

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Акционерного общества «РН-Влакра»

за 2015 год

**МОСКВА
2016**

АКЦИОНЕРАМ**Акционерного общества «РН-Влакра»****СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ**

Полное наименование: Акционерное общество «РН-Влакра».

Сокращенное наименование: АО «РН-Влакра».

Основной государственный регистрационный номер: 1087746574057.

Место нахождения: Российская Федерация, 119071, город Москва, улица Малая Калужская, дом 15, строение 1.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование: Акционерное Общество «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем».

Сокращенное наименование: АО «АКГ «РБС».

Основной государственный регистрационный номер: 1027739153430.

Место нахождения: Российская Федерация, 127018, г. Москва, ул. Суцевский вал, д. 5, стр. 3.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

- Действительный член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС), свидетельство о членстве № 4632 от 20.08.2012.

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 11206027697.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «РН-Влакра», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «РН-Влакра» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Приложения: Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «РН-Влакра» за 2015 год 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.

«28» марта 2016 г.

Генеральный директор АО «АКГ «РБС»

(кв. аттестат № 024832 от 28.01.1999
на неограниченный срок)



М.Г. Горелов

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 15 г.

Организация АО "РН-Влакpa"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Сдача внаем недвижимого имущества

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество/частная собственность

Единица измерения: тыс. руб. (млн. 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 2015

86421646

7725636702/772501001

70.20

12267

16

384 (385)

Пояснение	Наименование показателя	код строки	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6	Нематериальные активы	1110	82	93	105
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5	Основные средства	1150	282763	293232	266739
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
10	Финансовые вложения	1170	40	40	40
21	Отложенные налоговые активы	1180	4493	3000	3210
8	Прочие внеоборотные активы	1190	62	51	84
	Итого по разделу I	1100	287440	296416	270178
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
9	Запасы	1210	5338	4634	10658
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
14	Дебиторская задолженность	1230	41840	89733	21082
	в том числе:				
	дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1231	41840	89733	21082
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1232			
10	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1187250	787624	657900
	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			
13	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	476	2789	10587
	Прочие оборотные активы	1260	1077	1324	1312
	в том числе:				
	не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда	1261			
	Итого по разделу II	1200	1235981	886104	701539
	БАЛАНС	1600	1523421	1182520	971717

Пояснения	Наименование показателя	код строки	На декабрь 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 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	13886	6944
21	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	881891	538013	363997
	Итого по разделу III	1300	1321952	972211	791253
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
22	Отложенные налоговые обязательства	1420	9901	8801	7032
	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	9901	8801	7032
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
15	Кредиторская задолженность	1520	169442	125780	156206
	Доходы будущих периодов	1530			
25	Оценочные обязательства	1540	22126	75728	17226
	Краткосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1545			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	191568	201508	173432
	БАЛАНС	1700	1523421	1182520	971717

Генеральный директор

" 17 "

Февраля

20 16 г.



Главный бухгалтер

O. Kozlova
(подпись)

Козлова О.В.

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 15 г.

Организация АО "РН-Влакра"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Сдача внаем недвижимого имущества

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество/частная собственность

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

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

Коды		
0710001		
31	12	2015
86421646		
7725636702		
70.20		
12267		16
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За год 20 15 г.	За год 20 14 г.
21	Выручка	2110	939121	910394
21	Себестоимость продаж	2120	(603920)	(708967)
21	Валовая прибыль (убыток)	2100	335201	201427
	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	335201	201427
	Доходы от участия в других организациях	2310		
21	Проценты к получению	2320	112338	60920
	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	3070	7367
21	Прочие расходы	2350	(11052)	(35605)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	439557	234109
	Текущий налог на прибыль	2410	(90159)	(51132)
22	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(1855)	(6289)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1100)	(1769)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1493	(210)
	Прочее	2460	(50)	(40)
	Налог на прибыль прошлых лет	2461	()	()
	Налог на вмененный доход	2464	()	()
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	349741	180958

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За год 20 15 г.	За год 20 14 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	349741	180958
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Генеральный директор

" 17 " февраля 20 16 г.

Шокина О.А.

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

О.Козлова

Козлова О.В.

(подпись) (расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала
за 20 15 г.

