

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

Акционерного общества

«Всероссийский научно-исследовательский и
конструкторско-технологический институт оборудования
нефтеперерабатывающей и нефтехимической
промышленности»

за 2017 год

**МОСКВА
2018**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АКЦИОНЕРАМ

Акционерного общества «Всероссийский научно-исследовательский и конструкторско-технологический институт оборудования нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Всероссийский научно-исследовательский и конструкторско-технологический институт оборудования нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности» (ОГРН 1023402631163, дом 98 «Б», проспект им. В.И. Ленина, город Волгоград, Волгоградская область, 400078), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Всероссийский научно-исследовательский и конструкторско-технологический институт оборудования нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Всероссийский научно-исследовательский и конструкторско-технологический институт оборудования нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности» за 2016 год и за 2015 год были проведены другими аудиторами, которые в аудиторских заключениях от 01 марта 2017 года и от 15 марта 2016 года выразили немодифицированное мнение. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор АО «АКГ «РБС»

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

М.Г. Горелов



Аудиторская организация:

Акционерное Общество «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем»,
ОГРН 1027739153430,
123242, город Москва, Кудринский переулок, дом 3Б, строение 2, комната 3,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОПНЗ 11206027697.

«15» марта 2018 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 года**

| | | | | |
|---|--|---------------|----|------|
| | | Коды | | |
| | | 0710001 | | |
| Форма по ОКУД | | 31 | 12 | 2017 |
| Дата (число, месяц, год) | | | | |
| Организация | Акционерное общество "Всероссийский научно-исследовательский и конструкторско-технологический институт оборудования нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности" | по ОКПО | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | | |
| Вид экономической деятельности | Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук | по ОКВЭД | | |
| Организационно-правовая форма/форма собственности | Акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности | по ОКОПФ/ОКФС | | |
| Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) | | по ОКЕИ | | |
| Местонахождение (адрес) | 400078, Волгоградская обл., Волгоград г., проспект им.В.И.Ленина, дом № 98"Б" | | | |

| Пояснения | Наименование показателя | код строки | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|-----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| п.6 | Нематериальные активы | 1110 | 23 | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| п.5 | Основные средства | 1150 | 18 365 | 13 780 | 14 636 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| п.14 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 4 390 | 172 | 115 |
| п.7 | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 2 883 | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 25 661 | 13 952 | 14 751 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| п.8 | Запасы | 1210 | 3 005 | 1 931 | 1 104 |
| п.8 | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 78 | - | - |
| п.10 | Дебиторская задолженность | 1230 | 36 062 | 16 686 | 24 135 |
| | <i>в том числе:</i> <i>дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты</i> | 1231 | 35 756 | 16 380 | 23 829 |
| | <i>Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты</i> | 1232 | 306 | 306 | 306 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| | Краткосрочные производные финансовые | 1241 | - | - | - |
| | Долгосрочные производные финансовые | 1242 | - | - | - |
| п.9 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 10 682 | 6 505 | 5 115 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 112 | - | 168 |
| | <i>в том числе:</i> <i>не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда</i> | 1261 | - | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 49 939 | 25 122 | 30 522 |
| | БАЛАНС | 1600 | 75 600 | 39 074 | 45 273 |

| Пояснения | Наименование показателя | код строки | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|-----------|---|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| п.12 | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 92 | 92 | 92 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| п.12 | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 15 379 | 15 846 | 15 848 |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| п.12 | Резервный капитал | 1360 | 503 | 503 | 503 |
| п.12 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 26 313 | 17 310 | 20 708 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 42 287 | 33 751 | 37 151 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| п.14 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 360 | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Долгосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах | 1440 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 360 | - | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| п.10 | Кредиторская задолженность | 1520 | 11 465 | 4 510 | 7 541 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | 8 |
| п.17 | Оценочные обязательства | 1540 | 21 281 | 813 | 573 |
| | Краткосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах | 1545 | - | - | - |
| п.10 | Прочие обязательства | 1550 | 207 | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 32 953 | 5 323 | 8 122 |
| | БАЛАНС | 1700 | 75 600 | 39 074 | 45 273 |



Руководитель

Горчатов О.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Моисеенко И.Г.

