

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах**

ООО «Башнефть-Добыча»

за 2015 год

Оглавление

1. Сведения об организации	3
2. Характеристика уставного капитала Общества	3
3. Основные виды деятельности	3
4. Аудитор Общества	5
5. Структура Общества	5
6. Органы управления и контроля общества.....	6
7. Основа представления информации	7
8. Проверка финансово-хозяйственной деятельности ревизионной комиссией	7
9. События после отчетной даты	8
10. Валюта отчетности	8
11. Бухгалтерский учет и особенности учетной политики.....	8
12. Списочная численность	16
13. Информация по сегментам	17
14. Характеристика деятельности и финансовые показатели	17
15. Налоги	29
16. Информация об условных обязательствах, условных активах	30
17. Связанные стороны.....	30
18. Информация о совместной деятельности.	39
19. Информация о прекращаемой деятельности.	39
20. Пояснения к отчету о движении денежных средств	39
21. Распределение чистой прибыли	42
22. Анализ финансового состояния Общества	42
23. Экологическая деятельность и наличие экологических обязательств.....	45
24. Сведения о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов.....	45
25. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества	49

1. Сведения об организации

1.1. Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Башнефть-Добыча».

1.2. Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «Башнефть-Добыча»

1.3. Место нахождения Общества (юридический адрес): 450077, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Карла Маркса, д.30, к. 1

1.4. Общество с ограниченной ответственностью «Башнефть-Добыча», в дальнейшем именуемое «Общество», зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 39 по Республики Башкортостан 15 октября 2009года (Свидетельство о регистрации юридического лица серия 02 № 006064509).

1.5. Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 15 октября 2009года за Основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1090280032699.

1.6. Общество является юридическим лицом, созданным и действующим в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью», иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации и Уставом Общества.

2. Характеристика уставного капитала Общества

2.1. Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов.

2.2. Уставный капитал Общества составляет 6 026 620 тыс. (шесть миллиардов двадцать шесть миллионов шестьсот двадцать тысяч) рублей.

2.3. Уставный капитал общества состоит из номинальной стоимости доли его Участника.

2.4. Единственным участником Общества является Публичное акционерное общество «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть», зарегистрированное Постановлением Главы Администрации Кировского района г. Уфы Республики Башкортостан 13 января 1995г. ИНН – 0274051582, ОГРН 1020202555240.

3. Основные виды деятельности.

3.1 Основными видами деятельности Общества являются:

- предоставление услуг по добыче сырой нефти и природного газа, нефтяного (попутного) газа и газового конденсата, добыче и обогащению марганцевых руд; добыче торфа и прочих видов полезных ископаемых;

- производство геологоразведочных, геофизических и геохимических работ в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы;
- проведение разведочного и эксплуатационного бурения;
- эксплуатация горных производств и объектов по добыче полезных ископаемых открытым способом;
- производство маркшейдерских работ при разработке месторождений полезных ископаемых;
- оказание услуг промышленного характера (в том числе услуги по техническому обслуживанию сооружений, машин и оборудования; по передаче электроэнергии; по хранению и складированию нефти (газа) и продуктов их переработки; по обработке металлов и нанесению покрытий на металлы; по сбору и обработке отходов лома черных, цветных (кроме драгоценных) металлов; по испытаниям и анализу состава (в том числе химических и биологических свойств) и чистоты материалов и веществ; др.);
- торгово-посредническая (в том числе оптовая и (или) розничная торговля) и снабженческая деятельность;
- оказание транспортных услуг (включая деятельность автомобильного грузового специализированного транспорта; оказание услуг по организации перевозок грузов);
- деятельность в области электросвязи;
- производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений;
- эксплуатация пожароопасных и взрывоопасных производственных объектов;
- деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов;
- осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну;
- строительство и проектирование зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;
- геодезическая и картографическая деятельность;
- деятельность в области гидрометеорологии и смежных с ней областях;
- погрузочно-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте;
- обеспечение охраны объектов и работников Общества, его экономической безопасности;
- производство, розлив и реализация (в том числе оптовая) минеральной и природной питьевой воды;
- управление активами предприятий в целях повышения уровня организации производства и доходности компаний, в том числе путем осуществления функций управляющей организации в соответствии с законодательством РФ;
- приобретение производственных активов, недвижимости, а также иного имущества и оказание связанных с этим услуг;
- управление недвижимым имуществом, в том числе продажа и сдача в аренду;

- деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов;
- приобретение, реализация, аренда, сдача в аренду всех видов транспортных средств, машин и оборудования;
- исследования конъюнктуры рынка и выявление общественного мнения;
- оказание услуг в области права и бухгалтерского учета;
- осуществление всех видов операций с имуществом, в том числе купли-продажи земельных участков;
- иные виды деятельности в соответствии с целями деятельности Общества и в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

4. Аудитор Общества

4.1. Аудитором Общества в отчетном периоде по Решению Единственного Участника №123 от 25.06.2015 года является ООО «РСМ-РУСЬ». Юридический адрес: 119285, Российская Федерация, г. Москва, ул. Пудовкина. д. 4.

4.2. Государственный регистрационный номер 1027700257540.

5. Структура Общества

5.1. ООО «Башнефть-Добыча» создано Решением Участника ПАО АНК «Башнефть» от 29.09.2009 года для осуществления добычи нефти и газа. В течение 2015г. в организационную структуру ООО «Башнефть-Добыча» внесены изменения:

5.2. С 01.02.2015 г. в соответствии с приказом ООО «Башнефть-Добыча» от 28.01.2015 г. № 32 изменение структуры УПСНГ: создание на базе цеха сбора, подготовки и транспорта газа УПСНГ цеха сбора, подготовки и транспорта газа №1 и цеха сбора, подготовки и транспорта газа №2;

5.3. С 01.03.2015 г. в соответствии с приказом ООО «Башнефть-Добыча» от 18.02.2015г. г. № 088 в составе Управления создан отдел моделирования месторождений;

5.4. С 20.04.2015г. в соответствии с приказом ООО «Башнефть-Добыча» № 208 от 20.04.2015г. создан в составе Управления капитального строительства и МТО проектный офис по управлению ПИК «Сервис»;

5.5. С 18.05.2015г. в соответствии с приказом ООО «Башнефть-Добыча» № 263 от 13.05.2015г. вывод из состава Общества - проектный офис по освоению газовых месторождений;

5.6. С 06.07.2015 г. в соответствии с приказом ООО «Башнефть-Добыча» от 06.07.2015 г. № 438 изменение структуры НГДУ «Уфанефть»: переподчинение лаборатории контроля качества нефти ПСП НСП «Александровская» главному инженеру - первому заместителю начальника НГДУ «Уфанефть» (ранее – в составе Нижневартовского комплексного цеха добычи, подготовки нефти и газа);

5.7. С 01.09.2015 г. в соответствии с приказом ООО «Башнефть-Добыча» от 31.08.2015 г. № 596 изменение структуры УПСНГ: ввод должности заместителя начальника УПСНГ по производственному обеспечению и АХР с подчинением заместителю генерального директора по подготовке и сдаче нефти и газа – начальнику управления;

5.8. С 25.09.2015 г. в соответствии с приказом ООО «Башнефть-Добыча» от 22.09.2015 г. № 657 создание отдела по обустройству и освоению скважин с подчинением первому заместителю генерального директора - главному инженеру

5.9. С 01.10.2015 г. в соответствии с приказом ООО «Башнефть-Добыча» от 28.09.2015г. г. № 667 в составе Управления бухгалтерского учета и отчетности создан отдел учета себестоимости и финансовых результатов, выведен отдел по ведению бухгалтерского учета сторонних организаций;

5.10. С 01.11.2015 г. в соответствии с приказом ООО «Башнефть-Добыча» от 26.10.2015 г. № 736 изменение структуры УПСНГ: ввод сектора по производственному обеспечению и АХР с подчинением заместителю начальника УПСНГ по производственному обеспечению и АХР.

6. Органы управления и контроля общества.

6.1. Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Участник Общества – ПАО АНК «Башнефть», владеющий 100% долей Уставного капитала Общества, осуществляет свою деятельность в соответствии с положениями Устава Общества, внутренними документами Общества и требованиями законодательства Российской Федерации (устав в редакции №4 зарегистрированный при внесении записи от 15.08.2013г., а также устав в редакции №5 зарегистрированный при внесении записи от 06.03.2014г.)

6.2. Согласно Уставу Общества (в редакции № 5 зарегистрированной при внесении сведений в ЕГРЮЛ 06.03.2014г.; Решение единственного участника № 72 от 13.02.2014г., в редакции № 6 зарегистрированной при внесении сведений в ЕГРЮЛ 08.02.2016г.) руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором. Единоличный исполнительный орган организует выполнение решений Общего собрания участников Общества.

Генеральный директор Общества осуществляет свою деятельность в соответствии с положениями Устава Общества, внутренними документами Общества и требованиями законодательства Российской Федерации.

Генеральный директор избирается на должность Участником Общества на срок 3 (три года), определяемый решением Участника Общества. Права и обязанности единоличного исполнительного органа по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются договором, заключаемым с Обществом.

Данные о Генеральном директоре Общества:

Должность	Ф.И.О.	Основание полномочий	Срок полномочий
Генеральный директор	Ильясов Владимир Ахметович	решение участника № 10 от 28.12.2011 решение участника № 98 от 26.11.2014	с 13.01.2012 по настоящее время

6.3. Ревизионная комиссия Общества осуществляет контроль и проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Ревизионная комиссия Общества в отчетном периоде по Решению Единственного Участника № 117 от 27.04.2015 года утверждена в следующем составе:

- Белицкий Олег Николаевич;
- Боржемский Александр Вячеславович;
- Грехова Татьяна Николаевна.

6.4. Вознаграждение членам Ревизионной комиссии в период с 01.01.2015г. по 31.12.2015г. не выплачивалось.

7. Основа представления информации

7.1 Общество ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, действующими Положениями по бухгалтерскому учету РФ (РСБУ).

7.2 Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов ее деятельности. Критерием существенности показателей признается сумма (доходов или расходов, обязательств, активов и т.д.), отношение которой к итогу соответствующих данных за отчетный период составляет более 5 процентов.

8. Проверка финансово-хозяйственной деятельности ревизионной комиссией

8.1. Ревизионной комиссией была проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2014 год. По результатам проверки ревизионная комиссия подтвердила, что бухгалтерская отчетность Общества за 2014 год достоверна, т.е. подготовлена таким образом, чтобы обеспечить во всех существенных аспектах отражение активов и пассивов по состоянию на

31.12.2014г. и финансовых результатов деятельности Общества за 2014 год, исходя из требований действующего законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и отчетности и учетной политикой Общества.

9. События после отчетной даты

9.1. По итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности 2015 года имеется намерение направить чистую прибыль на выплату дивидендов.

10. Валюта отчетности

10.1. В качестве валюты отчетности Общество использует российский рубль

11. Бухгалтерский учет и особенности учетной политики

11.1. Бухгалтерский учет на предприятии в 2015 году осуществлялся с применением программы SAP ERP.

11.2. В отчетном периоде в Обществе действовала учетная политика, утвержденная приказом генерального директора Общества № 877 от 31.12.2014г.

11.3. Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией, возглавляемой Главным бухгалтером.

11.4. Бухгалтерский учет и бухгалтерская отчетность Общества сформированы с применением следующих методов (особенностей):

- Рабочий план счетов, предназначенный для отражения хозяйственных операций, разработан Обществом на основании Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ № 94 от 31.10.2000г. и ЕПС (Единый план счетов группы компаний "Башнефть"). В течение отчетного года главный бухгалтер вправе, в случае производственной необходимости, вносить изменения в рабочий план счетов.

- Все факты хозяйственной жизни Общества оформляются оправдательными документами, которые служат первичными учетными документами, на основании которых факты хозяйственной жизни принимаются к бухгалтерскому учету. Формирование первичных учетных документов, отражение их в бухгалтерском учете, производится в соответствии со Стандартом «Первичные учетные документы и график документооборота в бухгалтерском и налоговом учете».

- Автоматизированная система учета, применяемая в Обществе, позволяет своевременно регистрировать и накапливать данные, содержащиеся в первичных учетных документах, в регистрах бухгалтерского учета. Все хозяйственные операции отражаются в регистрах бухгалтерского учета в хронологическом порядке и группируются по соответствующим счетам бухгалтерского учета.

11.5 Основные аспекты учетной политики:

Учет Основных средств

Первоначальная стоимость ОС

Первоначальная стоимость объектов основных средств формируется исходя из всей суммы фактических затрат, включая расходы по отводу земельного участка, по оформлению технической документации, стоимости проектно-изыскательских работ связанных с его приобретением, сооружением, изготовлением за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев предусмотренных законодательством РФ).