Коды			
0710003			
31	12	2015	
86421646			
725636702/77250100			
70.20			
12267		16	
384 (385)			

Организация АО "РН-Влакра" Форма по ОК/Д
Идентификационный номер налогоплательщика Дата (число, месяц, год)
Вид экономической деятельности 31 12 2015
Сдача внаем недвижимого имущества по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности 86421646
Непубличное акционерное общество/частная собственность по ОКПО
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) 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 13 г.	3100	394986	()	25326	6944	363997	791253
За 20 14 г.	3210					180958	180958
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	180958	180958
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	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	x	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223						
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	x	x	()	x	x	()
уменьшение количества акций	3225	()			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	6942	(6942)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г.	3200	394986	()	25326	13886	538013	972211
3а 20 15 г.	3310						
Увеличение капитала - всего:						349741	349741
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	349741	349741
переоценка имущества	3312	x	x		x	x	
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3315		x		x	x	x
реорганизация юридического лица	3316				x		
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	(x)	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323						
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()	x	()	x	(x)	()
уменьшение количества акций	3325	()			x	x	()
реорганизация юридического лица	3326				x	x	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x		x		x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	5863	(5863)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.	3300	394986	()	25326	19749	881891	1321952

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 13 г.	Изменения капитала за 20 14 г.		На 31 декабря 20 14 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	791253	180958		972211
	3410				
	3420				
	3500	791253	180958		972211
в том числе: неразмещенная прибыль (непокрытый дефицит) до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	363997	174016		538013
	3411				
	3421				
	3501	363997	174016		538013
другие статьи капитала, по которым (по статьям) до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	427256	6942		434198
	3412				
	3422				
	3502	427256	6942		434198

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
Чистые активы	3600	1321952	972211	791253

Генеральный директор О.А. Шокина (подпись) О.В. Козлова (подпись)

Главный бухгалтер О.В. Козлова (подпись)

" 17 " февраля 20 16 г.



Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 15** г.

Организация АО "РН-Влакpa"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Сдача внаем недвижимого имущества
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Непубличное акционерное общество/частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

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

Коды		
0710004		
31	12	2015
86421646		
725636702/77250100		
70.20		
12267	16	
384 (385)		

Наименование показателя	Код строки	За январь-декабрь 20 15 г. ¹	За январь-декабрь 20 14 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	977566	854830
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	58112	52578
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	919454	802252
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119		
Направлено денежных средств - всего	4120	(683754)	(752355)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(235711)	(368429)
в связи с оплатой труда работников	4122	(266698)	(259937)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
на расчеты по налогу на прибыль	4124	(89762)	(52475)
поисковые затраты	4128	()	()
на прочие платежи	4129	(91583)	(71514)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	293812	102475
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	824437	418540
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1074	1530
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	719223	359400
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	104140	57610
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(1120562)	(528813)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1713)	(39689)
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	(1118849)	(489124)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
поисковые затраты	4228	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(296125)	(110273)

Наименование показателя	Код строки	За январь-декабрь 20 15 г. ¹	За январь-декабрь 20 14 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		
в том числе:	4311		
получение кредитов и займов	4312		
денежных вкладов собственников (участников)	4313		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4314		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4319		
прочие поступления	4320	()	()
Платежи – всего			
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	()	()
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2313)	(7798)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2789	10587
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	476	2789
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Генеральный директор

Шокина О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Козлова О.В.
(подпись)

Козлова О.В.
(расшифровка подписи)

" 17 " февраля 20 16 г.



Акционерное общество
«РН-Влакра»

АО «РН-Влакра»
119071, г. Москва, ул. Малая Калужская, д.15, стр.1
Тел.+7 (495)955-91-68
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 2015 ГОД АО «РН-ВЛАКРА»

г. Москва

СОДЕРЖАНИЕ

1	Организация и виды деятельности	3
2	Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	5
3	Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2015 год.....	5
4	Информация об учетной политике	6
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 2015 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2015 года.

