	2376900	-

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 № 4), 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.

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	625	294
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	-	-

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

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.)

	период	остаток на начало периода		изменения за период							остаток на конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным 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 сомнительным долгам
					погашено	списано за счет резерва			переведено из долгосрочной +/()	переведено из краткосрочной +/()			
Дебиторская задолженность по видам	2020	107 628		1507097	1519347	-	-	-	-	-	-	95 378	-
	2019	86 170		1694145	1672687	-	-	-	-	-	-	107 628	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	2020	107 628	-	1507097	1519347	-	-	-	-	-	-	95 378	-
	2019	86 170	-	1694145	1672687	-	-	-	-	-	-	107 628	-
	2020	24 986	-	1180017	1189188	-	-	-	-	-	-	15 815	-
	2019	16 660	-	1232415	1224089	-	-	-	-	-	-	24 986	-

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД АО «РН-ВЛАКРА»

Авансы выданные	2020	24 219	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 595	-
	2019	19 079	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 219	-
прочие дебиторы, в т.ч.	2020	58 432	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57968	-
	2019	50 431	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58 423	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2020	3 168	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 120	-
	2019	187	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 168	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2020	55 255	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 848	-
	2019	50 244	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55 255	-

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

Кредиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
Кредиторская задолженность	2020	193 150	201 470
	2019	176 180	193 150
Долгосрочная кредиторская задолженность	2020	-	-
	2019	-	-
Поставщики и подрядчики	2020	-	-
	2019	-	-
Задолженность перед работниками общества	2020	-	-
	2019	-	-
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2020	-	-
	2019	-	-
Авансы полученные	2020	-	-
	2019	-	-
Прочие кредиторы	2020	-	-
	2019	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	2020	193 150	201 470
	2019	176 180	193 150
Поставщики и подрядчики	2020	12 081	10 626
	2019	11 032	12 081
Задолженность перед работниками общества	2020	44 045	45 549
	2019	42 560	44 045
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2020	76 287	72 813
	2019	69 383	76 287
Авансы полученные	2020	60 737	72 464
	2019	53 185	60 737
Прочие кредиторы	2020	-	18
	2019	20	-

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 2020 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 2020 году, составили:

- налог на прибыль – 20 %;
- 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 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Всего:	17 120	3 169	152
Налог на добавленную стоимость (НДС) при исполнении налогового агента	10	36	-
Налог на прибыль	16 385	2 529	75
Прочая дебиторская задолженность по налогам и сборам	3	395	3
Задолженность государственных внебюджетных фондов	722	209	74

Таблица 13
Расчеты с бюджетом (кредиторская задолженность)
(тыс.руб.)

Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Всего:	72 813	76 287	69 383
Налог на добавленную стоимость (НДС)	40 298	38 969	33 023
Налог на прибыль	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность по налогам и сборам	23 206	28 551	27 641
Задолженность государственных внебюджетных фондов	9 309	8 767	8 719

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 2020 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 2 883 728 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (2 555 967 тыс. руб.) составило 327 761 тыс. рублей или 12,82 %. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 2 488 742 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 нежилых 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 06.05.1999г. № 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 2 115 906 тыс. руб., на конец периода составила 2 443 667 тыс. руб.

Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 327 761 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)	980 332	1 027 997
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	(763 731)	(797 817)
Валовая прибыль	216 601	230 180
Коммерческие расходы	-	-
Общехозяйственные и административные расходы	-	-
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	216 601	230 180
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам,	193 533	173 960
В том числе:	151 396	173 633
Проценты к получению	-	-
Проценты к уплате	-	-
Доходы от участия в других организациях	-	-
Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов	-	-
Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов	-	-
Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества	1 439	-
В том числе:	-	-
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	43 915	3 485
В том числе:	-	-
Возмещение убытков	5 077	-
Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году	38 811	840
Штрафы, пени, возврат госпошлины	5	2 640

Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	-	-
- <i>нематериальных активов</i>	-	-
- <i>материально-производственных запасов</i>	-	-
- <i>финансовых вложений</i>	-	-
- <i>дебиторской задолженности</i>	-	-
Прочие доходы	22	5
Иные прочие расходы	3 217	3 158
В том числе:		
Стоимость ОС и ТМЦ к возмещению	-	-
Банковские услуги	124	198
Амортизация по ОС непроизводственного назначения	117	117
Штрафы, пени, неустойки по суду	39	26
Пени и штрафы по налогам и сборам	-	-
Госпошлина	-	48
Списание дебиторской задолженности (по инвентаризации)	-	-
Расходы, связанные с собранием акционеров	421	426
Ведение реестра	120	120
Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	-	-
- <i>нематериальных активов</i>	-	-
- <i>материально-производственных запасов</i>	-	-
- <i>финансовых вложений</i>	-	-
- <i>дебиторской задолженности</i>	-	-
Прочие расходы	2 396	2 223

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	95 449	95 032
Затраты на оплату труда	291 338	282 912
Отчисления на социальные нужды	66 125	63 541
Амортизация	13 803	17 426
Прочие затраты	297 016	338 906
Итого по элементам затрат	763 731	797 817

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	14 464	1 452	-	15 916
Отложенные налоговые активы	7 005	138	-	7 143
Постоянные налоговые активы	X	-	X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	346	X	X

Показатель условного расхода по налогу на прибыль составляет 82 027 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	72 318	7 260	-	79 578
Вычитаемые временные разницы	35 025	690	-	35 715
Отрицательные постоянные разницы	X	-	X	X
Положительные постоянные разницы	X	1 730	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 2020 год составила 327 761 тыс. руб.

Сумма дивидендов

Чистая прибыль Общества за 2020 год составила 327 761 тыс. руб. Чистая прибыль на одну акцию за 2020 год составила 3,58 руб./акц.

Согласно протоколу № 13 от 16.06.2020 г. на Годовом общем собрании акционеров АО «РН-Влак­ра» принято решение по итогам деятельности за 2019 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 13.12.2011г. № 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:		30 315	97 005	-	-	98 625	28 695
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности	<i>резерв на отпуск</i>	30 315	34 716	-	-	36 336	28 695
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности	<i>резерв на годовое вознаграждение</i>	-	62 289	-	-	62 289	-
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 2020 году, в сумме 84 691,6 тыс. руб. (в 2019 году – 96 497 тыс. руб.).

Генеральный директор АО «РН-Влакра»

О.А. Шокина

Главный бухгалтер

О. Козлова



О.В. Козлова

«10» марта 2021 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 инженеру АО «РН-Влакра»;
- Главному бухгалтеру АО «РН-Влакра».

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

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
Краткосрочные вознаграждения:	52 128	51 159
Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии)	44 301	43 545
Отчисления во внебюджетные фонды	7 827	7 614
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
Выручка от реализации и прочие доходы	241 756	239 043
Реализация нефти и газа	-	-
Реализация нефтепродуктов	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	236 071	233 579
Прочие доходы	5 685	5 464
Затраты и расходы	-	-
Покупка нефти и газа	-	-
Логистические услуги и расходы на транспортировку	-	-
Расходы на электроэнергию	-	-
Расходы на страхование	-	-
Прочие расходы	-	-
Прочие операции	-	-
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	-	-
Денежные потоки	-	-
Денежные потоки от текущих операций	-	-
Поступления	-	-
(по видам)	-	-

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	15	13
Денежные средства и их эквиваленты	-	-
Дебиторская задолженность, в т.ч.	15	13
- 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	16 356
Кредиторская задолженность, в т.ч.	16 356	16 356
- 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
Выручка от реализации и прочие доходы	378 459	338 738
Реализация нефти и газа	-	-
Реализация нефтепродуктов		
Доходы от оказания процессинговых услуг		
Доходы от оказания операторских услуг	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	378 459	338 738
Прочие доходы	-	
Затраты и расходы	-	-
Покупка нефти и газа		
Покупка нефтепродуктов	-	-
Логистические услуги и расходы на транспортировку	-	-
Расходы на электроэнергию	-	-
Расходы на страхование	-	-
Прочие расходы	-	-
Прочие операции	-	-
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	169	403
Денежные средства и их эквиваленты	169	403
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,	5 980	-
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.

Пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью
45 (сорок пять) страниц

Руководитель задания по аудиту, по
результатам которого составлено аудиторское
заключение



Минкина Н.Ф.