(расшифровка подписи)

 Менеджер ОВСК в г. Волгоград
 (Доверенность № 6069 от 04.07.2017г)

20 18 г.

**Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2017 года**

| за январь-декабрь 2017 года | | | Коды | | |
|---|---|--------------------------|------------|----|------|
| | | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2017 |
| Организация | Акционерное общество "Всероссийский научно-исследовательский и конструкторско-технологический институт оборудования нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности" | по ОКПО | 00151526 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 3442014492 | | |
| Вид экономической деятельности | Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук | по ОКВЭД | 72.19 | | |
| Организационно-правовая форма/форма собственности | | | | | |
| Акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности | | по ОКОПФ/ОКФС | 12267 | 41 | |
| Единица измерения: | тыс. руб. | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | За январь-декабрь 2017 года | За январь-декабрь 2016 года |
|-----------|---|-------------|-----------------------------|-----------------------------|
| п.13 | Выручка | 2110 | 157 178 | 62 052 |
| п.13 | Себестоимость продаж | 2120 | (119 949) | (45 934) |
| | Расходы, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа | 2130 | - | - |
| п.13 | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 37 229 | 16 118 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| п.13 | Общехозяйственные и административные расходы | 2220 | (24 953) | (10 881) |
| п.13 | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 12 276 | 5 237 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| п.13 | Проценты к получению | 2320 | 220 | - |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| | Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов | 2333 | - | - |
| | Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов | 2334 | - | - |
| п.13 | Прочие доходы | 2340 | 1 418 | 198 |
| п.13 | Прочие расходы | 2350 | (2 370) | (4 309) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 11 544 | 1 126 |
| п.11 | Текущий налог на прибыль | 2410 | (6 511) | (458) |
| п.14 | Постоянные налоговые активы (обязательства) | 2421 | (345) | (176) |
| п.14 | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | (360) | - |
| п.14 | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 4 218 | 57 |
| п.14 | Прочее | 2460 | - | (16) |
| | Налог на прибыль прошлых лет | 2461 | - | - |
| | Налог на вмененный доход | 2464 | - | - |
| | Перераспределение налога на прибыль внутри КГН | 2465 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 8 891 | 709 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код строки | За январь-декабрь 2017 года | За январь-декабрь 2016 года |
|-----------|---|------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | СПРАВОЧНО | | | |
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 8 891 | 709 |
| п. 15 | Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб) | 2900 | 58,33 | 3,88 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |



Руководитель

Горчатов О.В.

Главный бухгалтер

Моисеенко И.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Менеджер

ОВСК

в

г.Волгоград

(Доверенность № 6069 от 04.07.2017г)

г.

Отчет об изменениях капитала

за январь - декабрь 2017 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Всероссийский научно-исследовательский и конструкторско-технологический институт оборудования нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

72.19

Организационно-правовая форма/форма собственности

по ОКВЭД

Акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

по ОКОПФ/ОКФС

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

по ОКЕИ

Коды

0710003

31 12 2017

00151526

3442014492

12267 41

384

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код строки | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|--------|
| Величина капитала на 31 декабря 2015 г. | 3100 | 92 | - | 15 848 | 503 | 20 708 | 37 151 |
| За 2016 г. | 3210 | - | - | - | - | 754 | 754 |
| Увеличение капитала - всего: | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | 709 | 709 |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | - | x | x | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | - | x | 45 | 45 |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | x | - | x | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |

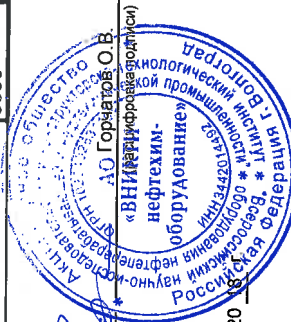
| Наименование показателя | Код строки | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-----------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | (2) | - | (4 152) | (4 154) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | x | x | x | x | - | - |
| переводка имущества | 3222 | x | x | - | x | x | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x | x | - | x | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | x | x | (2) | x | (1 113) | (1 115) |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | x | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | x | - | - |
| дивиденды | 3227 | x | x | x | x | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | - | x | (3 039) | (3 039) |
| Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | - | x | - | x |
| Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. | 3200 | 92 | - | 15 846 | 503 | 17 310 | 33 751 |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 8 891 | 8 891 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | 8 891 | 8 891 |
| переводка имущества | 3312 | x | x | - | x | x | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | - | x | x | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | x | x | - |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (355) | (355) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | x | x | x | x | - | - |
| переводка имущества | 3322 | x | x | - | x | x | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x | x | - | x | x | () |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | x | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | x | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | x | x | x | x | (355) | (355) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | x | x | (467) | x | 467 | x |
| Изменение резервного капитала | 3340 | x | x | x | - | - | x |
| Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. | 3300 | 92 | - | 15 379 | 503 | 26 313 | 42 287 |


