

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ООО «СТ-Аудит»

о годовой бухгалтерской отчетности

АО «РН-Влакра»

за период с 01 января 2017 года по 31 декабря 2017года

Москва, 2018 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Акционерного общества «РН-Влакра» (АО «РН-Влакра»)

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО «РН-Влакра, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение акционерного общества «РН-Влакра» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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 и Совета директоров 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 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.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Совет директоров 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:

- 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;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- 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;
- 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 Советом директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а

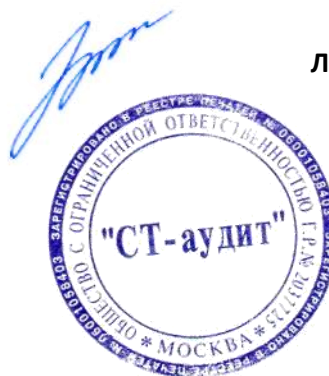
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор

Квалификационный аттестат аудитора № К 013643
выдан в соответствии с Приказом Минфина России от
30 марта 2004г. №89 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций –
21606088961.



Л.Н.Тхашокова

Аудируемое лицо:

Акционерное общество «РН-Влакра»

Место нахождения: 119071, Россия, г. Москва, ул. Малая Калужская, д. 15, стр. 1.
Основной государственный регистрационный номер – 1087746574057.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «СТ-аудит».

Место нахождения: 113042, Россия, г. Москва, ул. Скобелевская, д.1, корп. 6.
Телефон: (846) 205-78-05, (495) 792-41-40.
Основной государственный регистрационный номер – 1037739434920;

Общество с ограниченной ответственностью «СТ-аудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство о членстве № 9972, ОРНЗ 11606087474), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

«28» февраля 2018 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 17 г.

Организация **АО "РН-Влакра"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество/частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) **119071 г. Москва, ул. Малая Калужская, д. 15, стр.1**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2017
86421646		
7725636702/772501001		
68.20		
12267	16	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	код строки	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6	Нематериальные активы	1110	59	71	82
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5	Основные средства	1150	292834	288771	282763
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
11	Финансовые вложения	1170	0	40	40
22	Отложенные налоговые активы	1180	6338	4854	4493
9	Прочие внеоборотные активы	1190	0	0	62
	Итого по разделу I	1100	299231	293736	287440
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
10	Запасы	1210	8131	6860	5338
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
15	Дебиторская задолженность	1230	90234	76706	41840
	<i>в том числе:</i> <i>дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты</i>	1231	90234	76706	41840
	<i>Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты</i>	1232			
11	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1746349	1470767	1187250
	Краткосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1241			
	Долгосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1242			
14	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	712	48	476
	Прочие оборотные активы	1260	1322	993	1077
	<i>в том числе:</i> <i>не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда</i>	1261			
	Итого по разделу II	1200	1846748	1555374	1235981
	БАЛАНС	1600	2145979	1849110	1523421

Пояснения	Наименование показателя	код строки	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
20	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	394986	394986	394986
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	()	()	()
20	Переоценка внеоборотных активов	1340	25326	25326	25326
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
20	Резервный капитал	1360	19749	19749	19749
21	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1491058	1189730	881891
	Итого по разделу III	1300	1931119	1629791	1321952
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
22	Отложенные налоговые обязательства	1420	11905	10849	9901
	Оценочные обязательства	1430			
	Долгосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1440			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	11905	10849	9901
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
15	Кредиторская задолженность	1520	172173	123541	169442
	Доходы будущих периодов	1530			
25	Оценочные обязательства	1540	30782	84929	22126
	Краткосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1545			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	202955	208470	191568
	БАЛАНС	1700	2145979	1849110	1523421

Генеральный директор



Шокина О.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 22 " февраля 20 18 г.

Главный бухгалтер



Козлова О.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 17 г.

