

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ООО «СТ-Аудит»

о годовой бухгалтерской отчетности

АО «РН-Влакра»

за период с 01 января 2016 года по 31 декабря 2016 года

Москва, 2017 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ АКЦИОНЕРАМ
Акционерного общества «РН-Влакра»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ:

Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «СТ-аудит».
Сокращенное наименование:	ООО «СТ-аудит».
Государственная регистрация:	Свидетельство о государственной регистрации № 002.037725 от 29.03.2001, выданное Московской регистрационной палатой; Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1037739434920.
Место нахождения:	Российская Федерация, 113042, г. Москва, ул. Скобелевская, д.1, корп.6.
Почтовый адрес:	Российская Федерация, 113042, г. Москва, ул. Скобелевская, д.1, корп.6.
Телефон:	(846) 205-78-05, (495) 792-41-40.
Членство в Саморегулируемой организации аудиторов (СРО):	Действительный член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России», свидетельство о членстве № 492 от 12.07.2004г.
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:	Включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций за Основным регистрационным номером (ОРНЗ) 10401003990.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ:

Полное наименование:	Акционерное общество «РН-Влакра».
Сокращенное наименование:	АО «РН-Влакра».
Государственная регистрация:	Свидетельство серии 77 № 010897403 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве от 28.04.2008г. Внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за № 1087746574057 от 28.04.2008г.
Место нахождения:	119071, г. Москва, ул. Малая Калужская, д. 15, стр. 1

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО «РН-Влакра», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 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 и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство АО «РН-Влакра» несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «РН-Влакра» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской отчетности АО «РН-Влакра» за предыдущий период, закончившийся 31 декабря 2015 года, был проведен другим аудитором. По итогам аудита составлено немодифицированное аудиторское заключение от «28» марта 2016 года в отношении бухгалтерской отчетности за 2015 год.

ПРИЛОЖЕНИЕ: Годовая бухгалтерская отчетность АО «РН-Влакра» за период с 01 января по 31 декабря 2016 года на 43 листах:

1. Бухгалтерский баланс – на 2 листах.
2. Отчет о финансовых результатах – на 1 листе.
3. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - Отчет об изменениях капитала – на 4 листах.
 - Отчет о движении денежных средств – на 2 листах.
 - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – на 34 листах.

Дата аудиторского заключения:

« 17 » марта 2017 г.

Генеральный директор



Тхашокова Л.Н.

(квалификационный аттестат аудитора № К 013643 в области общего аудита выдан 30.03.2004 г. на неограниченный срок, включен в реестр аудиторов и аудиторских организаций за ОРНЗ 21606088961)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 16 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.

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	2016
86421646		
7725636702/772501001		
68.20		
12267	16	
384 (385)		

Пояснение	Наименование показателя	код строки	На <u>31 декабря</u> <u>20 16</u> г.	На 31 декабря <u>20 15</u> г.	На 31 декабря <u>20 14</u> г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6	Нематериальные активы	1110	71	82	93
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5	Основные средства	1150	288771	282763	293232
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
11	Финансовые вложения	1170	40	40	40
21	Отложенные налоговые активы	1180	4854	4493	3000
9	Прочие внеоборотные активы	1190	0	62	51
	Итого по разделу I	1100	293736	287440	296416
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
10	Запасы	1210	6860	5338	4634
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
15	Дебиторская задолженность	1230	76706	41840	89733
15	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1231	76706	41840	89733
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1232			
11	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1470767	1187250	787624
	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	48	476	2789
9	Прочие оборотные активы	1260	993	1077	1324
	в том числе: не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда	1261			
	Итого по разделу II	1200	1555374	1235981	886104
	БАЛАНС	1600	1849110	1523421	1182520

Пояснения	Наименование показателя	код строки	На декабрь 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 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	13886
21	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1189730	881891	538013
	Итого по разделу III	1300	1629791	1321952	972211
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
22	Отложенные налоговые обязательства	1420	10849	9901	8801
	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	10849	9901	8801
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
15	Кредиторская задолженность	1520	123541	169442	125780
	Доходы будущих периодов	1530			
25	Оценочные обязательства	1540	84929	22126	75728
	Краткосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1545			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	208470	191568	201508
	БАЛАНС	1700	1849110	1523421	1182520

Генеральный директор

Шокина О.А.
(подпись)

Шокина О.А.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



О.В. Козлова
(подпись)

Козлова О.В.
(расшифровка подписи)

" 14 " Февраля 20 17 г.