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

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

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код строки | На 31 декабря 20 17 г. | На 31 декабря 20 16 г. | На 31 декабря 20 15 г. |
|-------------------------|------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Чистые активы | 3600 | 42 287 | 33 751 | 37 151 |



Руководитель (подпись)  Моисенко И.Г. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Менеджер ОБСЖ в г. Волгоград
(Доверенность № 6069 от 04.07.2017г.)

" 13 " марта 20 18 г.

**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 17 г.**

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

Акционерное общество "Всероссийский научно-исследовательский и конструкторско-технологический институт оборудования нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности" по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности _____ по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб./млн.руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ _____

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710003 | | |
| 31 | 12 | 2017 |
| 00151526 | | |
| 3442014492 | | |
| 72.19 | | |
| 12267 | 41 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код строки | январь- За декабрь 20 17 г. | январь- За декабрь 20 16 г. |
|---|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 168 221 | 77 031 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 140 879 | 65 848 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 3 877 | 4 273 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 23 465 | 6 910 |
| Направлено денежных средств - всего | 4120 | (158 180) | (73 068) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (82 900) | (8 484) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (20 738) | (31 528) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| на расчеты по налогу на прибыль | 4124 | (11 916) | (721) |
| поисковые затраты | 4128 | - | - |
| на прочие платежи | 4129 | (42 626) | (32 335) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 10 041 | 3 963 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 460 | - |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 446 | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | 14 | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (5 978) | - |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (3 668) | - |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | - | - |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| поисковые активы | 4228 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | (2 310) | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (5 518) | - |

| Наименование показателя | Код строки | январь- за декабрь 20 17 г. | январь- за декабрь 20 16 г. |
|---|-------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | - | - |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи – всего | 4320 | (346) | (2 573) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (346) | (2 573) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (346) | (2 573) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 4 177 | 1 390 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 6 505 | 5 115 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 10 682 | 6 505 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |



Руководитель

Горчатов О.В.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Моисеенко И.Г.

(расшифровка подписи)

Менеджер ОБСК в г.Волгоград
(Доверенность № 6069 от 04.07.2017г)

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ВСЕРОССИЙСКИЙ НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ И КОНСТРУКТОРСКО-
ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ ОБОРУДОВАНИЯ НЕФТЕПЕРЕРАБАТЫВАЮЩЕЙ
И НЕФТЕХИМИЧЕСКОЙ ПРОМЫШЛЕННОСТИ»
ЗА 2017 ГОД

СОДЕРЖАНИЕ

| | | |
|------|---|----|
| 1 | Организация и виды деятельности | 2 |
| 2 | Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности..... | 5 |
| 3 | Корректировка показателей бухгалтерской отчетности..... | 5 |
| 4 | Информация об учетной политике | 7 |
| 5 | Основные средства и незавершенное капитальное строительство..... | 7 |
| 6 | Нематериальные активы | 13 |
| 7 | Прочие внеоборотные активы | 15 |
| 8 | Запасы, налог на добавленную стоимость | 16 |
| 9 | Денежные средства..... | 18 |
| 10 | Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие обязательства..... | 18 |
| 11 | Налоговая задолженность | 20 |
| 12 | Капитал | 21 |
| 13 | Доходы и расходы, нераспределенная прибыль | 21 |
| 14 | Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства..... | 24 |
| 15 | Выплата дивидендов/ доходов по участию в Обществе | 26 |
| 16 | События, произошедшие после отчетной даты | 26 |
| 17 | Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы | 26 |
| 18 | Операции со связанными сторонами | 29 |
| 19 | Информация по прекращаемой деятельности | 29 |
| 20 | Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества | 29 |
| 21 | Сопутствующая информация | 29 |
| 21.1 | Вопросы защиты окружающей среды | 29 |
| 21.2 | Страхование | 29 |
| 21.3 | Информация о затратах на энергетические ресурсы | 29 |
| | Приложение №1 «Информация о связанных сторонах» | 30 |

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Акционерное общество «Всероссийский научно-исследовательский и конструкторско-технологический институт оборудования нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности» за 2017 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2017 года.

1. Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

Акционерное общество «Всероссийский научно-исследовательский и конструкторско-технологический институт оборудования нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности» учреждено как акционерное общество «27» июня 1997 года, дата присвоения ОГРН-1023402631163 от 12.08.2002г.

Место нахождения Общества

400078, Российская Федерация, город Волгоград, пр. им. В.И. Ленина, 98 «б».

Исполнительные и контрольные органы Общества

Совет директоров – орган управления Общества в период между общими собраниями акционеров Общества, состоит из 5 человек.

В состав Совета директоров по состоянию на отчетную дату входили:

| | |
|-------------------------------|--|
| Тимашев Эдуард Олегович | Директор Департамента технического регулирования и развития корпоративного научно-проектного комплекса ПАО «НК «Роснефть» |
| Кузнецов Александр Михайлович | Заместитель Начальника управления технического регулирования Департамента технического регулирования и развития корпоративного научно-проектного комплекса ПАО «НК «Роснефть» |
| Пашали Александр Андреевич | Директор Департамента научно-технического развития и инноваций ПАО «НК «Роснефть» |
| Крассов Евгений Олегович | И.о. начальника управления обеспечения эффективности активов КНПК Департамента технического регулирования и развития корпоративного научно-проектного комплекса ПАО «НК «Роснефть» |
| Алпаров Рустам Маратович | Начальник Управления организации и методологии инновационной деятельности Департамента научно-технического развития и инноваций ПАО «НК «Роснефть» |

В соответствии с Положением о материальном стимулировании (вознаграждении) членам Совета директоров ОАО «ВНИКТИнефтехимоборудование», утверждено решением Общего собрания акционеров ОАО «ВНИКТИнефтехимоборудование» 25.06.2013г. (Протокол Общего собрания акционеров №22 от 25.06.2013г.), вознаграждение выплачивается члену Совета директоров Общества по итогам работы за корпоративный год и зависит от его участия в заседаниях Совета директоров (вне зависимости от формы проведения заседания), выполнения директором дополнительных обязанностей и достигнутых Обществом ключевых показателей эффективности (КПЭ), утвержденных Советом директоров Общества на корпоративный год.

Окончательное решение о выплате вознаграждения принимается Общим собранием акционеров по рекомендациям комитета по кадрам и вознаграждениям и Совета директоров.

В отчетном периоде Общим собранием акционеров решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров за работу в составе Совета директоров не принималось.

В Обществе вознаграждение членам Совета директоров Общества не выплачивалось.

Согласно Уставу Общества, Коллегиальный исполнительный орган (Правление) не предусмотрен. Органами управления Общества являются Общее собрание акционеров, Совет директоров и единоличный исполнительный орган.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:
Генеральный директор Ахметшин Виктор Геннадьевич

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

| | |
|----------------------------------|---|
| Родионова Софья Александровна | Менеджер отдела аудита финансово-хозяйственной деятельности УРА «Юг» Департамента регионального аудита СВА ПАО «НК «Роснефть» |
| Бондарева Валентина Владимировна | Главный специалист отдела аудита финансово-хозяйственной деятельности УРА «Юг» Департамента регионального аудита СВА ПАО «НК «Роснефть» |
| Белякова Елена Александровна | Старший юрисконсульт ПАО Самаранефтехимпроект» |

Членам Ревизионной комиссии в соответствии с Положением о ревизионной комиссии не выплачивается дополнительное вознаграждение за исполнение функций членов ревизионной комиссии.