Первоначальной стоимостью основных средств, приходяемых по результатам инвентаризации, признается их текущая рыночная стоимость, с учетом степени их износа.

Порядок учета объектов ОС, стоимостью не более 40 тысяч руб. за единицу

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, включаются в состав материально-производственных запасов и списываются в затраты по мере ввода в эксплуатацию по себестоимости каждой единицы. В целях обеспечения сохранности таких основных средств и контроля за ними в процессе эксплуатации они отражаются на забалансовом счете.

В составе объектов основных средств независимо от стоимости также признаются:

- насосно-компрессорные трубы (НКТ), штанги и оборудование УЭПН – секции насосов ЭЦН;
- объекты, учитываемые в погонных метрах (трубы, ЛЭП и т.п.);
- объекты, требующие государственной регистрации (транспортные средства и т.п.);
- объекты недвижимости.

Способы начисления амортизационных отчислений

Способ начисления амортизации – линейный для всех групп основных средств.

Срок полезного использования

По основным средствам применяются сроки полезного использования, устанавливаемые коллегиальным органом Общества.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету и не подлежит изменению, за исключением случаев улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной достройки, дооборудования, реконструкции или модернизации.

Обществом приняты сроки полезного использования по основным средствам, включенным в амортизационные группы согласно приказу №556 от 06.10.2010г. и в соответствии с Постановлением правительства РФ от 01.01.2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Учет НМА

Стоимость нематериальных активов погашается посредством начисления амортизации.

Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом исходя из их первоначальной стоимости и норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования этих объектов.

Учет НИОКР

Списание расходов на НИОКР

Расходы на НИОКР, учтенные в качестве внеоборотных активов, списываются линейным способом равномерно в течение принятого срока.

Учет финансовых вложений

Первоначальная стоимость Финансовых вложений

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии

При выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, оценка финансовых вложений производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений, сумма ранее созданного резерва (в части относящейся к выбывающим финансовым вложениям) относится на прочие доходы Общества.

Учет доходов по финансовым вложениям

Доходы по финансовым вложениям отражаются ежемесячно в составе прочих доходов.

Учет материально-производственных запасов

Способы оценки МПЗ

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, полученных при демонтаже или разборке выводимых из эксплуатации основных средств; выявленных в результате инвентаризации, определяется исходя из их рыночной стоимости, с учетом их фактического состояния, на дату оприходования.

Материально-производственные запасы, не принадлежащие Обществу, но находящиеся в его пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, принимаются к бухгалтерскому учету на забалансовые счета в оценке, предусмотренной в договоре.

Учет транспортно-заготовительных расходов

Транспортно-заготовительные расходы распределяются ежемесячно на счета бухгалтерского учета, на которых отражено выбытие соответствующих материально-производственных запасов, пропорционально их удельному весу, сложившемуся на начало текущего месяца.

Оценка МПЗ при их выбытии

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией:

- товаров, материалов (за исключением основных средств, учитываемых в составе МПЗ) - по способу ФИФО;
- основных средств учитываемых в составе МПЗ - по себестоимости каждой единицы;

Учет средств индивидуальной защиты

Бухгалтерский учет средств индивидуальной защиты (специальная одежда, специальная обувь и другие средства защиты), выдаваемые в пределах норм, установленных "Типовыми нормами бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работникам" ведется в соответствии с документами:

– «Порядок обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты» СТ-13-03-01 утвержден Распоряжением № 84р от 18.08.2011 г.;

– Приказ № 299 от 18.07.2011 г. «О сроках выдачи и пользования теплой специальной одеждой и теплой специальной обувью»;

– «О порядке выдачи, учета и списания специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты в ООО «Башнефть-Добыча»» СТ-13-02-01, утвержден Распоряжением № 67р от 18.07.2011 г.

Стоимость средств индивидуальной защиты, срок полезного использования которой составляет более 12 месяцев, погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

Списание стоимости специальной одежды, срок полезного использования которой составляет до 12 месяцев (включительно), производится в полной сумме в момент передачи в эксплуатацию.

Учет доходов и расходов

Доходы

Учет доходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99.

Доходами по обычным видам деятельности является выручка от реализации услуг, выполнения работ, от продажи товаров.

Доходы в обществе признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, т.е. по методу начисления. Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- выручка от оказания операторских услуг по добыче нефти, газа, воды;
- выручка от оказания услуг заказчика-застройщика при организации строительства, реконструкции;

- выручка от оказания агентских услуг по сопровождению геолого-разведочных работ;
- выручка от оказания услуг управленческого характера;
- выручка по предоставлению в аренду (субаренду);
- выручка от продажи товаров, готовой продукции;
- выручка от других видов услуг.

Прочими доходами признаются:

- выручка от реализации ОС и иных активов;
- проценты по представленным займам, а так же проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете в этом банке;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- поступления в возмещение причиненных Обществу убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- курсовые разницы;
- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- стоимость ТМЦ, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов;
- прочие доходы.

Расходы

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 и регламентными документами о планировании и учете затрат, утвержденными в Обществе.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров.

Не признаются расходами Общества выбытие активов:

- в связи с приобретением (созданием) внеоборотных активов (ОС, незавершенного строительства, НМА и т.п.);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, приобретение акций акционерных обществ и иных ценных бумаг не с целью перепродажи (продажи);
- по договорам комиссии, агентским и иным аналогичным договорам в пользу комитента, принципала и т.п.;
- в порядке предварительной оплаты и авансов в счет оплаты МПЗ и иных ценностей, работ, услуг, а также задатка;
- в залог, если договором предусмотрена передача заложенного имущества залогодержателю;
- в погашение кредита, займа, полученных Обществ.

Порядок признания управленческих расходов.

Общехозяйственные расходы Общества распределяются на договоры управленческих услуг, услуг по выполнению функций Заказчика-Застройщика, агентских договоров пропорционально численности занятого персонала, при оказании управленческих услуг, пропорционально объемам работ подрядных организаций по сопровождаемым договорам и отражаются в составе себестоимости.

Общехозяйственные расходы, не распределенные по вышеуказанным договорам, относятся на собственные управленческие расходы и отражаются в отчетности в составе управленческих расходов.

Учет prepaid расходов

В состав расходов, признаваемых prepaid расходами, включаются:

- платежи за предоставленное неисключительное право на использование программных продуктов, производимые в виде фиксированного разового платежа и другие виды расходов предусмотренные нормативными правовыми актами.

Учет постоянных и временных разниц

Порядок отражения временных и постоянных разницы и соответствующих активов и обязательств производится в соответствии с ПБУ 18/02.

Создание резервов (оценочные резервы, оценочные обязательства)

Резервы создаются Обществом в целях уточнения оценки статей баланса, в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету.

Оценочные резервы

Общество формирует оценочные резервы:

- под снижение стоимости материально-производственных запасов;
- по сомнительным долгам;
- под обесценение финансовых вложений

Оценочные обязательства

- на предстоящую оплату отпусков;
- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- на выплату премии по итогам работы за месяц, начисление которого не предусмотрено в отчетном году;
- на выплату вознаграждений по программе долгосрочного материального поощрения.

Инвентаризация

Основа проведения инвентаризации

- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденных приказом Минфина РФ №34н от 29.07.1998г.
- Закон № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете»
- Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденные приказом Минфина РФ от 13.06.1995г. № 49
- Регламент процесса «Порядок проведения инвентаризации активов и обязательств» РП-54-01-04-03 утвержденный приказом ООО «Башнефть-Добыча» № 874 от 31.12.2014г.
- Стандарт "Инвентаризация активов и обязательств" СТ-54-01-4.1-02 утвержденный приказом ООО «Башнефть-Добыча» № 873 от 31.12.2014г.

Сроки проведения инвентаризации

Наименование объектов инвентаризации	Периодичность и сроки проведения инвентаризации	Примечание
Основные средства	<p>один раз в три года по состоянию на 1 октября текущего года.</p> <p>В подразделениях Общества, расположенных в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях и других районах с тяжелыми природно-климатическими условиями, инвентаризация объектов основных средств проводится один раз в три года по состоянию на 1 октября текущего года.</p>	Результаты инвентаризации объектов основных средств оформляются с их группировкой на: собственные активы; арендованные активы; переданные в аренду; переданные (принятые) на хранение с указанием документов, подтверждающих вышеназванные признаки для их группировки.
Нематериальные активы (в том числе объекты интеллектуальной собственности, результаты НИОКР); объекты незавершенного строительства; финансовые вложения; прочие внеоборотные активы	ежегодно не позднее 1 ноября текущего года	
Материально – производственные запасы (в том числе лом и отходы цветных и (или) черных металлов, продукты переработки отходов производства)	ежегодно по состоянию на 1 октября текущего года	
Нефть и (или) нефтепродукты	не реже одного раза в месяц на 00.00 часов (по московскому времени) 1 числа месяца, следующего за отчетным месяцем	
Твердые полезные ископаемые	ежемесячно на последнее число (включительно) отчетного месяца	
Обязательства по расчетам с дебиторами и кредиторами; обязательства по другим видам расчетов; Капиталы, резервы;	ежегодно не позднее 31 декабря текущего года (включительно)	

Остаточных сумм оценочных обязательств; Прочие оборотные активы		
Денежных средств (денежных документов), бланков строгой отчетности в кассе	ежемесячно	
Денежные средства на счетах в банках	Ежемесячно в срок, не позднее 1 числа месяца, следующего за отчетным месяцем	Проводится сверка данных об остатках денег на расчетных (валютных) счетах по выпискам банков с данными бухгалтерского учета.
Земельных участков, являющихся собственностью Общества	один раз в пять лет по состоянию на 01 октября текущего года	
Земельных участков, полученных во временное пользование (долгосрочную, краткосрочную аренду)	в случаях необходимости (при изменении или уточнении площади, их постановке на кадастровый учет и т.п.)	
Обязательств по налогам и сборам	Ежеквартально проводятся сверки расчетов с налоговыми органами по месту постановки Общества или обособленного подразделения на налоговый учет.	Для целей настоящего пункта документа обособленным подразделением признается любое территориально обособленное подразделение, по месту нахождения которого оборудованы стационарные рабочие места (статья 11 НК РФ)

Инвентаризация имущества производится по его местонахождению и материально ответственному лицу.

Исправление ошибок

В Обществе признание ошибок осуществляется на основе аспектов изложенных в ПБУ 22/2010.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Не являются ошибками неточности или пропуски в отражении фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности Общества, выявленные в результате получения новой информации, которая не была доступна Обществу на момент отражения (не отражения) таких фактов хозяйственной деятельности.

Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 5 процентов от величины базовых показателей бухгалтерской отчетности за этот отчетный период.

Базовыми показателями, на основании которых рассчитывается уровень существенности являются:

- доходы периода;
- расходы периода;
- чистая прибыль;
- активы (валюта баланса);
- обязательства;
- собственный капитал.

Для расчета уровня существенности в качестве базовых показателей используются показатели бухгалтерской отчетности на начало и конец предшествующего отчетного года (года за который составляется отчетность).

Для расчета уровня существенности в качестве базовых показателей используются показатели бухгалтерской отчетности на начало и конец предшествующего отчетного года (года за который составляется отчетность):

- в случае, если величина показателя на конец предшествующего отчетного года больше величины соответствующего показателя на начало предшествующего отчетного года, то величина базового показателя определяется как их усредненное значение;

- в случае, если величина показателя на конец предшествующего отчетного года меньше величины соответствующего показателя на начало предшествующего отчетного года, то величина базового показателя соответствует величине показателя на конец предшествующего отчетного года;

- в случае, если показатель на начало предшествующего отчетного года отсутствует, то величина базового показателя соответствует величине показателя на конец предшествующего отчетного года.

Расчетное значение, применяемое для нахождения уровня существенности, определяется как процентная доля от значения соответствующего базового показателя.

Уровень существенности определяется как среднее арифметическое расчетных значений, применяемых для нахождения уровня существенности.

С уровнем существенности сравниваются не только искажения отдельных статей бухгалтерской отчетности, но и суммы накопленных искажений по следующим категориям:

- активы (валюта баланса);
- обязательства;
- собственный капитал;
- чистая прибыль (из отчета о финансовых результатах).

12. Списочная численность

12.1. Списочная численность сотрудников ООО «Башнефть-Добыча» в целом по состоянию на 31.12.2015г. составляет – 6 337 чел. (на 31.12.2014г. – 6 202 чел.)

13. Информация по видам деятельности и территориальному расположению

13.1. Основным видом хозяйственной деятельности Общества является оказание услуг по добыче нефти, который составляет 92,68% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Долю в размере 7,32 % занимает выручка от реализации услуг по добыче газа и прочей реализации (товаров, работ, услуг).

Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных сегментов.