1 Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

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

Место нахождения Общества

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

Исполнительные и контрольные органы Общества

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

В состав Совета директоров по состоянию на отчетную дату входили:

Шокина Ольга Александровна	АО «РН-Влакра», Генеральный директор
Гуков Станислав Геннадьевич	ОАО «НК «Роснефть», Советник Вице-президента
Самохвалов Антон Геннадьевич	ООО «УК Триград», Управляющий директор
Жабин Вячеслав Вячеславович	АКБ «Банк Москвы» (ОАО), Директор Службы проектного и инвестиционного финансирования Департамента кредитования крупного бизнеса
Карпов Вячеслав Викторович	ОАО «НК «Роснефть», Заместитель Руководителя Службы безопасности

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 № 8 от 26. 06 2015 г.) не принималось.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:
Генеральный директор Шокина Ольга Александровна.

В период с 1 января до 16 февраля 2015 года генеральным директором Общества являлась Грицкевич Светлана Валентиновна.

Формирование Коллегиального исполнительного органа (Правления) не предусмотрено Уставом Общества

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

Бессонова Оксана Вадимовна	ОАО "НК "Роснефть", Зам. начальника Управления методологии внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита
Метальникова Анастасия Максимовна	ОАО "НК "Роснефть", Ведущий специалист Управления аудита экономики и финансов Департамента корпоративного аудита
Бызов Олег Александрович	ОАО "НК "Роснефть", Аудитор

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	ОАО «НК «Роснефть»	16 440 951
2	Номинальные держатели	73 334 921
3	Прочие владельцы миноритарных пакетов акций (в т.ч. физические лица)	1 868 112

Номинальная стоимость 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:

- проведение всех операций с недвижимостью (в том числе сдача в аренду юридическим лицам).

Прочие виды деятельности Общества:

- производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы;
- деятельность по обеспечению работоспособности электростанций;
- деятельность в области архитектуры, инженерно-техническое проектирование в промышленности и строительстве;
- инженерные изыскания для строительства;
- обработка металлических отходов и лома;
- производство общестроительных работ;
- производство общестроительных работ по возведению зданий;

- производство общестроительных работ по прокладке магистральных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- производство общестроительных работ по строительству электростанций и сооружений для горнодобывающей и обрабатывающей промышленности;
- деятельность агентств по операциям с недвижимым имуществом.

Общество не имеет филиалов и представительств.

По итогам работы за 2015 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 198 человек, что на 5 меньше по сравнению с прошлым годом.

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 2015 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

3 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2015 год

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, реклассификация проведена в связи с порядком отражения налога на добавленную стоимость с авансов полученных.

Таблица 1

Изменение вступительных остатков бухгалтерского баланса (тыс.руб.)

Наименование статьи На дату	№ стр.	данные предыдущей отчетности	данные текущей отчетности	изменения	обоснование (раскрывается причина и содержание изменений)
<i>Прочие оборотные активы</i>					
на 31.12.2014г	1260	1 324	-	-	
на 31.12.2013г	1260	16 571	1 312	- 15 259	Статьи указаны за минусом НДС с авансов
<i>Кредиторская задолженность</i>					
на 31.12.2014г	1520	125 780	-	-	
на 31.12.2013г	1520	171 465	156 206	- 15 259	Статьи указаны за минусом НДС с авансов
<i>Основные средства</i>					
на 31.12.2014г	1150	293 232	-	-	
на 31.12.2013г	1150	220 218	266 739	+ 46 521	Остатки по счету «капитальное строительство» перенесены в состав основные средства

Прочие внеоборотные активы					
на 31.12.2014г	1190	51	-	-	
на 31.12.2013г	1190	46 605	84	- 47 817	Остатки по счету «капитальное строительство» перенесены в состав основные средства

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 2015 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2016 года

Изменения в учетной политике, вводимые с 01.01.2016 года, обусловлены внесением поправок в Федеральный закон от 08.06.2015 г. № 150-ФЗ в Налоговый кодекс РФ, применение которого приводит к повышению качества информации об объекте бухгалтерского учета, в частности:

- статья 257 НУ РФ Порядок определения стоимости амортизируемого имущества.