1.2. Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату владельцами акций в уставном капитале Общества являлись:

| Номер п/п | Наименование юридического или физического лица | Доля в уставном капитале |
|-----------|--|--------------------------|
| 1. | Акционерное общество «Роснефтегаз» | 73,03 |
| 2. | Юридические лица, на счетах которых не учитывается пакет ценных бумаг более 2,0% от уставного капитала | 0,02 |
| 3. | Физические лица, на счетах которых не учитывается пакет ценных бумаг более 2,0% от уставного капитала | 26,95 |

1.3. Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:

- ☐ Усовершенствование и модернизация действующего технологического оборудования с целью повышения эксплуатационной надежности технологических установок.
- ☐ Изготовление реконструированных узлов и деталей оборудования.
- ☐ Разработка и внедрение методов диагностики технического состояния оборудования в процессе эксплуатации. Изготовление средств диагностики.
- ☐ Экспертиза технического состояния зданий и сооружений, оборудования и трубопроводов для определения возможного ресурса их работы с выдачей заключения по дальнейшей эксплуатации.
- ☐ Экспертиза оборудования, приобретенного за границей и находящегося в эксплуатации, выдача заключений о соответствии требованиям отечественных стандартов и действующих нормативно-технических документов по безопасности, расчетам на прочность, конструированию, изготовлению, применению материалов.
- ☐ Разработка методов устранения вибрации трубопроводных систем, машин и агрегатов технологических производств.
- ☐ Разработка и внедрение методов защиты действующего оборудования от коррозионного и эрозионного износа.
- ☐ Разработка нормативно-технической документации по эксплуатации, ремонту и надзору за техническим состоянием оборудования.
- ☐ Разработка методов и технологии ремонтной сварки и наплавки с целью восстановления оборудования в условиях действующих цехов и производств.
- ☐ Разработка технологии изготовления специальных сварочных электродов для ремонтной сварки и наплавки, их изготовление.
- ☐ Строительный контроль.
- ☐ Аттестация специалистов и лабораторий неразрушающего контроля.
- ☐ Подготовка кадров по неразрушающим методам контроля, по защите металлов от коррозии, по испытанию физико-механических свойств металлов, по металлографии, по химическому анализу металлов.
- ☐ Технические испытания, исследования и сертификация.
- ☐ Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.

- ☐ Контроль оборудования (технических устройств, зданий и сооружений) и трубопроводов неразрушающими методами.
- ☐ Разработка методик и средств контроля неразрушающими методами.
- ☐ Выпуск на опытном производстве Общества нефтехимических продуктов по собственным разработкам, а также других высокорентабельных, пользующихся повышенным спросом продуктов.
- ☐ Выпуск на опытном производстве Общества нефтезаводского и нефтехимического оборудования, узлов и деталей к оборудованию, сварочных электродов, оснастки и средств механизации.
- ☐ Участие в посреднической и торгово-закупочной деятельности по реализации сырья, разрабатываемых и внедряемых продуктов, отходов и побочных продуктов нефтехимических производств, а также другой продукции производственно-технического назначения.

Прочие виды деятельности Общества:

Сдача офисных производственных помещений в аренду;

Обучение.

Общество имеет обособленное подразделение - опытное производство, находящееся по адресу: г. Волгоград, ул.40 лет ВЛКСМ,55. Общество не имеет филиалов и представительств.

По итогам работы за 2017 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 104 человека, что на 14 человек больше по сравнению с прошлым годом.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 г. была подготовлена в соответствии с указанным Законом и Положениями.

3. Корректировка показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Корректировка входящих остатков бухгалтерской отчетности за 2017 год

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, осуществлена корректировка входящих остатков.

Таблица 1
Изменение входящих остатков бухгалтерского баланса (тыс. руб.)

| Наименование статьи На дату | № стр. | Данные предыдущей отчетности | Данные текущей отчетности | Изменения | Обоснование (раскрывается причина и содержание изменений) |
|---------------------------------|--------|------------------------------|---------------------------|-----------|---|
| Основные средства на 31.12.16 г | 1150 | - | - | - | Незавершенные капвложения в объекты ОС |
| | | 12 410 | 13 780 | 1 370 | |