Общество оказывает услуги по добыче нефти на месторождениях расположенных на территории Российской Федерации. При этом выделяются следующие географические регионы:

- Республика Башкортостан;
- Оренбургская область;
- Республика Татарстан;
- Ханты-Мансийский автономный округ.

14. Характеристика деятельности и финансовые показатели

14.1. Отчет о финансовых результатах.

14.1.1. По итогам работы за 2015 год ООО «Башнефть-Добыча» получена прибыль до налогообложения в размере 1 025 926 тыс. рублей (за 2014г. - 2 245 742 тысяч рублей).

Чистая прибыль за отчетный период составила 725 432 тысяч рублей или 1,46 % от выручки (за 2014г. – 1 681 711 тыс. руб.или 3,86%).

14.1.2. Доходы и расходы от продажи товаров, продукции, работ имеют следующую структуру:

Виды оказываемых услуг	Сумма выручки, 2014г.	Уд. вес, %	Сумма выручки, 2015г.	Уд. вес, %	Абсолютное отклонение	(тыс. руб.)
						Темп роста, %
услуги по добыче нефти	40 662 059	93,26	45 907 863	92,68	5 245 804	12,90
услуги по добыче природного газа	41 108	0,09	29 779	0,06	-11 329	-27,56
услуги по добыче попутного газа	570 109	1,31	844 075	1,70	273 966	48,05
услуги управленческого характера	204 499	0,47	259 272	0,52	54 773	26,78
Продажа прочей продукции (работ, услуг)	2 121 448	4,87	2 495 353	5,04	373 905	17,62
Итого:	43 599 223	100	49 536 342	100	5 937 119	13,62

С учетом представленных данных видно, что выручка от реализации услуг в 2015 году увеличилась на 13,62% по сравнению с 2014 годом, изменения произошли за счет увеличения объема добытой нефти.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за отчетный период составила 46 134 220 тысяч рублей (в 2014г. - 40 845 115 тысяч рублей). По сравнению с 2014г. себестоимость увеличилась на 12,95%. Основным фактором изменения себестоимости, стало функциональное наполнение операторских услуг в целях интенсификации добычи нефти.

В структуре себестоимости оказываемых услуг Обществом основная доля приходится на формирование затрат по операторским услугам по добыче нефти – 42 888 625 тысяч рублей (92,96% от общей себестоимости).

(тыс. руб.)						
Себестоимость оказываемых услуг	Сумма затрат, 2014г.	Уд. вес, %	Сумма затрат, 2015г.	Уд. вес, %	Абсолютное отклонение	Темп роста, %
услуги по добыче нефти	38 182 059	93,48	42 888 625	92,96	4 706 566	12,33
услуги по добыче природного газа	35 256	0,09	27 664	0,06	-7 592	-21,53
услуги по добыче попутного газа	487 752	1,19	752 987	1,63	265 235	54,38
услуги управленческого характера	188 129	0,46	237 236	0,51	49 107	26,10
Продажа прочей продукции (работ, услуг)	1 951 919	4,78	2 227 708	4,84	275 789	14,13
Итого:	40 845 115	100,00	46 134 220	100,00	5 289 105	12,95

Валовая прибыль продаж составила 3 402 122 тысяч рублей, рентабельность продаж в отчетном году равна 6,87%, что на 0,55% больше по сравнению с 2014 годом.

Показатель	2014 год	2015 год	Абсолютное отклонение к 2014г.
Валовая прибыль	2 754 108	3 402 122	648 014
Чистая прибыль	1 681 711	725 432	-956 279
Рентабельность продаж	6,32%	6,87%	-

Расшифровка прочих затрат на производство:

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	2014г.	2015г.
Обслуживание и ремонт оргтехники	61 108	72 455
Услуги авиатранспорта	11 883	8 498
Услуги ж/д, прочего транспорта	6 363	5 812
Услуги по хранению имущества	126 553	202 183
Услуги вахтовых перевозок (пассажирские перевозки)	528 424	564 575
Расходы по охране окружающей среды	12 427	43 491
Услуги по охране труда	11 021	251 632
Услуги по охране объектов	446 760	427 160

Услуги связи, интернета	21 443	24 794
Поддержка и обслуживание программных продуктов	190 182	460 850
Аренда	8 582 897	10 099 500
Коммунальные услуги	67 544	156 827
Обучение, повышение квалификации	48 520	47 089
Аудиторские, юридические, консультационные услуги	7 996	12 547
Командировочные расходы	37 503	41 445
Типографские услуги, подписка	10 910	4 659
Налог на имущество, прочие налоги	26 387	9 892
Плата за выбросы вредных веществ	66 092	66 277
Приобретение иных неисключительных прав	22 118	23 330
Добровольное медицинское страхование	36 239	50 287
Обязательное страхование имущества	16 858	18 405
Прочие	25 248	6 236
Итого	10 364 476	12 597 943

14.1.3. Управленческие расходы, связанные с деятельностью Общества составили 2 084 086 тысяч рублей, что на 245 121 тысячу рублей больше, чем в 2014 году. Основными факторами увеличения управленческих расходов являются:

- увеличение стоимости услуг;
- увеличение расходов на материалы;
- индексация заработной платы.

Наименование расхода	(тыс. руб.)	
	Сумма за 2014г.	Сумма за 2015.
Заработная плата и отчисления с неё	945 861	1 001 121
Резервы на выплату вознаграждений по итогам работы за год, на предстоящую оплату отпусков	323 175	366 282
Юридические, информационные, консультационные услуги	113 936	184 957
Служебный автотранспорт, вахта	161 119	188 866
Арендные платежи	7 777	16 134
Амортизация основных средств	4 025	3 939
Содержание охраны	2 926	2 956
Служебные командировки	16 648	14 384
Содержание и ремонт основных средств, и инвентаря общехозяйственного назначения	23 208	56 205
Услуги связи	6 520	9 265
Основные средства учитываемые в составе МПЗ	8 665	7 829
Страхование (обязательное, добровольное)	28 105	7 287
Неисключительные права на программные продукты	15 339	21 181
Налог на имущество	19 563	9 424
Затраты по Проектному офису		10 462
Подготовка и переподготовка кадров	11 326	9 394
Инженерно-технологические работы	13 222	17 914
Супервайзерские услуги	121 427	133 580
Прочие расходы	16 123	22 906
Итого:	1 838 965	2 084 086

14.1.4. В отчетном периоде Обществом получены следующие прочие доходы и расходы:

(тыс. руб.)

Наименование прочих доходов и расходов	Доходы 2014г.	Расходы 2014г.	Доходы 2015г.	Расходы 2015г.
Доходы и расходы, связанные с реализацией основных средств	2 238 452	696 992	369	165
Доходы и расходы от реализации прочего имущества, доходы от реализации оборудования	454 929	511 012	379 315	360 110
Доходы, связанные с оприходованием ТМЦ	216 993	-	6 675	
Расходы по оплате услуг банка	-	751		967
Стоимость излишков МПЗ, ОС, выявленных при инвентаризации	360	-	284	
Судебные издержки и арбитражные сборы	-	1 850	480	22
Расходы по содержанию пунктов горячего питания	-	117 742		127 148
Расходы связанные с выбытием и прочим списанием ОС	-	55 936	202 529	83 022
Перечисление средств на благотворительные цели	-	4 710		5 000
Доходы и расходы от реализации металлолома	42 941	36 501	129 011	109 414
Расходы на спортивные, культурно - массовые мероприятия	-	48 851		52 640
Расходы социального характера (материальная помощь, компенсации, подарки)	-	66 804		83 623
Прибыль и убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	20 369	60 728	4 337	104 008
Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам*	-	4 051		19 445
Расходы по созданию резерва под снижение стоимости МПЗ*	-	42 384	13 422	
Восстановление неисп. суммы резерва на выплату вознаграждений	79 587	-		
Штрафы, пени и неустойки за нарушение договоров	11 285	5 278	23 870	11 305
Расходы, связанные со списанием ТМЦ, не пригодных к дальнейшему использованию	-	39 222		63 914
Доходы/расходы от прочего выбытия объектов незавершенного строительства	16 961	17 866		
Прочие доходы и расходы	2 891	57 341	3 434	56 346
Итого	3 084 768	1 768 019	763 726	1 077 129

*Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам, и резерва под снижение стоимости МПЗ в отчете о финансовых результатах отражены свернуто.

14.1.5. Величина условного расхода по налогу на прибыль составила в 2015г. – 205 185 тыс. рублей (в 2014г. 449 148 тыс. руб.).

На изменение величины условного расхода повлияли следующие разницы:

Отложенные налоговые обязательства:

Сумма налогооблагаемых временных разниц составила:

На 31.12.2015г. 341 210 тыс. руб. (на 31.12.2014г. 264 885 тыс. руб.), в том числе начисленных 359 425 тыс. руб. (2014г. – 993 980 тыс. руб.), погашенных 283 100 тыс. руб. (2014г. – 1 093 125 тыс. руб.).

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2014	Увеличение ОНО	Уменьшение ОНО	(тыс. руб.)			
				Сальдо на 01.01. 2015	Увеличение ОНО	Уменьшение ОНО	Сальдо на 31.12. 2015
Незавершённое производство	9	11 175	11 184	-	20 964	20 964	-
Отклонения по амортизации ОС (ОНО)	68 590	41 384	63 270	46 704	37 342	28 272	55 774
Спецодежда, срок эксплуатации которой свыше года	2 594	6 962	3 283	6 273	13 187	6 992	12 468
Расходы на НИОКР	1 613	-	1 613	-	391	391	-
ОНО по расходам связанным с реализацией ОС	-	139 275	139 275	-	-	-	-
Итого	72 806	198 796	218 625	52 977	71 884	56 619	68 242

Отложенные налоговые активы:

Сумма вычитаемых временных разниц составила:

На 31.12.2015г. 1 204 155 тыс. руб. (на 31.12.2014г. 671 660 тыс. руб.), в том числе начисленных 1 357 415 тыс. руб. (2014г. – 3 168 305 тыс. руб.), погашенных 824 920 тыс. руб. (2014г. – 3 525 980 тыс. руб.).

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2014	Увеличение ОНА	Уменьшение ОНА	(тыс. руб.)			
				Сальдо на 01.01.2015	Увеличение ОНА	Уменьшение ОНА	Сальдо на 31.12.2015
Временные разницы по оценочным обязательствам	82 932	181 081	238 319	25 694	215 738	95 804	145 628
Страховые выплаты, приходящиеся на последующие периоды	2	4 401	3 847	556	7 967	5 342	3 181
Отклонения по амортизации ОС (ОНА)	121 996	52 487	76 023	98 460	44 540	58 224	84 777

Временные разницы по группе расходов, связанных с освоением природных ресурсов	66	13	43	36	39	68	6
Временные разницы по группе прочих видов расходов будущих периодов	36	-	14	22	391	404	9
ОНА по группе расходов, связанных с реализацией имущества	-	1	1	-	9	-	9
Временные разницы по прочему страхованию	831	3 192	3 625	399	2 799	2 749	449
Временные разницы по списанию убытков от реализации объектов ВА	3	11 179	2 017	9 165	-	2 393	6 772
ВР по доходам от реализации недвиж. с гос. рег.	-	381 307	381 307	-	-	-	-
Итого	205 866	633 661	705 196	134 332	271 483	164 984	240 831

Постоянное налоговое обязательство:

Сумма постоянных разниц составила:

На 31.12.2015г. 622 090 тыс. руб. (на 31.12.2014г. 649 980 тыс. руб.).

Виды постоянного налогового обязательства	(тыс. руб.)	
	Сумма за 2014г.	Сумма за 2015г.
Расходы на выплату компенсаций удорожания стоимости питания в пунктах общественного питания либо предоставления его по льготным ценам или бесплатно	23 548	25 424
Расходы на оплату путевок на лечение или отдых, иных мероприятий	8 510	11 014
Расходы на благотворительность, спортивные и культмассовые мероприятия	9 896	10 606
Прочие виды расходов	12 762	
ПНО по резерву по сомнительным долгам	5 672	9 461
Расходы на материальную помощь	3 898	4 738
ПНО по резерву под снижение стоимости МПЗ	23 561	20 876
Убытки прошлых налоговых периодов, выявленные в текущем отчетном (налоговом) периоде	603	913

Платежи за загрязнение окружающей среды	11 460	11 430
Расходы по содержанию непроизводственных ОС	5 252	6 188
Расходы в виде недостачи материальных ценностей в производстве и на складах, в случае отсутствия виновных лиц, а также убытки от хищений, виновники которых не установлены	1 678	
Амортизация объектов основных средств	-33 613	1 436
Невозмещаемый НДС по прочим расходам	95	98
Безвозмездная передача имущества	-	555
Прочие расходы	53	3 990
Материальные расходы	7 737	12 517
Расходы на содержание вахтовых поселков сверх норм	3 264	3 693
Прочие выплаты сотрудникам не принимаемые в налоговом учете	1 062	1 070
Создание прочих резервов	335	409
ПНО по доходам в виде восст. амортиз. премии 10%	44 223	-
ИТОГО	129 996	124 418

Постоянный налоговый актив:

Сумма постоянных разниц составила:

На 31.12.2015г. 150 375 тыс. руб. (на 31.12.2014г. 132 290 тыс. руб.).