Организация **АО "РН-Влакpa"**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Аренда и управление собственным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество/частная собственность

по ОКФС/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2017
86421646		
7725636702		
68.20		
12267	16	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За год 20 17 г.	За год 20 16 г.
21	Выручка	2110	968595	938546
21	Себестоимость продаж	2120	(734298)	(683391)
21	Валовая прибыль (убыток)	2100	234297	255155
	Коммерческие расходы	2210		
	Общехозяйственные и административные расходы	2220		
	Расходы, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа	2230		
21	Прибыль (убыток) от продаж	2200	234297	255155
	Доходы от участия в других организациях	2310		
21	Проценты к получению	2320	139780	133087
	Проценты к уплате	2330		
	Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов	2333		
	Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов	2334		
21	Прочие доходы	2340	5637	32
21	Прочие расходы	2350	(2575)	(2896)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	377139	385378
	Текущий налог на прибыль	2410	(76239)	(76952)
22	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(383)	(464)
22	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1056)	(948)
22	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1484	361
	Прочее	2460		
	Налог на прибыль прошлых лет	2461		
	Налог на вмененный доход	2464		
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	301328	307839

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За год 20 17 г.	За год 20 16 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		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	301328	307839
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Генеральный директор

Шокина О.А.
(подпись)

Шокина О.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Козлова О.В.
(подпись)

Козлова О.В.

(расшифровка подписи)

" 22 " февраля 20 18 г.



Отчет об изменениях капитала

за 2017 г.

Организация АО "РН-Влакра"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

Аренда и управление собственным недвижимым имуществом

Непубличное акционерное общество/частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710003		
31	12	2017
86421646		
772563670277250100		
ИНН		
68.20		
12267		
16		
384 (385)		

Форма по ОК/Д

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.	3100	394986	()	25326	19749	881891	1321952
За 20 16 г.	3210						
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	307839	307839
переоценка имущества	3212	x	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		x
реорганизация юридического лица	3216						

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()	()	()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3221			x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	x	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	x	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()		x	x	x	()

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 15 г.	Изменения капитала за 20 16 г.		На 31 декабря 20 16 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1321952	307839		1629791
корректировка в связи с:	3410				
изменением учетной политики	3420				
исправлением ошибок	3500	1321952	307839		1629791
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый					
до корректировок	3401	881891	307839	-	1 189 730
корректировка в связи с:	3411				
изменением учетной политики	3421				
исправлением ошибок	3501	881891	307839	-	1 189 730
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым					
(по статьям)	3402	440061		-	440 061
до корректировок	3412				
корректировка в связи с:	3422				
изменением учетной политики	3502	440061			
исправлением ошибок					
после корректировок					440 061

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Чистые активы	3600	1931119	1629791	1321952

Генеральный директор  (подпись) Шокина О.А. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  (подпись) Козлова О.В. (расшифровка подписи)



" 22 " февраля 20 18 г.

Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 17** г.

Коды		
0710004		
31	12	2017
86421646		
725636702/77250100		
68.20		
12267	16	
384 (385)		

Организация АО "РН-Влакpa"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

деятельности Аренда и управление собственным недвижимым имуществом по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Непубличное акционерное общество/частная собственность

Единица измерения: тыс. руб

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Наименование показателя	Код строки	За январь-декабрь 20 17 г. ¹	За январь-декабрь 20 16 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	963769	946347
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	55875	49828
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	907474	896519
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	420	0
Направлено денежных средств - всего	4120	(796846)	(765308)
в том числе:	4121		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги		(274116)	(277208)
в связи с оплатой труда работников	4122	(376179)	(284098)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
на расчеты по налогу на прибыль	4124	(66467)	(84344)
поисковые затраты	4128	()	()
на прочие платежи	4129	(80084)	(119659)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	166923	181039
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1599546	1305982
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	0
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1470767	1187250
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	128779	118732
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(1765805)	(1487449)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(19456)	(16682)
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	4223	(1746349)	(1470767)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
поисковые затраты	4228	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(166259)	(181467)