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2017 ГОД

| | | | | | |
|--|------|--------|--------|--------|---|
| на 31.12.15 г | | 13 274 | 14 636 | 1 362 | на 31.12.2016 в сумме 1370 т.р., на 31.12.2015 - в сумме 1362 т.р. ошибочно отражены в строке 1190 "Прочие ВНА", что не соответствует стандартам бухотчетности Роснефти. |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - | |
| на 31.12.16 г | | 1 370 | - | -1 370 | |
| на 31.12.15 г | | 1 362 | - | -1 362 | |
| Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 мес. | 1231 | - | - | - | В учете Общества на счете 62.03 «Векселя полученные» отражен простой вексель № 0012516 от 28.12.2001 г. на сумму 306 204 руб., полученный Обществом от ОАО «Нижегороднефтеоргсинтез» в счет оплаты за выполненные работы со сроком погашения «по предъявлению, но не ранее 28.12.2021 г.» Дебиторская задолженность векселедателя по данному векселю отражена в составе краткосрочной дебиторской задолженности по строке 1231 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016 и на 31.12.2015 г. |
| на 31.12.16 г | | 16 686 | 16 380 | -306 | |
| на 31.12.15 г | | 24 135 | 23 829 | -306 | |
| Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 мес | 1232 | - | - | - | |
| на 31.12.16 г | | - | 306 | 306 | |
| на 31.12.15 г | | - | 306 | 306 | |

Таблица 2
Изменение показателей Отчета о финансовых результатах
за аналогичный период (тыс. руб.)

| Наименование статьи | № стр. | Данные предыдущей отчетности * | Данные текущей отчетности | Изменения | Обоснование (раскрывается причина и содержание изменений) |
|---------------------|--------|--------------------------------|---------------------------|-----------|---|
| Выручка | 2110 | 58 374 | 62 052 | 3 678 | При подготовке годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год были отражены последствия изменения учетной политики Общества с учетом их существенности. |
| Прочие доходы | 2340 | 3 876 | 198 | -3 678 | |

3.2. *Корректировка существенных ошибок отчетного периода, повлекших замену отчетности*

Таблица 3
Изменение исходящих остатков бухгалтерского баланса (тыс. руб.)

| Наименование статьи | № стр. | Данные первоначальной отчетности | Данные пересмотренной отчетности | Изменения | Обоснование (раскрывается причина и содержание изменений) |
|---------------------|--------|----------------------------------|----------------------------------|-----------|---|
|---------------------|--------|----------------------------------|----------------------------------|-----------|---|

| | | | | | |
|---|---|--------------------------|--------------------------|---|---|
| | | на 31 декабря 2017 г. | на 31 декабря 2017 г. | | |
| - | - | - | - | - | - |

Таблица 4

Изменение показателей Отчета о финансовых результатах
за отчетный период (тыс. руб.)

| Наименование статьи | № стр. | Данные первоначаль- ной отчетно- сти за 2017 г. | Данные пересмотренной отчетности за 2017 г. | Изменения | Обоснование (раскрывается причина и содержание изменений) |
|------------------------|-----------|---|--|-----------|--|
| - | - | - | - | - | - |
| | | | | | |

4. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2017 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

5. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Приказом Росстандарта от 12.12.2014 № 2018-ст.

Объекты, предназначенные исключительно для сдачи в аренду (в лизинг), отражены по статье 1150 «Основные средства»¹, в связи с чем, строка 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» в отчетности не сформирована.

¹ За исключением дочерних обществ, для которых единственным или преобладающим видом деятельности является сдача имущества в лизинг, в аренду, такие общества отражают имущество, переданное в лизинг (аренду) в составе доходных вложений в материальные ценности.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществлялось на дату готовности объекта к эксплуатации. Основные средства права, на которые не подлежат государственной регистрации, включались в состав основных средств на дату доставки объекта до конечного местоположения, при условии готовности объекта к эксплуатации. Объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включались в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начислялась в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислялась линейным способом:

- по объектам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002 года, – по нормам амортизационных отчислений, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 года № 1072;
- по объектам, введенным в эксплуатацию после 01.01.2002 года, – по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

По основным группам основных средств сроки составляют:

- | | |
|-------------------------|------------------|
| – Здания | от 15 до 100 лет |
| – Сооружения | от 7 до 30 лет |
| – Машины и оборудование | от 2 до 16 лет |

Объекты, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, с 01.01.2014г. отражены в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением.

При этом независимо от стоимости в составе основных средств отражены:

- земельные участки;
- здания;
- сооружения;
- передаточные устройства;
- транспортные средства.