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 16 г.

Организация **АО "РН-Влакра"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Аренда и управление собственным недвижимым имуществом

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

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
86421646		
7725636702		
68.20		
12267	16	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За год 20 16 г.	За год 20 15 г.
21	Выручка	2110	938546	939121
21	Себестоимость продаж	2120	(683391)	(603920)
21	Валовая прибыль (убыток)	2100	255155	335201
	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	255155	335201
	Доходы от участия в других организациях	2310		
21	Проценты к получению	2320	133087	112338
21	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	32	3070
21	Прочие расходы	2350	(2896)	(11052)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	385378	439557
	Текущий налог на прибыль	2410	(76952)	(90159)
22	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(464)	(1855)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(948)	(1100)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	361	1493
	Прочее	2460	(0)	(50)
	Налог на прибыль прошлых лет	2461	()	()
	Налог на вмененный доход	2464	()	()
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	307839	349741

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За год 20 16 г.	За год 20 15 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	307839	349741
	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)

" 14 " февраля 20 17 г.



Отчет об изменениях капитала
за 20 16 г.

Организация АО "РН-Влакра"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	725636702/77250100		
Вид экономической деятельности	Коды	0710003		
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКПО	86421646		
Аренда и управление собственным недвижимым имуществом	по ОКВЭД	68.20		
Непубличное акционерное общество/частная собственность	по ОКФС	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384 (385)		

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 14 г.	3100	394986	-	25326	13886	538013	972211
За 20 15 г.	3210	-	-	-	-	349741	349741
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	349741	349741
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	-	-	-	-	-	-

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	x	x	()	()
пероценка 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	()
реорганизация юридического лица	3226					()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x		x		x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	5863	(5863)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.	3200	394986	()	25326	19749	881891	1321952
За 20 16 г.	3310						
Увеличение капитала - всего:						307839	307839
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	307839	307839
пероценка имущества	3312	x	x		x	x	
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x	x	
дополнительный выпуск акций	3314				x	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	()	()
пероценка имущества	3322	x	x	()	x	(x)	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	(x)	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()		x	x	x	()
реорганизация юридического лица	3326					()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x		x		x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	()	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г.	3300	394986	()	25326	19749	1189730	1629791

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

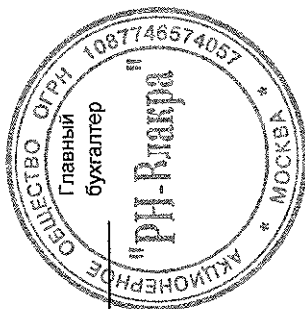
Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 14 г.	Изменения капитала за 20 15 г.		На 31 декабря 20 15 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	972211	349741	-	1321952
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	972211	349741	-	1321952
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый					
до корректировок	3401	538013	349741	(5 863)	881 891
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	538013	349741	(5 863)	881 891
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым					
(по статьям)					
до корректировок	3402	434198	-	5 863	440 061
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	434198	-	5 863	440 061
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	1629791	1321952	972211

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

" 14 " февраля 20 17 г.