Наименование показателя	Код строки	За январь-декабрь 20 17 г. ¹	За январь-декабрь 20 16 г. ¹
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		
в том числе:	4311		
получение кредитов и займов			
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		
Платежи – всего	4320	()	()
в том числе:	4321		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников		()	()
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	()	()
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	664	(428)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	48	476
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	712	48
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Генеральный директор


(подпись)

Шокина О.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Козлова О.В.
(расшифровка подписи)

" 22 " февраля 20 18 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



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@rnvlakra.ru; www.rnvlakra.ru
ОГРН 1087746574057; ИНН 7725636702; КПП 772501001

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2017 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	6
5	Основные средства и незавершенное капитальное строительство.....	7
6	Нематериальные активы	10
7	Затраты, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа	11
8	Результаты исследований и разработок	11
9	Прочие внеоборотные активы	11
10	Запасы, налог на добавленную стоимость	12
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	28
30.1	Вопросы защиты окружающей среды	28
30.2	Страхование	28
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 2017 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2017 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:

Цой Сергей Петрович	Управляющий делами в ранге вице-президента ПАО «НК «Роснефть»
Воронкова Марина Викторовна	Заместитель директора Департамента собственности – начальник Управления оптимизации корпоративной структуры ПАО «НК «Роснефть»
Замалдинов Тимур Абдулхадиевич	Директор департамента рисков и внутреннего контроля ПАО «НК «Роснефть»
Порошин Иван Юрьевич	Заместитель начальника Управления – начальник отдела ПАО «НК «Роснефть»
Соколов Александр Анатольевич	Начальник управления контроллинга Казначейства; Зам. руководителя Казначейства; Директор Департамента финансового контроля; Директор Финансового департамента «НК «Роснефть»

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

Общим собранием акционеров решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров АО «РН-Влакра» (протокол № 10 от 14.06.2017 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:

Магазеева Анастасия Максимовна	Ведущий специалист Управления аудита экономики и финансов Департамента корпоративного аудита ПАО «НК «Роснефть»
Рубцов Гргорий Андреевич	Главный специалист УАЭиФ ДКА 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»	16 440 951
2	ЗНФ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	16 726 385
3	Си Пи Ви Меркастон Инвестмент Лимитед	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)	5 673 247

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 2017 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 198 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 2017 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

3 Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Отдельные показатели Отчета о движении денежных средств графы «На 31 декабря 2016 г.» сформированы с учетом корректировок в связи со следующими обстоятельствами:

- в строку 4122 «в связи с оплатой труда работников» перенесены денежные средства;
- суммы страховых взносов в размере 64 272 тыс. руб. из строки 4129 «прочие платежи».

Таблица 1
Корректировка данных предшествующего отчетного периода (тыс.руб.)

Код строки	Наименование строки	Сумма корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Корректировка показателей 2016 года				
Отчет о движении денежных средств				

4120	Направлено денежных средств всего:	(765 308)	-	(765 308)
<i>4122</i>	<i>в связи с оплатой труда работников</i>	<i>(284 098)</i>	<i>(64 272)</i>	<i>(378 370)</i>
<i>4129</i>	<i>прочие платежи</i>	<i>(119 658)</i>	<i>64 282</i>	<i>(55 386)</i>

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 2017 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2018 года

Изменения в учетной политике, вводимые с 01.01.2018 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, внесении 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.

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.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Таблица 2
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	2017	402 616	159 140	19 018	107	107	107	15 010	-	-	421 527	174 043
	2016	384 959	147 490	17 657	-	-	-	11 650	-	-	402 616	159 140
Здания и сооружения	2017	271 636	61 304	10 369	-	-	-	4 008	-	-	282 006	65 312
	2016	269 985	57 358	1 651	-	-	-	3 946	-	-	271 636	61 304
Машины, оборудование, транспортные средства	2017	114 145	84 080	7 937	107	107	107	10 000	-	-	121 975	93 973
	2016	101 079	76 397	13 066	-	-	-	7 683	-	-	114 145	84 080
Прочие виды основных средств всего	2017	16 835	13 756	712	-	-	-	1 002	-	-	17 546	14 758
	2016	13 895	13 735	2 940	-	-	-	21	-	-	16 835	13 756
Из них основные средства, по которым не начисляется амортизация	2017	22 246	759	X	X	X	X	X	X	X	22 246	759
	2016	22 246	759	X	X	X	X	X	X	X	22 246	759