Виды постоянного налогового актива	(тыс. руб.)	
	Сумма за 2014г.	Сумма за 2015г.
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном (налоговом) периоде	4 074	874
ПНА по восстановлению резерва по сомнительным долгам	5 365	5 640
ПНА по резерву под снижение стоимости МПЗ	15 084	23 561
Прочие доходы	1 307	-
ПНА по амортизации непроиз. объектов ОС и НМА	628	-
ИТОГО	26 458	30 075

Величина постоянных налоговых обязательств в сумме 94 343 тысяч рублей представляет собой разницу между ПНО в сумме 124 418 тысяч рублей и ПНА в сумме 30 075 тысяч рублей.

Прочие доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах свернуто, если они возникают в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности и не являются существенными для характеристики финансового положения Общества.

Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в отчете о финансовых результатах, отражена, свернуто в соответствии с п. 19 ПБУ 18/02.

14.2. Бухгалтерский баланс

14.2.1. Валюта баланса за период составила 16 331 712 тысяч рублей.
Укрупненная структура внеоборотных активов:

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2013г	Уд. вес, %	На 31.12.2014г	Уд. вес, %	На 31.12.2015г	Уд. вес, %	Изменен не к 2014г.	Темп приро ста, %
Нематериальные активы	50		46		-		- 46	-
Основные средства	3 770 788	94,5	3 160 107	90,98	3 786 388	93,22	626 281	19,82
Финансовые вложения	300		300		300		-	-
Отложенные налоговые активы	205 866	5,16	134 332	3,87	240 831	5,93	106 499	79,28
Прочие внеоборотные активы:	14 168	0,34	178 758	5,15	34 237	0,85	-144 521	-80,85
Итого:	3 991 172	100	3 473 543	100	4 061 756	100	588 213	16,93

- основные средства в сумме 3 774 150 тысяч рублей подразделяются на группы производственного и непроизводственного назначения:

(тыс. руб.)

Основные группы ОС	Остаточная стоимость ОС на 31.12.2013г.	Остаточная стоимость ОС на 31.12.2014г.	Остаточная стоимость ОС на 31.12.2015г.
Производственные основные средства			
Здания	17 828	20 316	15 854
Сооружения	862 813	171 376	138 557
Машины и оборудование	2 748 615	2 904 442	3 566 459
Транспортные средства	6 367	4 235	3 510
Производственный и хозяйственный инвентарь	5 691	6 433	5 464
Другие виды основных средств	1 118	823	7 281
Итого:	3 642 432	3 107 625	3 737 125
Непроизводственные основные средства			
Здания нежилые	27 754	27 461	26 349

Машины и оборудование	838	878	819
Сооружения	8 712	8 241	7 536
Транспортные средства	41	3 050	1907
Производственный и хозяйственный инвентарь	687	558	414
Итого:	38 032	40 188	37 025
Всего:	3 680 464	3 147 813	3 774 150

- По строке 1170 Бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения (доля в уставном капитале ОАО "Спутниковые телекоммуникации Башкортостана" - 300 тыс. рублей, акции ПАО "Башпромбанк" - 13 тыс. рублей) в сумме 300 тыс. рублей за минусом начисленного резерва под обесценение финансовых вложений 13 тыс. рублей.

- Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, являются prepaid расходами.

(тыс. руб.)

Наименование вида prepaid расходов	31.12.2013г.	31.12.2014г.	31.12.2015г.
Право использования НМА	14 168	4 829	34 237

Право использования НМА в сумме 34 237 тысяч рублей отражены по строке 1190 бухгалтерского баланса по статье «Прочие внеоборотные активы», так как это расходы со сроком обращения более 12 месяцев, расходы со сроком обращения менее 12 месяцев в размере 9 311 тысяч рублей отражены по строке 1260 "Прочие оборотные активы" бухгалтерского баланса.

Списание prepaid расходов производится равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Для соблюдения принципа сопоставимости в соответствии с ПБУ 4/99 в показатели бухгалтерского баланса за 2014 год внесены следующие изменения:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Строка баланса	Сумма за 2014г в отчетности за 2014г	Сумма за 2014г в отчетности за 2015г	Внесенные изменения
Авансы, выданные в счет приобретения внеоборотных активов	1190	-	173 929	Авансы, выданные по приобретению внеоборотных активов в сумме 173 929т.р., отраженные в отчетности за 2014г. по строке 1230 - Дебиторская задолженность, перенесены в строку 1190 - Прочие внеоборотные активы
Дебиторская задолженность	1230	11 059 378	10 885 449	

Основные аспекты статей пассива баланса:

- Уставный капитал отражен в размере 6 026 620 тысяч рублей.

Формирование Уставного капитала произошло согласно Решениям Участника общества в установленном законом порядке.

- Займы и кредиты в отчетном периоде Общество не получало.

14.2.2. Классификация задолженности на долгосрочную и краткосрочную.

По данным бухгалтерского учета Общества на 31.12.2015г. долгосрочной задолженности нет, вся задолженность является краткосрочной.

Сведения о кредиторской задолженности

(тыс. руб.)

Кредиторская задолженность краткосрочная	По состоянию на 31.12.2013г.	По состоянию на 31.12.2014г.	По состоянию на 31.12.2015г.
в том числе: поставщики и подрядчики	5 008 705	5 755 798	6 972 394
задолженность перед персоналом организации	174 564	163 281	175 171
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	68 235	81 446	16 148
задолженность по налогам и сборам	485 211	327 007	367 362
авансы полученные	15 021	8 998	11 900
прочие кредиторы	18 220	10 925	20 155
Итого:	5 769 956	6 347 455	7 563 130

Сведения о дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

Дебиторская задолженность краткосрочная	По состоянию на 31.12.2013г.	По состоянию на 31.12.2014г.	По состоянию на 31.12.2015г.
в том числе: покупатели и заказчики	8 918 214	10 526 592	11 063 699
авансы выданные	51 631	74 185	4 183
прочие дебиторы	112 244	284 672	171 784
Итого:	9 082 089	10 885 449	11 239 666

Авансы, выданные в счет приобретения внеоборотных активов, указываются в строке 1190 бухгалтерского баланса по статье «Прочие внеоборотные активы».

По состоянию на 31.12.2015г. авансы, выданные в счет приобретения внеоборотных активов, отсутствуют.

Авансы выданные, и авансы полученные отражены в бухгалтерском балансе с учетом налога на добавленную стоимость.

Информация о расчетах с прочими дебиторами и кредиторами

(тыс. руб.)

Прочая дебиторская/кредиторская задолженность	по состоянию на 31.12.2013г.	по состоянию на 31.12.2014г.	по состоянию на 31.12.2015г.
Прочие дебиторы, в т.ч.:	112 244	284 672	171 784
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	40 490	113 593	22 773
Задолженность перед персоналом организации	3 001	309	226
Расчеты за негативное воздействие на окружающую среду		25 860	
Расчеты с прочими дебиторами, в том числе:	68 753	144 910	148 785
ПАО АНК «Башнефть»	37 364	70 968	137 560
ООО «Башнефть-Петротест»	21 274	3 754	2 036
ООО ГК «Башкортостан»		1 447	4 159
ООО «Туймазинский ГПП»			2 284
ООО «Башэнергонефть»	1 335	1 050	
ЗАО ТД «Нефтемаш»	1 223	1 223	
ООО «Башнефть-Удмуртия»	842		
ООО «Мобел-нефть»	726		
ООО «Таргин-Бурение»	409		
ООО «Таргин Механосервис»	1 260	57 018	
ООО «РН-ГРП»		1 794	
ООО ЧОП «САФЕТИ-ТЭК»		3 865	
ООО «Курасковское УТТ»		904	
прочие	4 320	2 887	2 746
Прочие кредиторы, в т.ч.:	18 220	10 925	20 155
Расчеты по алиментам	3 622	4 519	3 339
Расчеты с профсоюзной организацией	2 296	2 539	2 248
Расчеты со сторонними физ. лицами	611	1 115	526
Расчеты по исполнительным листам	323	554	704
Расчеты по имущественному и личному страхованию	1 557	419	351
Расчеты за негативное воздействие на окружающую среду	7 727		8 441
Расчеты с прочими кредиторами, в том числе:	2 084	1 779	4 546
Администрация МО Оренбургский р-н	726		
КУС МЗИО РБ Краснокамского района	242		
Министерство лесного хозяйства РБ	238	238	493

ПАО АНК «Башнефть»		810	1 609
Управление по земельным ресурсам администрации г. Уфы		75	
СПК Малиновка			2 389
прочие	878	656	55

Риски по возможным суммам неисполнения обязательств, в том числе штрафов, пени, неустоек оцениваются как минимальные.

14.2.3. Сведения об оценочных обязательствах.

Оценочное обязательство.

В бухгалтерском балансе Общества по итогам 2015 года отражена величина оценочного обязательства:

	(тыс. руб.)	
	Сумма оценочного обязательства на 31.12.2014г.	Сумма оценочного обязательства на 31.12.2015г.
Обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	-	404 936
Обязательство по оплате отпусков	82 717	123 783
Обязательство по реализации Программы долгосрочного материального поощрения	-	107 772
Обязательство по выплате вознаграждений за соблюдение нормативных требований в области охраны труда промышленной безопасности и экологии	-	45 882
Обязательство на выплату премии по итогам работы за месяц	48 315	53 441
Итого:	131 032	735 814

14.2.4 Сведения о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах.

	(тыс. руб.)			
Наименование ценностей	Сумма на 31.12.2013г.	Сумма на 31.12.2014г.	Сумма на 31.12.2015г.	Оценка, по которой учитываются ценности в балансе
Арендованные основные средства	77 523 268	84 952 370	92 317 100	В оценке принятой в договоре аренды
Основные средства, принятые на ответственное хранение	1 617 295	2 403 458	2 706 467	по стоимости, указанной в договоре
Инвентарь, мебель и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	68 051	77 100	82 316	по первоначальной стоимости

Основные средства стоимостью не более установленного лимита	691 765	732 983	752 517	по первоначальной стоимости
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	194 909	159 798	110 893	по стоимости, указанной в договоре
Готовая продукция в рамках операторского договора	4 466 982	3 427 187	4 828 988	По стоимости указанной в договорах
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	4 685	3 198	807	по стоимости, указанной в договоре, первичных документах, подтверждающих фактическую стоимость итоговой суммы по каждому виду задолженности
Бланки строгой отчетности	118	77	61	по первоначальной стоимости
Обеспечения обязательств и платежей выданные	50 000 000	50 000 000	50 000 000	По стоимости, указанной в договоре
Специальная одежда, специальная оснастка в эксплуатации	18 330	19 872	29 732	по первоначальной стоимости
Имущество гражданской обороны мобилизационного назначения	3 027	3 027	3 027	по стоимости, указанной в договоре

15. Налоги

15.1. За период Обществом внесено налоговых платежей и взносов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды суммарно 3 243 790 тыс. рублей, в том числе пени и штрафов 591 тыс. рублей.

(тыс. руб.)

Наименование налога, сбора	Сумма за 2014г.	Доля налога в общей сумме налогового обязательства, %	Сумма за 2015г.	Доля налога в общей сумме налогового обязательства, %
Налог на прибыль	581 026	14,28	273 959	8,44
-зачисляемый в федеральный бюджет	57 619	1,42	26 993	0,83
-зачисляемый в бюджет субъектов РФ	523 407	12,86	246 965	7,61
Налог на имущество	36 136	0,90	8 302	0,26
Налог на добавленную стоимость	1 858 133	45,67	1 251 423	38,58
НДФЛ	556 795	13,68	510 782	15,75
Гос. пошлина	1 928	0,04	128	0,04
Транспортный налог	357	-	357	0,01
Земельный налог	103	-	-28	-
Страховые взносы на обязательное	847 451	20,82	974 236	30,03

пенсионное страхование на выплату страховой части трудовой пенсии				
Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование на выплату накопительной части трудовой пенсии	6 094	0,15	-	-
Страховые взносы на обязательное мед страхование в федеральный бюджет ФОМС	153 981	3,78	194 905	6,0
Страховые взносы на социальное страхование на случай нетрудоспособности	16 199	0,40	16 744	0,52
Страховые взносы на обязательное социальное страхование от НС	11 586	0,28	12 982	0,40
Итого:	4 069 808	100	3 243 790	100

Текущие налоговые платежи и сборы уплачивались в течение отчетного периода в полном объеме.