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, с 01.01.2015г. 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;
- передаточные устройства;
- погружное оборудование;
- 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	2015	385 950	138 013	1 771	2 762	2 288	11 765	-	-	384 959	147 490
	2014	350 525	130 307	41 329	5 904	5 664	13 370	-	-	385 950	138 013
Здания и сооружения	2015	269 985	52 929	-	-	-	4 429	-	-	269 985	57 358
	2014	234 686	48 784	35 376	77	77	4 222	-	-	269 985	52 929
Машины, оборудование, транспортные средства	2015	102 057	71 351	1 771	2 749	2 275	7 321	-	-	101 079	76 397
	2014	101 520	67 528	5 953	5 210	205	9 034	-	-	102 057	71 351
Прочие виды основных средств всего	2015	13 908	13 733	-	13	13	15	-	-	13 895	13 735
	2014	14 319	13 995	-	412	377	115	-	-	13 908	13 733
Из них основные средства, по которым не начисляется амортизация	2015	22 246	759	X	X	X	X	X	X	22 246	759
	2014	22 246	759	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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Передано в аренду объектов основных средств – всего****	181 106	180 780	159 029
в том числе:			
здания	171 838	171 291	150 019
прочие	9 268	9 489	9 010
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	83	35 055	3 995

**** Приводится по первоначальной стоимости.

***** Указывается стоимость, установленная договором, при отсутствии таковой – кадастровая стоимость (для земельных участков), рыночная стоимость с учетом степени износа объекта на дату получения в аренду (для всех остальных объектов)

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

Незавершенные капитальные вложения по видам активов	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Незавершенное строительство, в т.ч.	45 295	45 295	46 521
авансы, выданные под строительство, приобретение, изготовление основных средств (без НДС)	-	-	-
стоимость материалов, переданных подрядчикам на давальческой основе (раскрывается в случае существенности)	-	-	-
Прочие объекты	-	-	-
Всего	45 295	45 295	46 521

Земельные участки, расположенные под объектами недвижимости АО «РН-Влакpa», находящиеся в аренде у Департамента земельных ресурсов города Москвы:

- земельный участок № 1, общей площадью 3 892 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 30 кв.м. – г. Москва, ул. Малая Калужская, вл. 15, стр.18;
- земельный участок (часть), общей площадью 43 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 12 800 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 14/02007 п. 28 «Учет нематериальных активов».

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по остаточной стоимости.

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

Группы объектов нематериальных активов	период	на начало периода		изменения за период				на конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы всего:	2015	113	20	-	-	-	11	113	31
	2014	113	8	-	-	-	12	113	20
Товарные знаки	2015	113	20	-	-	-	11	113	31
	2014	113	8	-	-	-	12	113	20

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

Прочие внеоборотные активы по видам	стоимость на начало периода	стоимость на конец периода
Оборудование к установке	51	62
Прочие объекты		
Всего	51	62

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 субсчете 10.XX «Малоценные активы на складе» счета 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 31.12.2015		на 31.12.2014		на 31.12.2013	
	себесто- имость	величи- на резерва под снижение стоимос- ти	себесто имость	величина резерва под снижение стоимости	себестоим- ость	величина резерва под снижение стоимости

Всего	5 338	-	4 634	-	10 658	-
Сырье и материалы	5 338	-	4 634	-	5 408	-
Затраты в незавершенном производстве	-	X	-	X	-	X
Готовая продукция и товары	-	-	-	-	5 250	-
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.

Отражение операций по совместной деятельности осуществлялось в следующем порядке:

- если участники осуществляли совместные операции, то на балансе Общества (участника) отражалась его часть расходов и обязательств, связанных с выполнением совместно осуществляемых операций, а также финансовые результаты от таких операций;
- если участники совместно использовали активы, находящиеся в долевой собственности, то на балансе Общества (участника) отражались активы, принадлежащие ему на праве долевой собственности, доля доходов, полученных от совместного использования активов, а также обязательства и расходы, понесенные им в связи с выполнением договора;
- если участники осуществляли совместную деятельность в рамках договора простого товарищества, то на балансе Общества (участника) отражались финансовые вложения в виде вклада в совместную деятельность, прибыль или убыток, подлежащий получению / распределению участнику.