 _____
(подпись) Козлова О.В. _____
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 16 г.**

Организация АО "РН-Влакpa"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

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

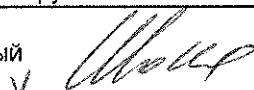
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
86421646		
725636702/77250100		
68.20		
12267	16	
384 (385)		

Наименование показателя	Код строки	За январь-декабрь 20 16 г.	За январь-декабрь 20 15 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	946347	977566
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	49828	58112
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	896519	919454
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119		
Направлено денежных средств - всего	4120	(765308)	(683754)
в том числе:	4121		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги		(277208)	(235711)
в связи с оплатой труда работников	4122	(284098)	(266698)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
на расчеты по налогу на прибыль	4124	(84344)	(89762)
поисковые затраты	4128	()	()
на прочие платежи	4129	(119658)	(91583)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	181039	293812
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1305982	824437
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	1074
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	1187250	719224
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	118732	104140
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(1487449)	(1120563)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16682)	(1713)
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	(1470767)	(1118850)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
поисковые затраты	4228	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(181467)	(296125)

Наименование показателя	Код строки	За январь-декабрь 20 16 г.	За январь-декабрь 20 15 г.
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	(428)	(2313)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	476	2789
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	48	476
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)

" 14 " февраля 20 17 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@rnvlakra.ru; www.rnvlakra.ru
ОГРН 1087746574057; ИНН 7725636702; КПП 772501001

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2016 ГОД АО «РН-ВЛАКРА»

г. Москва

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2016 ГОД АО «РН-ВЛАКРА»

СТРАНИЦА 1 ИЗ 34

СОДЕРЖАНИЕ

1	Организация и виды деятельности	3
2	Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	5
3	Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2016 год.....	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	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.....	16
13	Информация об операциях хеджирования.....	16
14	Денежные средства.....	16
15	Дебиторская и кредиторская задолженность.....	16
16	Договоры строительного подряда.....	20
17	Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства	21
18	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте	21
19	Налоговая задолженность	21
20	Капитал.....	22
21	Доходы и расходы, нераспределенная прибыль.....	22
22	Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства	25
23	Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе.....	26
24	События, произошедшие после отчетной даты	26
25	Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства.	26
26	Операции со связанными сторонами.....	28
27	Информация по прекращаемой деятельности	28
28	Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества.....	28
29	Показатели по сегментам.....	28
30	Прочая информация	29
30.1	Вопросы защиты окружающей среды	29
30.2	Страхование	29
30.3	Информация о затратах на энергетические ресурсы	29
	Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах»	30

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 2016 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2016 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:

Соколов Александр Анатольевич	Директор Финансового департамента ПАО «НК «Роснефть»
Замалдинов Тимур Абдулхадиевич	Директор департамента рисков ПАО «НК «Роснефть»
Воронкова Марина Викторовна	Заместитель директора – начальник Управления оптимизации корпоративной структуры Департамента собственности ПАО «НК «Роснефть»
Данилюк Сергей Григорьевич	Начальник Организационно-аналитического управления Службы безопасности ПАО «НК «Роснефть»
Хендель Томас	По состоянию на 31.12.2016 Общество не располагает сведениями об основном месте работы и занимаемой должности

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 № 9 от 02.06.2016 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»
Хитрикова Анна Олеговна	Главный специалист Управление аудита и комплаенс 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»	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 2016 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 2016 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

3 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2016 год

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 2016 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2017 года

Изменения в учетной политике, вводимые с 01.01.2017 года, обусловлены в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016г. № 640 «О внесении изменений в Постановление Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 01.01.2002 г. № 1, Федеральным законом от 03.07.2016 г. № 250-ФЗ « О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных законодательных актов (положений законодательных актов) РФ», внесением изменений в Налоговый кодекс РФ в редакции от 28.12.2016 г., 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 1
Информация об основных средствах (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	Fonden	на начало периода		изменения за период					на конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	рекласс. между группами			
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		переведено из группы	переведено в группу		
Основные средства всего	2016	384 959	147 490	17 657	-	-	11 650	-	-	402 616	159 140
	2015	385 950	138 013	1 771	2 762	2 288	11 765	-	-	384 959	147 490
Здания и сооружения	2016	269 985	57 358	1 651	-	-	3 946	-	-	271 636	61 304
	2015	269 985	52 929	-	-	-	4 429	-	-	269 985	57 358
Машины, оборудование, транспортные средства	2016	101 079	76 397	13 066	-	-	7 683	-	-	114 145	84 080
	2015	102 057	71 351	1 771	2 749	2 275	7 321	-	-	101 079	76 397
Прочие виды основных средств всего	2016	13 895	13 735	2 940	-	-	21	-	-	16 835	13 756
	2015	13 908	13 733	-	13	13	15	-	-	13 895	13 735
Из них основные средства, по которым не начисляется амортизация	2016	22 246	759	X	X	X	X	X	X	22 246	759
	2015	22 246	759	X	X	X	X	X	X	22 246	759