16. Информация об условных обязательствах, условных активах

16.1. По состоянию на 31.12.2015 года Общество:

- разногласия с налоговыми органами отсутствуют.

В связи с тем, что после завершения реорганизации, Общество стало правопреемником договора поручительства между ООО "Геонефть" (Поручитель) и ПАО АНК "Башнефть" (Заемщик) №БНФ/к/8/1915/09/ПРЧ от 09.12.2009г. На основании этого договора ООО "Башнефть-Добыча" обязуется отвечать перед Займодавцами - владельцами облигаций ПАО АНК "Башнефть" на сумму 50 000 000 000 (пятьдесят миллиардов) рублей. Договор поручительства прекращает свое действие после погашения выпуска облигаций ПАО АНК "Башнефть". По состоянию на 31.12.2015г. действие договора не прекращено.

16.2. Оценочные обязательства на ликвидацию основных средств и восстановление окружающей среды в 2015г. не создавались.

17. Связанные стороны

17.1. ООО «Башнефть – Добыча» является связанной стороной по отношению к Публичному акционерному обществу Акционерная нефтяная компания «Башнефть».

Место нахождения: 450077, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. К. Маркса, д. 30 к.1

Характер отношений: ПАО АНК «Башнефть» является единственным участником ООО «Башнефть – Добыча».

Виды и объемы операций в текущих рыночных ценах без НДС:

(тыс. руб.)

Вид операции	Объем операций за 2014г. без НДС	Объем операций за 2015г. без НДС
Реализовано:		
операторских услуг	42 706 287	48 520 831
услуг заказчика – застройщика при организации завершеного строительства	214 459	198 336
услуг заказчика – застройщика при организации строительства скважин	207 075	353 829
услуг управленческого характера	202 386	255 988
услуг по агентским договорам	42 321	54 670
Товаров	59 061	11 578
прочих услуг	51 207	39 863
Всего реализовано:	43 482 796	49 435 095
Приобретено:		
основных средств	68 606	31 689
материалов и ТМЦ	65 932	41 977
товаров		
путевок (санаторно-курортные, детские оздоровительные лагеря)	6 467	6 494
оказано услуг	8 969 232	10 815 935
Всего приобретено:	9 110 237	10 896 095

Дебиторская задолженность ПАО АНК «Башнефть» составила:

	31.12.2013г.	31.12.2014г.	31.12.2015г.
Дебиторская задолженность	8 910 622	10 501 654	11 105 806

Кредиторская задолженность ПАО АНК «Башнефть» составила:

	31.12.2013г.	31.12.2014г.	31.12.2015г.
Кредиторская задолженность	795 830	1 093 538	1 307 916

17.2. Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества.

Полное фирменное наименован ие или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступлен ия основания	Документ, подтвержда ющий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале
ПАО АНК «Башнефть»	450077, Российская Федерация,	Лицо, которое имеет право распоряжаться	29.09.2009 г.	Решение учредителя Общества	100

	Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. К. Маркса, д. 30, к. 1	более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества		от 29.09.2009 г.	
Ильясов Владимир Ахметович	Российская Федерация	Генеральный директор Общества	28.12.2011 г. 26.11.2014 г.	Решение участника № 10 от 28.12.2011 г. Решение участника №98 от 26.11.2014г.	-

17.3. Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Башнефть-Добыча»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале
1	2	3	4	5	6	7
1	Siviera Invest Ltd.(BVI)	Vanterpool Plaza, 2 floor, Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	16.12.2010	-	-
2	Общество с ограниченной ответственностью «Энергосбытовая компания»	450077, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа. ул. Карла Маркса, 30 к.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	19.10.2011	-	-
3	Bashneft Trading AG	c/o Volero Zurich AG, Binzmuhlestrasse 80, 8050 Zurich 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	02.12.2010	-	-
4	Общество с ограниченной ответственностью «Башнефть-Логистика»	452683, РФ, Республика Башкортостан, г. Нефтекамск, ул. Техснабовская, д. 5	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	18.04.2012	-	-
5	Общество с ограниченной ответственностью «БашнефтьАвтоТранс»	450008, РФ, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Пушкина, д.95, корп.2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	18.04.2012	-	-

6	Общество с ограниченной ответственностью «БашНИПИнефть»	450006, РФ, РБ, г. Уфа, ул. Ленина, д.86/1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	02.10.2006	-	-
7	Общество с ограниченной ответственностью «Гостиничный Комплекс Башкортостан»	450013, г. Уфа, ул.Ленина, 25/29	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	11.03.1999	-	-
8	Общество с ограниченной ответственностью «Башнефть-ПЕТРОТЕСТ»	450076, РБ, г. Уфа, ул. Карла Маркса, д. 23	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	17.09.2012	-	-
9	Общество с ограниченной ответственностью «Башнефть-Полус»	166000, РФ, Ненецкий автономный округ, г. Нарьян-Мар, ул. Ленина, д.31	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	03.11.2010	-	-
10	Общество с ограниченной ответственностью «Башнефть-Информ»	450511, РФ, Республика Башкортостан, Уфимский район, поселок Курасково.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	18.04.2012	-	-
11	Общество с ограниченной ответственностью «Башнефть-Сервис НПЗ»	450077, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул. Карла Маркса,30 к.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	25.10.2011	-	-
12	Общество с ограниченной ответственностью «Башнефть-Сервис»	450018, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул. Элеваторная,д.17	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	29.04.2013	-	-
13	Общество с ограниченной ответственностью «Башэнергонефть»	450091, РФ, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул. Карла Маркса, рядом с домом 60	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	18.04.2012	-	-
14	BASHNEFT MIDDLE EAST LIMITED	Arch. Makariou III, 2-4 CAPITAL CENTER, 9th floor 1065, Nicosia, Cyprus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	18.04.2012	-	-
15	Bashneft International B.V.	Prins Bernhardplein 200, 1097 JB Amsterdam	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.12.2012	-	-

16	Bashneft Investments S.A.	L-1466 Luxembourg, 6, rue Jean Engling	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	20.09.2013	-	-
17	Общество с ограниченной ответственностью «Башнефть- Розница»	450001, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Бессонова, д. 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	27.12.2012	-	-
18	Общество с ограниченной ответственностью «Бурнефтегаз»	625002, Российская Федерация, Тюменская область, г.Тюмень, ул.Орджоникидзе, д. 5	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	26.03.2014	-	-
19	Общество с ограниченной ответственностью «Нефтяная Компания ВОСТОК НАО»	Российская Федерация, 166701, Ненецкий автономный округ, поселок Искателей, ул.Россихина, дом 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	08.04.2014	-	-
20	Акционерное общество «Объединенная нефтехимическая Компания»	125047, г. Москва, ул. 1-ая Тверская- Ямская, д. 5.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	23.09.2014	-	-
21	Общество с ограниченной ответственностью «АЗС АКТАН»	Россия, 443011, обл.Самарская, г.Самара, ул. Третья просека, д. 250, кв. 88	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	02.12.2014	-	-
22	Общество с ограниченной ответственностью «Башнефть-Строй»	450511, Российская Федерация, Республика Башкортостан, Уфимский район, пос. Курасково, промзона.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	17.02.2015	-	-
23	Общество с ограниченной ответственностью "БАШНЕФТЬ- ИНВЕСТ"	450077, г. Уфа, ул. Карла Маркса, д.30 корп. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	03.12.2015	-	-
24	Общество с ограниченной ответственностью "Соровскнефть"	625002, Россия, Тюменская область, город Тюмень, ул.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой	26.03.2014	-	-

		Орджоникидзе, дом 5.	принадлежит акционерное общество			
25	Общество с ограниченной ответственностью «Тортасинскнефть »	625002, Россия, Тюменская область, город Тюмень, ул. Орджоникидзе, дом 5.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.03.2014	-	-
26	Березовскнефтегаз ООО	Россия, обл.Тюменская, г. Тюмень, ул Орджоникидзе, д 5 , 625002	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.03.2014	-	-
27	Общество с ограниченной ответственностью "Шкаповское газоперерабатыва ющее предприятие"	452017, Российская Федерация, Республика Башкортостан, п. Приютово	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	23.09.2014	-	-
28	Общество с ограниченной ответственностью "Туймазинское газоперерабатыва ющее предприятие"	452754, Российская Федерация, Республика Башкортостан, Туймазинский район, д.Нуркеево, ул.Промышленн ая, д.42	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	23.09.2014	-	-
29	Общество с ограниченной ответственностью "РусПЭТФ"	450037, Россия, Республика Башкортостан, Орджоникидзевс кий р-н, г.Уфа, Территория ОАО "Уфаоргсинтез".	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	23.09.2014	-	-
30	Общество с ограниченной ответственностью "ОФИС-2010"	Россия, 625002, обл.Тюменская, г.Тюмень, ул.Орджоникидз е, д.5	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.03.2014	-	-

31	NAVITAS GLOBAL RESOURCES LIMITED	LYNTON HOUSE, 7-12 TAVISTOCK SQUARE, LONDON, W1CH 9LT	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	04.12.2013	-	-
32	RusPET Holding B.V.	Muiderstraat 9, C 1011 PZ Amsterdam	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	23.09.2014	-	-
33	Публичное акционерное общество "Уфаоргсинтез"	450037, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	23.09.2014	-	-

Полный перечень связанных сторон содержится на официальном сайте ПАО АНК "Башнефть":

http://www.bashneft.ru/shareholders_and_investors/disclosure/affiliates/?sphrase_id=441840

17.4. Виды и объемы операций в текущих рыночных ценах без НДС с контрагентами, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Башнефть-Добыча»:

Контрагент	виды операций	реализовано		приобретено	
		2014г.	2015г.	2014г.	2015г.
ООО «Энергосбытовая компания»	услуги			7 332 127	7 770 268
ООО «Башнефть-Логистика»	товары	653	184		
ООО «Башнефть-Логистика»	услуги	1 147	1025	231 610	302 809
ООО «Башнефть-Полюс»	основных средств	593	369	-	-
ООО «Башнефть-Полюс»	услуги	-	-	-	11
ООО «Башнефть-Информ»	услуги	2 037	1 610	486 290	674 483
ООО «Башнефть-Сервис НПЗ»	услуги	-	-	2 848	2710
ООО «Башнефть-Петротест»	основных средств	527	-	-	-
ООО «Башнефть-Петротест»	услуги	3 394	3 114	616 614	581 050
ООО «БашНИПИнефть»	услуги	51	17	92 240	88 538
ООО «Башнефть-Сервис»	услуги	515	48		1

ООО «Башнефть-Сервис»	приобретено путевок			48 713	61 863
ООО «Башэнергонефть»	товары	709	60		
ООО «Башэнергонефть»	услуги	4 151	4 010	1 583 943	1 704 289
ООО «ГК Башкортостан»	выдан займ	200000	200 000		
ООО «ГК Башкортостан»	проценты по займу	1 447	16 500		
ООО «ГК Башкортостан»	услуги	-	-	-	1 031
ООО «Башнефть-Розница»	товары	73		4 574	10 171
ООО «Башнефть-Розница»	услуги	84	2 744	-	-
ООО «БашАвтоТранс»	услуги	-	-	-	12 159
ООО «Башнефть-Строй»	товары	-	6 844	-	-
ООО «Башнефть-Строй»	услуги	-	3 302	-	41 317
ООО «Шкаповское ГПП»	услуги	4	8	5 388	6 887
ООО «Туймазинское ГПП»	услуги	-	2	-	1 098

Виды и объемы операций в текущих рыночных ценах без НДС с контрагентами, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Башнефть-Добыча», отсутствуют по следующим организациям:

- Siviera Invest Ltd.(BVI);
- Bashneft Trading AG;
- NAVITAS GLOBAL RESOURCES LIMITED;
- BASHNEFT MIDDLE EAST LIMITED;
- RusPET Holding B.V.;
- Bashneft International B.V. ;
- Bashneft Investments S.A.;
- Общество с ограниченной ответственностью «Бурнефтегаз»;
- Общество с ограниченной ответственностью «Нефтяная Компания; ВОСТОК НАО»;
- АО «Объединенная нефтехимическая компания»;
- ООО «АЗС АКТАН»;
- ООО «Соровскнефть»;
- ООО «Тортасинскнефть»;
- ООО «Березовскнефть»;
- ООО «РусПЭТФ»;
- ООО «Офис-2010»;
- ПАО «Уфаоргсинтез»

Дебиторская задолженность контрагентов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Башнефть-Добыча»:

Контрагент	На 31.12.2013г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2015г.
ООО «Энергосбытовая компания»	-	-	-
ООО «Башнефть-Логистика»	1 043	217	160