Таблица 3
Информация об использовании основных средств (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Передано в аренду объектов основных средств – всего	188 463	178 561	181 106
в том числе:			
здания	178 768	169 293	171 838
прочие	9 695	9268	9 268
Переведено объектов основных средств на консервацию	22 246	22 246	22 246
Получено объектов основных средств в аренду – всего	-	-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	10 312	2 015	83

Таблица 4
Информация о незавершенных капитальных вложениях (тыс.руб.)

Незавершенные капитальные вложения по видам активов	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Незавершенное строительство, в т.ч.	45 350	45 295	45 295
авансы, выданные под строительство, приобретение, изготовление основных средств	-	-	-
стоимость материалов, переданных подрядчикам на давальческой основе	-	-	-
Прочие объекты	-	-	-
Всего	45 350	45 295	45 295

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 (часть), общей площадью 3 146 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.18;
- земельный участок (часть), 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.

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
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы всего:	2017	113	42	-	-	-	12	113
	2016	113	31	-	-	-	11	113
Товарные знаки	2017	113	42	-	-	-	12	113
	2016	113	31	-	-	-	11	113

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	0	0
Прочие объекты	0	0
Всего	0	0

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 единовременно 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 31.12.2017		на 31.12.2016		на 31.12.2015	
	себесто- имость	величи- на резерва под снижение стоимос- ти	себесто имость	величина резерва под снижение стоимости	себестои- мость	величина резерва под снижение стоимости
Всего	8 131	-	6 860	-	5 338	-
Сырье и материалы	8 131	-	6 860	-	5 338	-
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	2017	1501037	30230	3145641	2900329	30230	-	-	-	1746349	-
	2016	1217520	30230	2934247	2650730	-	-	-	-	1501037	30230
Долгосрочные вложения – всего в т.ч.	2017	30270	30230	-	30270	30230	-	-	-	-	-
	2016	30270	30230	-	-	-	-	-	-	30270	30230
Акции и доли	2017	30270	30230	-	30270	30230	-	-	-	-	-
	2016	30270	30230	-	-	-	-	-	-	30270	30230
Краткосрочн	2017	1470767	-	3145641	2870059	-	-	-	-	1746349	

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАХ ЗА 2017 ГОД АО «РН-ВЛАКРА»

ые вложения – всего	2016	1187250	-	2934247	2650730	-	-	-	-	1470767
в т.ч.										
Депозитные вклады	2017	1470767	-	3145641	2870059	-	-	-	-	1746349
	2016	1187250	-	2934247	2650730	-	-	-	-	1470767

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 (форма №4) денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011¹. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

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	48	712
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.

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ. НДС с авансов, подлежащий вычету (не предъявленный к вычету на отчетную дату), отражен в Бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы».

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

Резерв по сомнительным долгам создавался 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	величины резерва по сомнительным долгам	поступило	выбыло		убыток от списания задолженности, непокрытой резервом	начислено резерва	рекласс по срокам погашения		восстановлено резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					погашено	списано за счет резерва			переведено из долгосрочной +()	переведено из краткосрочной +()			
Дебиторская задолженность – всего	2017	76 706	-	1638615	1625087	-	-	-	-	-	-	90 234	-
	2016	42 466	626	1556074	1521834	626	-	-	-	-	-	76 706	-
	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	2017	76 706	-	1638615	1625087	-	-	-	-	-	-	90 234	-
	2016	42 466	626	1556074	1521834	626	-	-	-	-	-	76 706	-
	2017	11 008	-	1141369	1143245	-	-	-	-	-	-	9 132	-
в т. ч.: Покупатели и заказчики	2016	12 697	626	1106656	1108345	626	-	-	-	-	-	11 008	-