Таблица 2

Информация об использовании основных средств (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Передано в аренду объектов основных средств – всего	178 561	181 106	180 780
в том числе:			
здания	169 293	171 838	171 291
прочие	9 268	9 268	9 489
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	2 015	83	35 055

Таблица 3

Информация о незавершенных капитальных вложениях (тыс.руб.)

Незавершенные капитальные вложения по видам активов	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Незавершенное строительство, в т.ч.	45 295	45 295	45 295
авансы, выданные под строительство, приобретение, изготовление основных средств	-	-	-
стоимость материалов, переданных подрядчикам на давальческой основе	-	-	-
Прочие объекты	-	-	-
Всего	45 295	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 4
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:	2016	113	31	-	-	-	12	113	43
	2015	113	20	-	-	-	11	113	31
Товарные знаки	2016	113	31	-	-	-	12	113	43
	2015	113	20	-	-	-	11	113	31

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-конструкторские 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 5
Информация о прочих внеоборотных активах (тыс.руб.)

Прочие внеоборотные активы по видам	стоимость на начало периода	стоимость на конец периода
Оборудование к установке	62	0
Прочие объекты	-	-
Всего	62	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 6
Информация о запасах (тыс.руб.)

Запасы по видам	на 31.12.2016		на 31.12.2015		на 31.12.2014	
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Всего	6 860	-	5 338	-	4 634	-
Сырье и материалы	6 860	-	5 338	-	4634	-
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 7
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	2016	1217520	30230	2934247	2650730	-	-	-	-	1501037	30230
	2015	817894	30230	2071885	1672259	-	-	-	-	1217520	30230
Долгосрочные вложения – всего в т.ч.	2016	30270	30230	-	-	-	-	-	-	30270	30230
	2015	30270	30230	-	-	-	-	-	-	30270	30230
Акции и доли	2016	30270	30230	-	-	-	-	-	-	30270	30230
	2015	30270	30230	-	-	-	-	-	-	30270	30230
Краткосрочные вложения – всего в т.ч.	2016	1187250	-	2934247	2650730	-	-	-	-	1470767	
	2015	787624	-	2071885	1672259	-	-	-	-	1187250	
Депозитные вклады	2016	1187250	-	2934247	2650730	-	-	-	-	1470767	
	2015	787624	-	2071885	1672259	-	-	-	-	1187250	

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 8

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	476	48
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	-	-

15 Дебиторская и кредиторская задолженность

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

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к

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

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 9
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	величина 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 долговой группы +(-)	переведено из краткосрочной +(-)			
Дебиторская задолженность – всего	2016	42 466	626	1556074	1521834	626	-	-	-	-	-	76 706	-
	2015	90 359	626	1467686	1515579	-	-	-	-	-	-	42 466	626
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	2016	42 466	626	1556074	1521834	626	-	-	-	-	-	76 706	-
	2015	90 359	626	1467686	1515579	-	-	-	-	-	-	42 466	626
	2016	12 697	626	1106656	1108345	626	-	-	-	-	-	11 008	-
	2015	69 282	626	1108395	1164980	-	-	-	-	-	-	12 697	626
в т. ч.: Покупатели и заказчики													