ООО «Башнефть-Полюс»	-	-	-
ООО «Башнефть-Информ»	769	476	318
ООО «Башнефть-Сервис НПЗ»	-	-	-
ООО «Башнефть-Петротест»	33 701	4 500	2 373
ООО «БашНИПИнефть»	94	71	66
ООО «Башнефть-Сервис»	-	5	15
ООО «Башэнергонефть»	4 223	1 534	1 442
ООО «ГК Башкортостан»	-	1 447	4 159
ООО «Башнефть-Розница»	-	121	2 516
ООО «Башнефть-Строй»	1 691	1 733	1 203
ООО «Шкаповское ГПП»	267	334	273
ООО «Туймазинское ГПП»	-	-	2 287

Кредиторская задолженность контрагентов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Башнефть-Добыча»:

Контрагент	На 31.12.2013г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2015г.
ООО «Энергосбытовая компания»	367 332	418 567	528 490
ООО «Башнефть-Логистика»	48 078	50 526	72 442
ООО «Башнефть-Полюс»	-	-	-
ООО «Башнефть-Информ»	51 252	45 978	81 070
ООО «Башнефть-Сервис НПЗ»	469	389	403
ООО «Башнефть-Петротест»	266 716	189 280	247 483
ООО «БашНИПИнефть»	35 747	45249	31 859
ООО «Башнефть-Сервис»	3 264	3 431	14
ООО «Башэнергонефть»	261 641	340 019	314 752
ООО «ГК Башкортостан»	-	45	212
ООО «Башнефть-Розница»	-	1 022	936
ООО «БашнефтьАвтоТранс»	-	-	1 858
ООО «Башнефть-Строй»	49 201	15 922	24 960
ООО «Шкаповское ГПП»	3 856	4 261	3 972
ООО «Туймазинское ГПП»	-	-	93

17.5. Перечень субъектов, на которые ООО «Башнефть-Добыча» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «Башнефть-Добыча»:

№п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале
ОТСУТСТВУЮТ						

17.6. Информация по операциям с основным управленческим персоналом

17.6.1. В отчетном периоде начислено основному управленческому персоналу Общества (генеральный директор, заместители генерального директора, главный бухгалтер) вознаграждения на общую сумму 72 564 тысяч рублей (2014г. - 187 721 тыс. руб.). Указанные суммы включают страховые взносы в ПФ, ФСС, ФФОМС.

18. Информация о совместной деятельности.

18.1. Общество в отчетный период не являлось участником в предприятиях по совместной деятельности.

19. Информация о прекращаемой деятельности.

19.1. Общество в отчетный период не принимало решений о прекращении отдельных видов деятельности.

20. Пояснения к отчету о движении денежных средств

20.1. В отчете о движении денежных средств денежные потоки подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки от текущих операций связаны с осуществлением обычной деятельности Общества, приносящей выручку. В составе денежных потоков от текущих операций, кроме операций, перечисленных в п.9 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», Общество отражает:

- потоки денежных средств, связанные с возвратами из бюджета налога на прибыль организаций (за исключением случаев, когда налог на прибыль организаций непосредственно связан с денежными потоками от финансовых операций);

- потоки денежных средств, связанные с платежами и поступлением авансов по договору поставки;

- потоки денежных средств, связанных с платежами и возвратами из бюджета страховых взносов в бюджетные и внебюджетные фонды, НДФЛ и прочих налогов;

- НДС, относящийся к потокам денежных средств от текущих, а также инвестиционных операций;

- потоки денежных средств, связанные с расчетами по претензиям и штрафными санкциями по договорам;

Депозиты отражаются в отчетности Общества как денежные эквиваленты. К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму

денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные до года. По состоянию на 31.12.2015г. размещены следующие депозиты со сроком возврата 11.01.2016г.:

- 25 750 тыс. руб.

- 3 000 тыс. руб.

Поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам отражаются в составе статьи «Прочие поступления» отчета о движении денежных средств.

20.2. В отчете о движении денежных средств отражено движение денежных средств, находящихся на расчетных и специальных счетах в банках. В отчете не отражены движения денежных документов (путевок).

20.3. В разделе «Денежные потоки от текущих операций» отражены следующие показатели:

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	За 2014г	За 2015г
Поступления - всего	42 713 445	49 616 454
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	42 637 802	48 687 006
в т.ч. ПАО АНК "Башнефть"	42 075 291	48 110 217
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	43 415	873 210
в т.ч. ПАО АНК "Башнефть"	36 598	867 211
прочие поступления	32 228	56 238
в т.ч. ПАО АНК "Башнефть"	2 876	-
Платежи - всего	42 230 323	46 130 916
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	35 436 112	40 384 288
в т.ч. ПАО АНК "Башнефть"	8 764 625	10 668 527
в связи с оплатой труда работников	5 403 604	5 232 262
в т.ч. НДФЛ	556 795	510 782
в т.ч. расчеты с внебюджетными фондами	1 035 310	1 198 866
налога на прибыль организаций	580 456	273 958
прочие платежи	810 151	240 408
в т.ч. ПАО АНК "Башнефть"	919	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	483 122	3 485 538

В отчете отдельно выделены показатели, характеризующие движение денежных средств между Обществом и собственником (участником) Общества.

Денежные средства, полученные от продажи продукции, товаров, работ и услуг и денежные средства оплаченные поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, показаны за исключением, входящего в эти суммы НДС, в соответствии с ПБУ 23/2011.

20.4. Денежные потоки от инвестиционных операций связаны с приобретением, созданием, или выбытием внеоборотных активов.

В разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» отражены поступления денежных средств от продажи основных средств.

В платежах отражены суммы, выплаченные за приобретенные внеоборотные активы, сумма авансов выданных в счет приобретения внеоборотных активов, а также суммы предоставленных займов:

- за 2014г.: ООО "ГК Башкортостан", ООО "Мобел-нефть", ОАО «ОНК», «Алтай резорт»;

- за 2015г.: ООО "ГК Башкортостан", АНО ХК «Салават Юлаев».

20.5. В составе прочих поступлений и прочих платежей отражены:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2014г	За 2015г
Прочие поступления - всего	32 228	56 238
в том числе:		
Расчеты по претензиям	22 686	22 552
Возврат ошибочно, излишне перечисленных сумм	189	
Возврат из бюджета	74	
Частичная компенсация стоимости путевок	2 455	3 013
Расчеты по процентам и доходам по займам, депозитным вкладам		725
Итоговая сумма НДС		29 514
Возврат заработной платы за неотр. дни отпуска	270	237
Суммы причитающиеся от кредитных организаций за пользование остатками средств, находящихся на счетах организации	3 396	
Поступление денежных средств по соглашению о замене стороны в договоре ГН-22/12 от 23.01.2012 с ООО "БашНИПИнефть (проектно-изыскательские работы)	2 876	
Прочие	282	197
Прочие платежи - всего	810 151	240 408
в том числе:		
Расчеты по налогам и сборам (кроме расчетов по налогу на прибыль, НДФЛ)	38 617	8 759
Плата за негативное воздействие на окр. среду	99 820	60 074
Итоговая сумма НДС	474 577	
Выдача подотчетных сумм	39 855	47 260
Расчеты с дебиторами и кредиторами	10 065	
Выплаты из прибыли согласно решения	44 659	24 148
Расчеты по проф. взносам	26 238	27 270
Расчеты по арендной плате за землю	3 670	1 275
Расчеты по претензиям		12 869
Услуги банка	305	553
Платежи за участие в аукционе	79	
Страхование, ДМС	61 888	50 148
Доп. взносы на накопит. часть труд. пенсии	6 255	4 636
Административные штрафы	790	
Благотворительная помощь		600
За проведение судебной экспертизы	420	
Возмещение мат. ущерба	458	

Расчеты с работниками (пенсионерами) по прочим операциям	1318	1 424
Прочие	1 137	1 392

21. Распределение чистой прибыли

По итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности 2014 года участниками Общества принято решение: (решение участника № 117 от 27.04.2015г.):

- Чистую прибыль, полученную по результатам отчетного 2014 финансового года в сумме 1 681 711 тыс. рублей направить на выплату дивидендов;

- Часть нераспределенной чистой прибыли прошлых лет в сумме 8 089 тыс. рублей направить на выплату дивидендов;

- Нераспределенную чистую прибыль прошлых лет оставить нераспределенной в размере 24 тыс. руб.

Данные операции отражены в бухгалтерской отчетности 2015 года.

22. Анализ финансового состояния Общества

Анализ финансовой устойчивости

Финансовая устойчивость – характеристика, свидетельствующая о стабильном превышении доходов над расходами, свободным маневрировании денежными средствами предприятия и эффективном их использовании. Финансовая устойчивость формируется в процессе всей производственно-хозяйственной деятельности и является главным компонентом общей устойчивости предприятия.

Анализ финансовой устойчивости предприятия рекомендуется проводить как коэффициентным методом, так и с помощью показателя «чистых активов».

Оценка стоимости чистых активов (ЧА) на 31.12.2015

Показатель стоимости «чистых активов» характеризует степень защищенности интересов кредиторов организации. Чистые активы – это величина, которая определяется путем вычета из суммы активов предприятия, принимаемых к расчету, суммы его долговых обязательств, принимаемых к расчету.

Активы, участвующие в расчете, - это имущество предприятия, в состав которого включаются по балансовой стоимости следующие статьи:

- внеоборотные активы, отражаемые в первом разделе баланса – 4 061 756 тыс. руб.;

- запасы и затраты, денежные средства, расчеты и прочие активы, отраженные во втором разделе бухгалтерского баланса (за исключением задолженности участников по их вкладам в уставный капитал) – 12 269 956 тыс. руб.

Итого активы, участвующие в расчете (Ар) – 16 331 712 тыс. руб.

Пассивы, участвующие в расчете, - это обязательства предприятия. В их состав включаются следующие статьи:

- статьи четвертого раздела бухгалтерского баланса – 68 242 тыс. руб.;
- статьи пятого раздела бухгалтерского баланса (кроме сумм отраженных по статьям «доходы будущих периодов») – 8 298 944 тыс. руб.

Итого пассивы, участвующие в расчете (Пр) – 8 367 186 тыс. руб.

$$\text{ЧА} = \text{Ар} - \text{Пр}$$

На 31.12.2015 чистые активы ООО «Башнефть-Добыча» составили 7 964 526 тыс. руб., превышая уставный капитал (6 026 620 тыс. руб.). Данный показатель характеризует финансовое положение предприятия как устойчивое.

Коэффициенты финансовой устойчивости.

Наряду с абсолютными показателями финансовую устойчивость предприятия характеризуют финансовые коэффициенты.

№ п/п	Наименование коэффициента	Значение на 31.12.2014	Значение на 31.12.2015	Примечание
1.	Коэффициент финансовой независимости	0,60	0,50	Показывает долю активов организации, сформированных за счет собственных средств. Определяется как отношение собственного капитала к валюте баланса. Нормативное значение от 0,5 и выше.
2.	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,46	0,32	Характеризует достаточность у предприятия собственных оборотных средств, необходимых для финансовой устойчивости. В случае превышения нормативного показателя (0,1) структура баланса предприятия признается удовлетворительной, а предприятие – платежеспособным.
3.	Коэффициент обеспеченности запасов собственными источниками	6,34	4,95	Показывает достаточность собственных оборотных средств для покрытия запасов. Для финансово устойчивого предприятия значение показателя должно превышать 1.
4.	Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	0,73	1,05	Определяется как отношение заемного капитала к собственному капиталу. Рост показателя в динамике свидетельствует об усилении зависимости предприятия от внешних инвесторов и кредиторов.

Финансовые коэффициенты ООО «Башнефть-Добыча» по итогам 2015 года соответствуют нормативным значениям. Незначительное снижение финансовых коэффициентов в динамике в 2015 году относительно предыдущего отчетного периода обусловлено наличием в 2014 году высокорентабельных сделок по продаже недвижимого имущества ООО «Геонефть», ООО «Зирган», ООО «Башминерал» реорганизованных путем присоединения к ООО «Башнефть-Добыча», согласно Решениям Единственного участника – ПАО АНК «Башнефть».

С экономической точки зрения это означает, что предприятие финансово устойчиво, в достаточной степени независимо от внешних источников финансирования. С точки зрения кредиторов это обеспечивает гарантированность предприятием исполнения своих обязательств.

Анализ ликвидности

Внешним проявлением финансовой устойчивости выступает платежеспособность. Способность предприятия своевременно и полностью платить по своим краткосрочным обязательствам называется ликвидностью. Предприятие считается ликвидным, если оно в состоянии выполнять свои краткосрочные обязательства реализуя текущие активы.

Для оценки платежеспособности предприятия используются 3 относительных показателя, различающиеся набором ликвидных активов, рассматриваемых в качестве покрытия обязательств.