Авансы выданные	2017	17682	-	-	-	-	-	-	-	-	225679	210986	-	-	-	-	-	-	32375	-
	2016	4949	-	-	-	-	-	-	-	-	175617	162884	-	-	-	-	-	-	17682	-
прочие дебиторы, в т.ч.	2017	48016	-	-	-	-	-	-	-	-	271567	270856	-	-	-	-	-	-	48727	-
	2016	24820	-	-	-	-	-	-	-	-	273801	250605	-	-	-	-	-	-	48016	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2017	12044	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10727	-	-	-	-	-	-	1317	-
	2016	3321	-	-	-	-	-	-	-	-	8845	122	-	-	-	-	-	-	12044	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2017	35972	-	-	-	-	-	-	-	-	271567	260129	-	-	-	-	-	-	47410	-
	2016	21499	-	-	-	-	-	-	-	-	264956	250483	-	-	-	-	-	-	35972	-

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

Кредиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
Кредиторская задолженность	2017	123541	172173
	2016	169442	123541
Долгосрочная кредиторская задолженность	2017	-	-
	2016	-	-
Поставщики и подрядчики	2017	-	-
	2016	-	-
Задолженность перед работниками общества	2017	-	-
	2016	-	-
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2017	-	-
	2016	-	-
Авансы полученные	2017	-	-
	2016	-	-
Прочие кредиторы	2017	-	-
	2016	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	2017	123541	172173
	2016	169442	123541
Поставщики и подрядчики	2017	11640	11178
	2016	14345	11640
Задолженность перед работниками общества	2017	-	41733
	2016	35915	-
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2017	41970	60537
	2016	54990	41970
Авансы полученные	2017	69931	58706
	2016	64192	69931
Прочие кредиторы	2017	-	19
	2016	-	-

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 2017 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 2017 году, составили:

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

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 31.12.2017	на 31.12.2016	на 31.12.2015
Всего:	1317	12044	3321
Налог на добавленную стоимость (НДС) при исполнении налогового агента	36	10	10
Налог на прибыль	790	10564	3172
Прочая дебиторская задолженность по налогам и сборам	-	1470	-
Задолженность государственных внебюджетных фондов	491	-	139

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

Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	на 31.12.2017	на 31.12.2016	на 31.12.2015
Всего:	60537	41970	54990
Налог на добавленную стоимость (НДС)	28127	29331	32864
Налог на прибыль	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность по налогам и сборам	24341	12637	15552
Задолженность государственных внебюджетных фондов	8069	2	6574

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 2017 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 1 931 119 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (1 629 791 тыс. руб.) составило 301 328 тыс. рублей или 18,5 %. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 1 536 133 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.

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 06.05.1999г. № 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 1 189 730 тыс. руб., на конец периода составила 1 491 058 тыс. руб.

Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 301 328 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)	968 595	938 546
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	(734 298)	(683 391)
Валовая прибыль	234 297	255 155
Коммерческие расходы	-	-
Общехозяйственные и административные расходы	-	-
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	234 297	255 155
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам,		130 223
<i>В том числе:</i>	139 780	133 087
<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>	-	-
<i>Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>	-	-
<i>В том числе:</i>	-	-
<i>Доходы от продажи товароматериальных ценностей</i>		
<i>Доходы от продажи основных средств</i>	-	-
<i>Доходы от списания основных средств</i>	-	-
<i>Списание кредиторской задолженности</i>	-	-
<i>Доходы от продажи прочего имущества</i>	-	-
<i>Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>	-	-
<i>В том числе:</i>	-	-
<i>Стоимость выбывших товароматериальных ценностей</i>		
<i>Списание основных средств</i>	-	-
<i>Стоимость выбывшего прочего имущества</i>	-	-
Иные прочие доходы	5 637	32
<i>В том числе:</i>	-	-
<i>Курсовые разницы</i>		-
<i>Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году</i>	4 384	-
<i>Штрафы, пени, возврат госпошлины</i>	10	2