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2016 ГОД АО «РН-ВЛАДИКАВКАЗ»

Авансы выданные	2016	4949	-	175617	162884	-	-	-	-	-	17682	-
	2015	2672	-	171620	169343	-	-	-	-	-	4949	-
прочие дебиторы, в т.ч.	2016	24820	-	273801	250605	-	-	-	-	-	48016	-
	2015	18405	-	187671	181256	-	-	-	-	-	24820	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2016	3321	-	8845	122	-	-	-	-	-	12044	-
	2015	5251	-	-	1930	-	-	-	-	-	3321	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2016	21499	-	264956	250483	-	-	-	-	-	35972	-
	2015	13154	-	187671	179326	-	-	-	-	-	21499	-

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

Кредиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
Кредиторская задолженность	2016	169442	123541
	2015	125780	169442
Долгосрочная кредиторская задолженность	2016	-	-
	2015	-	-
Поставщики и подрядчики	2016	-	-
	2015	-	-
Задолженность перед работниками общества	2016	-	-
	2015	-	-
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2016	-	-
	2015	-	-
Авансы полученные	2016	-	-
	2015	-	-
Прочие кредиторы	2016	-	-
	2015	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	2016	169442	123541
	2015	125780	169442
Поставщики и подрядчики	2016	14345	11640
	2015	12697	14345
Задолженность перед работниками общества	2016	35915	-
	2015	-	35915
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2016	54990	41970
	2015	36886	54990
Авансы полученные	2016	64192	69931
	2015	75780	64192
Прочие кредиторы	2016	-	-
	2015	417	-

16 Договоры строительного подряда

- По договорам строительного подряда показатели отсутствуют.

17 Долгосрчные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

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

18 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

В 2016 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 2016 году, составили:

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

Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами представлены в таблице:

Таблица 11
Расчеты с бюджетом (дебиторская задолженность)
(тыс.руб.)

Дебиторская задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Всего:	12044	3321	5251
Налог на добавленную стоимость (НДС)	10	10	12
Налог на прибыль	10564	3172	3570
Прочая дебиторская задолженность по налогам и сборам	1470	-	1389
Задолженность государственных внебюджетных фондов	0	139	280

Таблица 12
Расчеты с бюджетом (кредиторская задолженность)
(тыс.руб.)

Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Всего:	41970	54990	36886
Налог на добавленную стоимость (НДС)	29331	32864	32378
Налог на прибыль	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность по налогам и сборам	12637	15552	4508
Задолженность государственных внебюджетных фондов	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 2016 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 1 629 791 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (1 321 952 тыс. руб.) составило 307 839 тыс. рублей или 23,3 %. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 1 234 805 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 881 891 тыс. руб., на конец периода составила 1 189 730 тыс. руб.

Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 307 839 тыс. руб. На величину нераспределенной прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

Таблица 13
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)	938 546	939 121
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	(683 391)	(603 920)
Валовая прибыль	255 155	335 201
Коммерческие расходы	-	-
Общехозяйственные и административные расходы	-	-
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	255 155	335 201
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам,	130 223	104 356
В том числе:	133 087	112 338
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	-	1 723
В том числе:	-	649
Доходы от продажи товароматериальных ценностей	-	1 074
Доходы от продажи основных средств	-	-
Доходы от списания основных средств	-	-
Списание кредиторской задолженности	-	-
Доходы от продажи прочего имущества	-	-
Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества	-	475
В том числе:	-	475
Стоимость выбывших товароматериальных ценностей	-	-
Списание основных средств	-	-
Стоимость выбывшего прочего имущества	-	-
Иные прочие доходы	32	1 347
В том числе:	-	-
Курсовые разницы	-	-
Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году	-	-
Штрафы, пени, возврат госпошлины	2	20

Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	-	-
- нематериальных активов	-	-
- материально-производственных запасов	-	-
- финансовых вложений	-	-
- дебиторской задолженности	-	-
Прочие доходы	30	1 327
Иные прочие расходы	2 896	10 577
В том числе:		
Курсовые разницы	-	37
Банковские услуги	170	247
Амортизация по ОС непроизводственного назначения	94	98
Штрафы, пени, неустойки по суду	-	-
Пени и штрафы по налогам и сборам	10	-
Госпошлина	-	17
Списание дебиторской задолженности (по инвентаризации)	10	-
Расходы, связанные с оценкой активов	-	11
Ведение реестра	120	120
Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	-	-
- нематериальных активов	-	-
- материально-производственных запасов	-	-
- финансовых вложений	-	-
- дебиторской задолженности	-	-
Прочие расходы	2492	10 047

Таблица 14
Распределение расходов Общества по элементам затрат,
признанных в Отчете о финансовых результатах (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Материальные затраты	79 879	68 723
Затраты на оплату труда	247 279	233 878
Отчисления на социальные нужды	54 642	47 355
Амортизация	11 568	11 679
Прочие затраты	290 023	242 285
Итого по элементам затрат	683 391	603 920

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 15
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	9901	948	-	10849
Отложенные налоговые активы	4493	361	-	4854
Постоянные налоговые активы	X	-	X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	464	X	X

Показатель условного расхода по налогу на прибыль составляет 77 075 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 16
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	49 505	4 740	-	54 245
Вычитаемые временные разницы	22 465	1 805	-	24 270
Отрицательные постоянные разницы	X	-	X	X
Положительные постоянные разницы	X	2 319	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 2016 год составила 307 839 тыс. руб.

Сумма дивидендов

Чистая прибыль Общества за 2016 год составила 307 839 тыс. руб. Чистая прибыль на одну акцию за 2016 год составила 3,36 руб./акц.

Согласно протоколу № 9 от 02.06.2016 г. на Годовом общем собрании акционеров АО «РН-Влакра» принято решение по итогам деятельности за 2015 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 17
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:		22 126	86 595	-	-	23 792	84 929
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности	<i>резерв на отпуск</i>	22 126	25 380	-	-	23 792	23 714
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности	<i>резерв на годовое вознаграждение</i>	-	61 215	-	-	-	61 215

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 2016 году, в сумме 76 693 тыс. руб. (в 2015 году – 68 369 тыс. руб.).

Генеральный директор АО «РН-Влакра»

Главный бухгалтер



О.А. Шокина

О.В. Козлова

«14» февраля 2017 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 18
Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс.руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
Краткосрочные вознаграждения:	42 988	42 282
Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии)	36 234	35 834
Отчисления во внебюджетные фонды	6 754	6 448
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 19
Информация об операциях с основными собственниками Общества (тыс.руб.)

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
Выручка от реализации и прочие доходы	221 362	215 361
Реализация нефти и газа	-	-
Реализация нефтепродуктов	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	217 397	214 840
Прочие доходы	3 966	331
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 20
Активы и обязательства, участвующие в операциях
с основными владельцами (тыс.руб.)

Активы и обязательства	Остаток на начало периода	Остаток на конец периода
Активы	4 977	1 421
Денежные средства и их эквиваленты	-	-
Дебиторская задолженность, в т.ч.	4 977	1 421
- 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	15 663
Кредиторская задолженность, в т.ч.	15 663	15 663
- 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 21
Информация об операциях с прочими
связанными сторонами (тыс.руб.)

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
Выручка от реализации и прочие доходы	290 293	267 739
Реализация нефти и газа	-	-
Реализация нефтепродуктов		
Доходы от оказания процессинговых услуг	-	-
Доходы от оказания операторских услуг	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	290 293	267 739
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 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 22
Активы и обязательства, участвующие в операциях
с прочими связанными сторонами (тыс.руб.)

Активы и обязательства	Остаток на начало периода	Остаток на конец периода
Активы	22 551	2 422
Денежные средства и их эквиваленты	351	5
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,	22 200	2 417
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.