№ п/п	Наименование коэффициента	Значение на 31.12.2014	Значение на 31.12.2015	Примечание
1.	Коэффициент абсолютной ликвидности	0,03	0,03	Отражает способность предприятия выполнять краткосрочные обязательства за счет свободных денежных средств и краткосрочных финансовых вложений. Нормативное значение - 0,2.
2.	Коэффициент быстрой ликвидности	1,74	1,38	Показывает, какую часть текущей задолженности предприятие может покрыть в ближайшей перспективе, при условии полного погашения дебиторской задолженности. Нормативное значение – 0,8.
3.	Коэффициент текущей ликвидности	1,88	1,48	Показывает, платежные возможности предприятия при условии погашения дебиторской задолженности и реализации имеющихся запасов. Нормативное значение - 2.

Значения коэффициентов ликвидности ООО «Башнефть-Добыча» характеризуют достаточную степень покрытия обязательств предприятия его активами.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Состояние дебиторской и кредиторской задолженностей, их размеры и качество оказывают существенное влияние на финансовое состояние организации. В 2015 году наблюдался рост дебиторской и кредиторской задолженностей в соответствии с темпами роста объемов производства.

На 31.12.2015 дебиторская задолженность составила 11 239 666 тыс. руб. Вся сумма дебиторской задолженности относится к краткосрочной (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты). Период оборота дебиторской задолженности покупателей и заказчиков ООО «Башнефть-Добыча» в 2015 году составил 67 дней. Доля дебиторской задолженности в общем объеме текущих активов на 31.12.2015 составляет 92%.

На 31.12.2015 кредиторская задолженность составляет 7 563 130 тыс. руб. Наибольшую долю в общей сумме обязательств перед кредиторами составляет задолженность со сроком образования до 3 месяцев. В составе обязательств условно можно выделить срочную задолженность (перед персоналом организации, внебюджетными фондами и по налогам) и обычную (обязательства перед поставщиками и подрядчиками, авансы полученные и пр.). На конец 2015 года доля срочной задолженности в составе текущих обязательств организации соответствует 7%. Период оборота кредиторской задолженности поставщиков и подрядчиков предприятия в 2015 году составил 40 дней.

23. Экологическая деятельность и наличие экологических обязательств

В 2015 году Обществом за негативное воздействие на окружающую среду внесено платежей на сумму 60 074 тыс. руб.

В области обеспечения экологической безопасности при осуществлении производственной деятельности приоритетными задачами на 2016 г. являются:

- соблюдение установленных нормативов воздействия на окружающую природную среду;
- реализация программы повышения надежности трубопроводов;
- рекультивация нефтезагрязненных земель;
- мониторинг состояния окружающей среды и негативного воздействия предприятия.

24. Сведения о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов

За 2015 год потреблено электроэнергии 3 269 783 тыс.кВтч при плане потребления 3 113 872 тыс.кВтч, что составляет 105,01%, в том числе на добычу нефти 3 029 877 тыс.кВтч при плане 2 928 079 тыс.кВтч, что составляет 103,48%. Превышение фактических показателей по потреблению электроэнергии над

плановыми объясняется увеличением объемов добычи жидкости и нефти на 2,6% и 4,23% соответственно, а также ростом удельного расхода на производственное потребление электроэнергии 1 тонну жидкости на 2,3%.

№ пп	Наименование НГДУ	ед.изм.	2014 г. факт	2015 г. план	2015 г. факт	2016 г. план
1	НГДУ "Уфанефть"	тыс.кВтч	277 860	277 120	295 356	290 124
		тыс.руб.	563 053	515 721	610 622	684 803
	в т.ч. на добычу нефти	тыс.кВтч	244 545	251 890	249 183	242 113
2	НГДУ "Чекмагушнефть"	тыс.кВтч	455 655	454 873	494 703	524 898
		тыс.руб.	1 162 360	1 220 960	1 201 418	1 379 000
	в т.ч. на добычу нефти	тыс.кВтч	424 979	425 365	461 859	490 263
3	НГДУ "Туймазанефть"	тыс.кВтч	276 937	283 484	296 592	311 521
		тыс.руб.	685 921	741 209	734 232	857 384
	в т.ч. на добычу нефти	тыс.кВтч	239 723	247 556	257 269	263 537
4	НГДУ "Арланнефть"	тыс.кВтч	1 614 106	1 646 372	1 691 634	1 748 248
		тыс.руб.	3 872 274	4 192 778	4 088 121	4 747 934
	в т.ч. на добычу нефти	тыс.кВтч	1 548 120	1 585 551	1 616 585	1 659 967
5	НГДУ "Ишимбайнефть"	тыс.кВтч	447 732	452 023	491 497	525 987
		тыс.руб.	1 103 672	1 174 677	1 196 845	1 427 512
	в т.ч. на добычу нефти	тыс.кВтч	411 870	417 717	444 981	474 075
6	ООО "Башнефть-Добыча"	тыс.кВтч	3 072 290	3 113 872	3 269 783	3 400 777
		тыс.руб.	7 387 280	7 845 345	7 831 238	9 096 634
	в т.ч. на добычу нефти	тыс.кВтч	2 869 237	2 928 079	3 029 877	3 129 955

Расчеты по потребленной электроэнергии в 2015 году на территории всех регионов (Республика Башкортостан, Оренбургская, Тюменская и Томская области) осуществлялись с ДЗО ПАО АНК «Башнефть» - ООО «Энергосбытовая компания» (далее ООО «ЭСК»). Расчеты ведутся централизованно и за отчетный период электроэнергия оплачена полностью в сумме 7 770 276 тыс.руб. Кроме того, в 2015 году ООО «Башкирэнерго» оказано услуг по передаче электрической энергии на сумму 60 962 тыс.руб.

За 2015 год потреблено электроэнергии собственной выработки от ГПЭС «Метели» в объеме 62 005 тыс.кВтч, от ГПЭС Нижневартовского КЦДПНГ – 41 699 тыс.кВтч, от АЭК ДРМ – 1 344 тыс.кВтч, от ГПЭС КБЛУ – 2 531 тыс.кВтч.

Анализ показателей удельных норм расхода электроэнергии показывает, что в целом по ООО «Башнефть-Добыча» в 2015 году наблюдается увеличение удельного расхода на производственное потребление электроэнергии до уровня 18.29 кВтч/т (рост 102.35% от плана 2015 г. и 101.71% от факта 2014 г.). Удельные нормы на произв. потребление электроэнергии на 1 т. жидкости представлены в таблице:

№№ ПП	Наименование НГДУ	Удельные нормы, кВтч/т			
		2014 г. факт	2015 г. план	2015 г. факт	2016 г. план
1	НГДУ "Уфанефть"	40.73	39.85	41.77	42.92
2	НГДУ "Чекмагушнефть"	15.28	15.16	15.35	15.94
3	НГДУ "Туймазанефть"	25.41	25.00	25.73	26.67
4	НГДУ "Арланнефть"	15.77	15.78	16.00	16.41
5	НГДУ "Ишимбайнефть"	21.31	20.90	22.10	22.64
	ООО "Башнефть-Добыча"	17.98	17.87	18.29	18.77

Основным фактором роста удельного расхода на производственное потребление электроэнергии на 1 тонну жидкости является увеличение расхода электроэнергии на механизированную добычу жидкости. Удельные нормы на производственное потребление электроэнергии на 1 т. нефти представлены в таблице:

№№ ПП	Наименование НГДУ	Удельные нормы, кВтч/т			
		2014 г. факт	2015 г. план	2015 г. факт	2016 г. план
1	НГДУ "Уфанефть"	156.03	149.01	143.10	151.59
2	НГДУ "Чекмагушнефть"	159.09	151.66	162.76	188.99
3	НГДУ "Туймазанефть"	138.91	124.80	119.85	121.25
4	НГДУ "Арланнефть"	220.46	221.76	213.25	227.35
5	НГДУ "Ишимбайнефть"	189.93	173.47	184.72	202.09
	ООО "Башнефть-Добыча"	188.29	182.58	181.26	195.48

Удельный расход на производственное потребление электроэнергии на 1 тонну нефти в 2015 году снизился на 0,72% относительно плана 2015 г. и на 3,73% относительно факта 2014 г. Удельные нормы на механизированную добычу 1 т. жидкости представлены в таблице:

№№ ПП	Наименование НГДУ	Удельные нормы, кВтч/м ³			
		2014 г. факт	2015 г. план	2015 г. факт	2016 г. план
1	НГДУ "Уфанефть"	24.2	25.93	25.40	25.95
2	НГДУ "Чекмагушнефть"	8.98	8.97	9.23	9.63
3	НГДУ "Туймазанефть"	15.99	16.04	15.86	16.04
4	НГДУ "Арланнефть"	9.4	9.50	9.67	10.12
5	НГДУ "Ишимбайнефть"	14.27	14.54	15.06	15.78
	ООО "Башнефть-Добыча"	10.94	11.12	11.28	11.73

Увеличение удельного расхода электроэнергии на механизированную добычу обусловлено реализацией дополнительной программы ГТМ (ГРП) и снижением средневзвешенного динамического уровня по фонду скважин на 23 м.

24.1. ОТМ по энергосбережению

В результате проведенных организационно-технических мероприятий по энергосбережению за 2015 год экономия электроэнергии составила 39 786,6 тыс.кВтч, при плане 25 755,0 тыс.кВтч.

Основными мероприятиями по экономии электроэнергии являются: остановка скважин с высоким процентом обводнения, ремонтно-изоляционные работы, перевод на другой объект эксплуатации:

№ п/п	Наименование мероприятий	Ед.изм.	2015 год			
			план	факт	Отклонения	
					+/-	%
1	2	3	4	5	6	7
Объем энергосбережения		т.кВт×ч	25 755.0	39 786.6	14 032.7	154.5
		тыс.руб.	63 246.2	98 462.3	35 216.0	155.7
1	Сокращение объема добываемой и закачиваемой пластовой воды	т.кВт×ч	4 109.5	34 233.3	30 123.8	833.0
		тыс.руб.	10 145.5	85 383.0	75 237.5	841.6
1.1	-ремонтно-изоляционные работы	т.кВт×ч	804.0	7 306.6	6 502.6	908.8
		тыс.руб.	2 004.3	18 545.5	16 541.2	925.3
1.2	-остановка высокообводненных скважин	т.кВт×ч	1 795.8	10 329.7	8 533.8	575.2
		тыс.руб.	4 417.8	25 842.2	21 424.4	585.0
1.3	-перевод скважин с ЭЦН на ШГН	т.кВт×ч	89.7		-89.7	
		тыс.руб.	222.4		-222.4	
1.4	-обработка скважин	т.кВт×ч	528.5		-528.5	
		тыс.руб.	1 296.3		-1 296.3	
1.5	-перевод на другой объект эксплуатации	т.кВт×ч	891.5	16 597.0	15 705.6	1 861.8
		тыс.руб.	2 204.7	40 995.3	38 790.5	1 859.4
2	Повышение эффективности работы действующих установок и оборудования	т.кВт×ч	2 814.9	38.0	-2 777.0	1.3
		тыс.руб.	6 925.5	95.8	-6 829.7	1.4
2.1	-приведение мощности оборудования в соответствие с нагрузкой	т.кВт×ч	272.8		-272.8	
		тыс.руб.	677.9		-677.9	
2.2	-перевод на УЭЦН меньшей производительностью	т.кВт×ч	243.6		-243.6	
		тыс.руб.	595.8		-595.8	
2.3	-перевод малодебетных скважин на периодическую эксплуатацию	т.кВт×ч	474.1		-474.1	
		тыс.руб.	1 176.4		-1 176.4	
2.4	-оптимизация производительности УШГН и УЭЦН	т.кВт×ч	1 469.6		-1 469.6	
		тыс.руб.	3 594.7		-3 594.7	
2.5	-компенсация реактивной мощности	т.кВт×ч	354.8	38.0	-316.8	10.7
		тыс.руб.	880.5	95.8	-784.8	10.9
3	Мероприятия УПСНГ	т.кВт×ч	8 984.2	1 539.0	-7 445.2	17.1
		тыс.руб.	22 084.6	3 687.8	-18 396.9	16.7
4	Оптимизация системы ППД	т.кВт×ч	9 846.3	3 976.3	-5 870.0	40.4
		тыс.руб.	24 090.6	9 295.8	-14 794.9	38.6

24.2. Потребление тепловой энергии

Потребление тепловой энергии за отчетный период 2015г. от сторонних поставщиков составило 184,2 тыс. Гкал на сумму 388 458,43 тыс. руб., при плане 192,7 тыс. Гкал на сумму 398 634,5 тыс. руб. Экономия по потреблению тепловой энергии составила 8,5 тыс. Гкал на сумму 10 176,06 тыс. руб. за счёт более высокой температуры наружного воздуха по сравнению с расчетными нормативами, более раннего окончания и позднего начала отопительного сезона, снижения потребления в связи с передачей части объектов сторонним арендаторам, ввода в эксплуатацию собственного источника тепловой энергии и снижения фактических тарифов на тепловую энергию по сравнению с плановыми.