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	1243	30
Иные прочие расходы	2 575	2 896
В том числе:		
Курсовые разницы	-	-
Банковские услуги	166	170
Амортизация по ОС непроизводственного назначения	117	94
Штрафы, пени, неустойки по суду	-	-
Пени и штрафы по налогам и сборам	-	10
Госпошлина	-	-
Списание дебиторской задолженности (по инвентаризации)	9	10
Расходы, связанные с оценкой активов	-	-
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	2163	2 492

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	83 838	79 879
Затраты на оплату труда	268 866	247 279
Отчисления на социальные нужды	57 144	54 642
Амортизация	14 905	11 568
Прочие затраты	309 545	290 023
Итого по элементам затрат	734 298	683 391

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	10849	1056	-	11905
Отложенные налоговые активы	4854	1484	-	6338
Постоянные налоговые активы	X	-	X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	383	X	X

Показатель условного расхода по налогу на прибыль составляет 75 428 тыс. руб.

В составе движения отложенных налогов за отчетный период, отраженного по строкам 2430 «Изменение отложенных налоговых активов» и 2450 «Изменение отложенных налоговых обязательств», 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	54 245	5 282	-	59 527
Вычитаемые временные разницы	24 270	7 420	-	31 690
Отрицательные постоянные разницы	X	-	X	X
Положительные постоянные разницы	X	1915	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 2017 год составила 301 328 тыс. руб.

Сумма дивидендов

Чистая прибыль Общества за 2017 год составила 301 328 тыс. руб. Чистая прибыль на одну акцию за 2017 год составила 3,29 руб./акц.

Согласно протоколу № 10 от 14.06.2017 г. на Годовом общем собрании акционеров АО «РН-Влакра» принято решение по итогам деятельности за 2016 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).

В целях равномерного учета для целей налогообложения предстоящих расходов на оплату отпусков работников и на выплату ежегодных вознаграждений по итогам работы за год Общество создает резервы на оплату отпусков и на выплату вознаграждения по итогам работы за год, в соответствии с нормами ст. 324.1 НК РФ.

Расходы на формирование резерва на оплату отпусков и выплату вознаграждения по итогам работы за год включаются в состав расходов на оплату труда ежемесячно, в соответствии с пунктом 6 ст. 324.1 НК РФ (статьи 255 (п.24), 272 (п.4), 324.1 (п.2, 6) Налогового кодекса РФ).

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:		84 929	82 224	-	-	136 371	30 782
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности	<i>резерв на отпуск</i>	23 714	31 424	-	-	24 356	30 782
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности	<i>резерв на годовое вознаграждение</i>	61 215	50 800	-	-	112 015	-

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

Общество понесло затраты на оплату энергетических ресурсов, использованных в 2017 году, в сумме 81 302 тыс. руб. (в 2016 году – 76 693 тыс. руб.).

Генеральный директор АО «РН-Влакра»

О.А. Шокина

Главный бухгалтер

О.В. Козлова

«22» февраля 2018 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:	46 966	42 988
Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии)	38 180	36 234
Отчисления во внебюджетные фонды	8 786	6 754
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>	220 281	221 362
Реализация нефти и газа	-	-
Реализация нефтепродуктов	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	216 227	217 397
Прочие доходы	4 054	3 966
<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	1 421	1 634
Денежные средства и их эквиваленты	-	-
Дебиторская задолженность, в т.ч.	1 421	1 634
- 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	15 663	15 783
Кредиторская задолженность, в т.ч.	15 663	15 783
- 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>	319 671	290 293
Реализация нефти и газа	-	-
Реализация нефтепродуктов		
Доходы от оказания процессинговых услуг	-	-
Доходы от оказания операторских услуг	319 671	290 293
Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
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 е 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	2 422	315 841
Денежные средства и их эквиваленты	5	482
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,	2 417	315 359
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.