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	2015	817894	30230	1118849	719223	-	-	-	1187250	1217520	30230
	2014	688170	30230	1209124	1079400	-	-	-	-	817894	30230
Долгосрочные вложения – всего в т.ч.	2015	30270	30230	-	-	-	-	-	-	30270	30230
	2014	30270	30230	-	-	-	-	-	-	30270	30230
Акции и доли	2015	30270	30230	-	-	-	-	-	-	30270	30230
	2014	30270	30230	-	-	-	-	-	-	30270	30230
Краткосрочные вложения – всего в т.ч.	2015	787624	-	1118849	719223	-	-	-	1187250	-	-
	2014	657900	-	1209124	1079400	-	-	-	787624	-	-
Депозитные вклады	2015	787624	-	1118849	719223	-	-	-	1187250	-	-
	2014	657900	-	1209124	1079400	-	-	-	787624	-	-

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	2 789	476
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 недостач 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	величина резерва по сомнительным долгам	поступило	выбыло		убыток от списания задолженности, непокрытой резервом	начислено резерва	рекласс по срокам погашения		восстано-влено резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					погашено	списано за счет резерва			переве-дено из долгосрочной +/-	переведе-но из краткосрочной +/-			
Дебиторская задолженность – всего	2015	90 359	626	1467686	1515579	-	-	-	-	-	-	42 466	626
	2014	22 444	1 362	1479728	1411077	736	-	-	-	-	-	90 359	626
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	2015	90 359	626	1467686	1515579	-	-	-	-	-	-	42 466	626
	2014	22 444	1 362	1479728	1411077	736	-	-	-	-	-	90 359	626
	2015	69 282	626	1108395	1164980	-	-	-	-	-	-	12697	626
	2014	6064	1362	1074848	1010894	736	-	-	-	-	-	69282	626

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2015 ГОД АО «РН-ВЛАКРА»

Авансы выданные	2015	2672	-	-	-	-	-	-	-	-	-	169343	171620	277566	277517	-	-	-	-	4949	-
	2014	2623	-	-	-	-	-	-	-	-	-	277517	277566	277517	-	-	-	-	-	2672	-
прочие дебиторы, в т.ч.	2015	18405	-	-	-	-	-	-	-	-	-	181256	187671	187671	181256	-	-	-	-	24820	-
	2014	13757	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122666	127314	127314	122666	-	-	-	-	18405	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2015	5251	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1930	-	-	-	-	-	-	-	3321	-
	2014	2487	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2764	-	-	-	-	-	-	5251	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2015	13154	-	-	-	-	-	-	-	-	-	179326	187671	187671	179326	-	-	-	-	21499	-
	2014	11270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122666	124550	124550	122666	-	-	-	-	13154	-

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

Кредиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
Кредиторская задолженность	2015	125780	169442
	2014	156206	125780
Долгосрочная кредиторская задолженность	2015	-	-
	2014	-	-
Поставщики и подрядчики	2015	-	-
	2014	-	-
Задолженность перед работниками общества	2015	-	-
	2014	-	-
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2015	-	-
	2014	-	-
Авансы полученные	2015	-	-
	2014	-	-
Прочие кредиторы	2015	-	-
	2014	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	2015	125780	169442
	2014	156206	125780
Поставщики и подрядчики	2015	12697	14345
	2014	7091	12697
Задолженность перед работниками общества	2015	-	35915
	2014	33304	-
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2015	36886	54990
	2014	30929	36886
Авансы полученные	2015	75780	64192
	2014	84842	75780
Прочие кредиторы	2015	417	-
	2014	40	417

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 2015 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 2015 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 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
Всего:	3321	5251	2487
Налог на добавленную стоимость (НДС)	10	12	-
Налог на прибыль	3172	3570	2227
Прочая дебиторская задолженность по налогам и сборам	-	1389	-
Задолженность государственных внебюджетных фондов	139	280	260

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

Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
Всего:	54990	36886	30929
Налог на добавленную стоимость (НДС)	32864	32378	29403
Налог на прибыль	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность по налогам и сборам	15552	4508	1526
Задолженность государственных внебюджетных фондов	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 2015 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 1 321 952 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (972 211 тыс. руб.) составило 349 741 тыс. рублей или 35,9 %. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 926 966 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 расходы ежемесячно списываются Обществом в полном объеме на уменьшение доходов по обычным видам деятельности, после признания выручки от реализации товаров (работ, услуг).

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 538 013 тыс. руб., на конец периода составила 532 150 тыс. руб.

Изменение величины прибыли прошлых лет произошло за счет формирования резервного фонда - в размере 5 863 тыс. руб.

Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 349 741 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)	939121	910 394
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	(603 920)	(708 967)
Валовая прибыль	335 201	201 427
Коммерческие расходы	-	-
Общехозяйственные и административные расходы	-	-
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	335 201	201 427
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам,	104 356	32 681
В том числе:	112 338	60 920
<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>	1 723	7 002
В том числе:	649	5 413
Доходы от продажи товароматериальных ценностей		
Доходы от продажи основных средств	1 074	1 530
Доходы от списания основных средств	-	-
Списание кредиторской задолженности	-	59
Доходы от продажи прочего имущества	-	-
<i>Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>	475	5 547
В том числе:	475	5 507
Стоимость выбывших товароматериальных ценностей		
Списание основных средств	-	40
Стоимость выбывшего прочего имущества	-	-
Иные прочие доходы	1 347	365
В том числе:	-	
Курсовые разницы		229
Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году	-	-
Штрафы, пени, возврат госпошлины	20	136

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	1 327	-
Иные прочие расходы	10 577	30 059
В том числе:		
Курсовые разницы	37	461
Банковские услуги	247	315
Амортизация по ОС непроизводственного назначения	98	193
Штрафы, пени, неустойки по суду	-	-
Пени и штрафы по налогам и сборам	-	-
Госпошлина	17	35
Списание дебиторской задолженности (по инвентаризации)	-	1
Расходы, связанные с оценкой активов	11	40
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	10 047	28 894

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	68 723	73 699
Затраты на оплату труда	233 878	225 864
Отчисления на социальные нужды	47 355	45 639
Амортизация	11 679	13 189
Прочие затраты	242 285	350 576
Итого по элементам затрат	603 920	708 967

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	8801	1100	-	9901
Отложенные налоговые активы	3000	1493	-	4493
Постоянные налоговые активы	X	-	X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	1855	X	X

Показатель условного расхода по налогу на прибыль составляет 439 557 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	44 005	5 500	-	49 505
Вычитаемые временные разницы	15 000	7 465	-	22 465
Отрицательные постоянные разницы	X	-	X	X
Положительные постоянные разницы	X	9 275	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 2015 год составила 349 741 тыс.руб.

Сумма дивидендов

Чистая прибыль Общества за 2015 год составила 349 741 тыс.руб. Чистая прибыль на одну акцию за 2015 год составила 3,82 руб./акц.

Согласно протоколу № 8 от 26.06.2015 г. на Годовом общем собрании акционеров АО «РН-Влакра» принято решение по итогам деятельности за 2014 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:		75 728	69 494	-	123 096	-	22 126
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности	резерв на отпуск	14 752	30 624	-	23 250	-	22 126
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности	резерв на годовое вознаграждение	60 976	38 870	-	99 846	-	-
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 2015 году, в сумме 68 369 тыс.руб. (в 2014 году – 69 240 тыс.руб.).

Генеральный директор АО «РН-Влакра»

Главный бухгалтер



О.А. Шокина

О.В. Козлова

«17» февраля 2016 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:	39 282	38 249
Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии)	32 834	33 969
Отчисления во внебюджетные фонды	6 448	4 281
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>	215 171	208 361
Реализация нефти и газа	-	-
Реализация нефтепродуктов	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	214 840	208 021
Прочие доходы	331	340
<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>	-	-

<i>Платежи</i>	-	-
<i>(по видам)</i>	-	-
Денежные потоки от инвестиционных операций	-	-
<i>Поступления</i>	-	-
<i>(по видам)</i>	-	-
<i>Платежи</i>	-	-
<i>(по видам)</i>	-	-
Денежные потоки от финансовых операций	-	-
<i>Поступления</i>	-	-
<i>(по видам)</i>	-	-
<i>Платежи</i>	-	-
<i>(по видам)</i>	-	-

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	53 291	4 977
Денежные средства и их эквиваленты	-	-
Дебиторская задолженность, в т.ч.	53 291	4 977
- 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	15 170	15 664
Кредиторская задолженность, в т.ч.	15 170	15 664
- 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>	267 739	180 408
Реализация нефти и газа	-	-
Реализация нефтепродуктов		
Доходы от оказания процессинговых услуг	-	-
Доходы от оказания операторских услуг	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	267 739	180 408
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	24 924	22 551
Денежные средства и их эквиваленты	2 624	351
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,	22 300	22 200
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.