Подразделение	Ед. изм.	2014 г.	2015 г.			
		Факт	План	Факт	Отклонение	%
НГДУ "Арланнефть"	Гкал	55 066,4	56 955,6	52 775,7	-4 179,9	92,66
	тыс.руб	102 425,41	108 809,9	104 404,3	-4 405,6	95,95
НГДУ "Чекмагушнефть"	Гкал	16 825,9	17 950,5	16 587,5	-1 363,0	92,41
	тыс.руб	32 932,6	35 781,7	33 934,0	-1 847,7	94,84
НГДУ "Туймазанефть"	Гкал	58 295,9	61 042,6	59 889,5	-1 153,1	98,11
	тыс.руб	128 239,2	135 644,8	132 793,7	-2 851,1	97,90
НГДУ "Ишимбайнефть"	Гкал	31 716,5	32 490,3	31 419,4	-1 070,9	96,70
	тыс.руб	57 949,8	61 439,5	60 483,3	-9 56,2	98,44
НГДУ "Уфанефть"	Гкал	23 492,5	24 214,8	23 491,1	-723,7	97,00
	тыс.руб	54 192,8	56 958,6	56 843,2	-115,4	99,80
Всего:	Гкал	185 397,2	192 653,8	184 163,2	-8 490,6	95,60
	тыс.руб	375 739,81	398 634,5	388 458,5	-10 176,0	97,40

Технические характеристики энергетических ресурсов не аудировались.

25. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

ООО "Башнефть-Добыча" является дочерней компанией ПАО АНК "Башнефть" и на нее распространяется политика в области управления рисками ПАО АНК «Башнефть». Описанные ниже факторы риска не охватывают всех рисков, с которыми сталкивается Общество. В данном разделе описаны лишь те риски, которые ООО "Башнефть-Добыча" считает существенными. В то же время, возможно наличие дополнительных факторов риска, которые в настоящее время не рассматриваются как существенные, или появление новых рисков, которые в настоящий момент обществу неизвестны. Любой из этих рисков может негативно сказаться на деятельности общества, операционной деятельности и финансовом положении.

Отраслевые риски.

Деятельность российских компаний, занимающихся добычей углеводородного сырья, связана с неопределенностью окружающей среды, изменчивостью рыночной конъюнктуры, конкуренцией и другими рискообразующими факторами. Усиление воздействия отраслевых рисков связано с изменениями экономических и институциональных условий хозяйственной

деятельности предприятий. Они характеризуются, во-первых, фактическим завершением процессов консолидации собственности и концентрации активов в отрасли. Во-вторых, стабилизацией диверсификации, региональной концентрации и экспортоориентированности компаний. В-третьих, изменениями в условиях финансового кризиса институциональной структуры страхового рынка, ориентированного на отрасль. В-четвертых, модификациями системы страховой защиты компаний как реакции на происходящие изменения.

Для минимизации отраслевых рисков предприятий нефтяной промышленности, связанных с неисполнением хозяйственных договоров, необходимо диверсифицировать портфель поставщиков и покупателей. Для снижения возможности наступления риска неплатежа руководствоваться при заключении договора положениями Гражданского кодекса РФ и других гражданско-правовых законодательных актов, раскрывающих сущность отдельных видов и типов договоров (поставки, купли-продажи, подряда, возмездного оказания услуг и др.), а также устанавливающих размер и порядок возмещения ущерба за неисполнение условий хозяйственных договоров. Риски вхождения в договорные отношения с неплатежеспособными партнерами можно снизить, прогнозируя отраслевую динамику цен, создавая резервные запасы исходных материалов, проверяя платежеспособность поставщиков.

Страновые и региональные риски.

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и в регионе, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность.

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в г. Уфа, Республика Башкортостан, Российская Федерация.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Финансовое положение остается относительно стабильным.

Предсказуемость финансового положения остается относительно нестабильным вследствие зависимости доходных полномочий и расходных обязательств от решений федерального правительства, а также вследствие развивающегося характера системы межбюджетных отношений. Общество оценивает политическую и экономическую ситуацию в регионе как стабильную и считает, что в настоящий момент риск негативных изменений в регионе незначителен.

Финансовые риски.

Влияние финансовых рисков на финансово-хозяйственную деятельность ООО «Башнефть-Добыча» оценивается как минимальное в связи с отсутствием по состоянию на отчетную дату привлеченных кредитов и займов. Операции с иностранной валютой не производятся.

ООО «Башнефть-Добыча» осуществляет тщательное управление и контроль над финансово-хозяйственным состоянием. Используются процедуры детального бюджетирования и прогнозирования финансовых показателей и движения денежных средств.

Правовые риски.

ООО "Башнефть-Добыча" строит свою деятельность на основе строгого соответствия налоговому, таможенному и валютному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах правоприменительной практики.

Существующие недостатки российской правовой системы и российского законодательства приводят к созданию атмосферы неопределенности в области коммерческой деятельности, что может существенно отразиться на уровне финансового благосостояния ПАО АНК «Башнефть».

Перечисленные недостатки могут неблагоприятно отразиться на способности ООО "Башнефть-Добыча" добиваться осуществления прав ПАО АНК «Башнефть», а также защищать себя в случае предъявления претензий другими лицами.

Общество осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивает тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности ООО "Башнефть-Добыча".

Учитывая несовершенство российского законодательства и нестабильность правоприменения норм судебными инстанциями, Общество не может дать никаких гарантий относительно неизменности судебной практики по вопросам, связанным с ее деятельностью. В случае отмены судебных решений и/или повторных судебных разбирательств общество не может исключать наступления негативных последствий, способных повлечь ухудшение результатов деятельности и показателей финансовой устойчивости.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования.

ООО "Башнефть-Добыча" не является участником внешнеэкономических отношений, следовательно, указанные риски отсутствуют.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Внутренний рынок:

ООО "Башнефть-Добыча" является налогоплательщиком, деятельность которого построена на принципах добросовестности и открытости информации налоговым органам.

Налоговое законодательство в России и практика его применения часто изменяются, что может оказать негативное воздействие на результаты деятельности общества его финансовую устойчивость. Нельзя с уверенностью утверждать, что в Налоговый кодекс РФ не будут внесены в будущем никакие изменения, способные оказать неблагоприятное влияние на стабильность и предсказуемость налоговой системы.

ООО "Башнефть-Добыча" является плательщиком федеральных, региональных налогов. Зачастую разъяснения по действующим налогам либо отсутствуют, либо допускают неоднозначное толкование. Это приводит к усилению роли влияния региональных налоговых органов, их точки зрения на трактовку тех или иных положений налогового законодательства. В последнее время наметилась тенденция ужесточения позиции налоговых органов в отношении спорных моментов нормативно-правовой базы, что привело к увеличению количества налоговых претензий к налогоплательщикам. Изменение действующего налогового законодательства может существенно повысить уровень налоговой нагрузки на общество, что может повлечь за собой ухудшение финансового состояния Общества.

ООО "Башнефть-Добыча" осуществляет оперативный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в правоприменении действующих законодательных положений. Общество оценивает и прогнозирует степень возможного негативного влияния изменений налогового законодательства, направляя усилия на минимизацию рисков, связанных с подобными изменениями.

Внешний рынок:

Риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, ООО "Башнефть-Добыча" расценивает как минимальные, в связи с тем фактом, что ООО "Башнефть-Добыча" является резидентом Российской Федерации, которая, в свою очередь, имеет обширный ряд соглашений об избежании двойного налогообложения для ее резидентов, что позволяет обществу расценивать данные риски как минимальные.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин.

ООО "Башнефть-Добыча" не является участником внешнеэкономических отношений, следовательно, указанные риски отсутствуют.

Риски потери деловой репутации.

Риски потери деловой репутации оцениваются как минимальные, в связи с соблюдением ООО «Башнефть-Добыча» законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов Общества, обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики, исполнение договорных обязательств перед контрагентами, наличие во внутренних документах механизмов, позволяющих эффективно регулировать конфликт интересов контрагентов, органов управления и (или) служащих.

Риски, связанные с деятельностью Общества.

Экологические риски и риски промышленной безопасности.

Ужесточение требований законодательства в части экологии и промышленной безопасности, необходимость ликвидации возможных производственных катастроф могут оказать существенное негативное влияние на финансовые показатели Общества. Косвенно на финансовые результаты деятельности ООО

«Башнефть-Добыча» могут повлиять подрыв репутации и действия государственных органов в случае реализации данных экологических рисков.

Реализация технологических рисков, связанных с выходом из строя производственного оборудования, может привести к остановке производств и не достижению намеченных производственных и финансовых показателей. Для минимизации последствий указанных рисков Общество использует комплексную систему страхования, включающую в себя страхование имущества, ответственности т.д. Данная система рассматривается как один из важнейших механизмов обеспечения стабильного стратегического развития Общества в долгосрочной перспективе и как инструмент защиты Общества от некомпенсируемых финансовых потерь.

Риск невыполнения производственных планов по добыче, переработке сбыту.

В деятельности Общества присутствует риск невыполнения производственных планов в силу различных обстоятельств производственного, экономического и управленческого характера. Общество отдает отчет в существовании такого риска и с одной стороны прилагает усилия по его минимизации, а с другой стороны осуществляет планирование своей деятельности таким образом, чтобы указанный риск не оказал существенного влияния на ключевые проекты Общества.

Риск нехватки квалифицированного персонала.

Растущий мировой дефицит специалистов и повсеместное старение работников нефтегазовой отрасли вынуждают зарубежные компании обратить внимание на российский рынок труда. Это увеличивает риск повышения спроса на таких специалистов в России и роста их заработной платы. Возможными последствиями могут оказаться рост затрат на оплату труда или необходимость модернизации производства с целью сокращения обслуживающего персонала, что может оказать негативное влияние на финансовые результаты деятельности Общества.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Общества на ведение определенного вида деятельности

Общество осуществляет свою деятельность на основании ряда лицензий. Соответственно, существует риск, что такие лицензии не будут продлены или переоформлены. Если регулирующие органы выявят нарушения условий лицензий, допущенные Обществом, то это может привести к приостановке, отзыву или отказу от продления лицензий и разрешений, выданных Обществу. Каждый из вышеуказанных исходов может оказать существенное негативное воздействие на финансовое положение и деятельность Общества.

Риски, связанные с экономической безопасностью.

В соответствии с Политикой «Противодействие фроду в ООО «Башнефть-Добыча» ПТ-10-01-01 от 20.09.11г., основными факторами риска являются:

- хищение — умышленное незаконное безвозмездное изъятие активов, принадлежащих Обществу, совершенное путем кражи, злоупотребления доверием, присвоением или растратой с целью обращения в свою пользу или распоряжения, как своей собственностью;
- мошенничество в отношении активов Общества;
- намеренное уничтожение или повреждение активов, принадлежащих Обществу;
- изменение показателей отчетности посредством манипуляции, фальсификации или искажения записи или документов;
- неправомерное использование активов с целью извлечения личной выгоды или с иной целью;
- неправомерная реализация активов с целью извлечения личной выгоды или с иной целью;
- любые случаи коррупции или коммерческого подкупа.

Основные принципы борьбы с рисками.

В соответствии с Положением «Обеспечение комплексной безопасности» П-52-00-00-01 от 03.09.2014 г., основными принципами борьбы с рисками принятыми в Обществе являются:

- защита корпоративных ресурсов и предпринимательских возможностей, при которой гарантируется их эффективное использование независимо от внутренних и внешних угроз;
- защита информационных ресурсов, при которой уровень конфиденциальности, доступности и целостности информации позволяет безопасно накапливать, хранить и обрабатывать сведения, содержащие коммерческую тайну, инсайдерскую информацию, персональные данные и иную конфиденциальную информацию ООО «Башнефть-Добыча» и третьих лиц;
- обеспечение устойчивого и безопасного функционирования ООО «Башнефть-Добыча», защиты работников и объектов Общества от актов незаконного вмешательства в соответствии с ФЗ РФ «О безопасности объектов топливно-энергетического комплекса»;
- создание системы анализа и обработки информации по вопросам обеспечения комплексной безопасности.

В целях снижения негативного влияния рисков в случае их реализации ООО «Башнефть-Добыча» проводит идентификацию, оценку рисков, реализует мероприятия по управлению и контролю за ними.

Генеральный директор

В. А. Ильясов

Главный бухгалтер

В. В. Храмова



21 марта 2016 г.