Объекты, предназначенные для передачи в аренду, отражены в бухгалтерском учете и отчетности независимо от стоимости в составе основных средств.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признавалась стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяло стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, стоимость основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определялась исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретались аналогичные объекты основных средств.

После завершения обязательных переоценок стоимости основных средств, проводимых на основании Постановлений Правительства РФ, переоценка стоимости основных средств не производилась.

Таблица 5
(тыс. руб.)

| Информация об основных средствах (тыс. руб.) | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|--|
| Группы объектов основных средств | период | на начало периода | | изменения за период | | | | | | | на конец периода | | |
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | поступило | выбыло | | начислено амортизации | переведено из группы *** | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | переведено в группу | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Основные средства - всего | 2017 | 38 115 | (25 705) | 11 461 | (9 278) | 8 895 | (6 858) | - | - | - | 40 298 | (23 668) | |
| | 2016 | 38 391 | (25 117) | - | (276) | 276 | (864) | - | - | - | 38 115 | (25 705) | |
| Здания и сооружения | 2017 | 16 870 | (6 592) | 868 | (2) | 2 | (177) | - | - | - | 17 736 | (6 767) | |
| | 2016 | 16 870 | (6 422) | - | - | - | (170) | - | - | - | 16 870 | (6 592) | |
| Машины, оборудование, транспортные средства | 2017 | 19 162 | (17 886) | 10 019 | (8 803) | 8 420 | (6 270) | - | - | - | 20 378 | (15 736) | |
| | 2016 | 19 421 | (17 451) | - | (259) | 259 | (694) | - | - | - | 19 162 | (17 886) | |
| Прочие виды основных средств | 2017 | 2083 | (1 227) | 574 | (473) | 473 | (411) | - | - | - | 2184 | (1 165) | |
| | 2016 | 2100 | (1 244) | - | (17) | 17 | - | - | - | - | 2083 | (1 227) | |
| Из них ОС, по которым не начисляется амортизация | 2017 | 856 | - | - | - | X | X | X | X | X | 856 | - | |
| | 2016 | 856 | - | - | - | X | X | X | X | X | 856 | - | |

Информация о доходных вложениях в материальные ценности (тыс. руб.)

| Группы доходных вложений | период | на начало периода | | изменения за период | | | | рекласс между группами | | | | на конец периода | |
|---|--------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | поступило | выбыло | | начислено амортизации | переведено из группы | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | |
| Всего | 2017 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Здания и сооружения | 2017 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машины, оборудование, транспортные средства | 2017 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие виды основных средств | 2017 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Из них ОС, по которым не начисляется амортизация***** | 2017 | - | - | - | - | X | X | X | X | X | X | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - | X | X | X | X | X | X | - | - |

Таблица 7

Информация об основных средствах, требующих государственной регистрации
(тыс. руб.)

| | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Основные средства, по которым не завершена процедура государственной регистрации права собственности | - | - | - |
| из них, по которым документы на регистрацию еще не приняты государственными органами | - | - | - |

Таблица 8

Информация об использовании основных средств (тыс. руб.)

| Группы объектов основных средств | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Передано в аренду объектов основных средств, числящихся на балансе – всего | - | - | - |
| в том числе: | - | - | - |
| здания | - | - | - |
| сооружения | - | - | - |
| Передано в аренду объектов основных средств, числящихся за балансом | - | - | - |
| Переведено объектов основных средств на консервацию | 575 | 575 | 575 |
| Получено в аренду объектов основных средств, числящихся на балансе – всего | - | - | - |
| в том числе по видам: | - | - | - |
| Получено в аренду объектов основных средств, числящихся за балансом | 1 875 | 1 875 | - |
| Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации | - | - | - |

Таблица 9

Информация о незавершенных капитальных вложениях (тыс. руб.)

| Незавершенные капитальные вложения по видам активов | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Оборудование к установке | - | - | - |
| Незавершенное строительство, в т.ч. | 1 735 | 1 370 | 1 362 |
| авансы, выданные под строительство, приобретение, изготовление основных средств (без НДС) | 373 | - | - |
| Прочие объекты | | | |
| Всего | 1 735 | 1 370 | 1 362 |

6. Нематериальные активы

Амортизация нематериальных активов начислялась линейным способом.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определялась исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяло стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного Обществом, устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретались аналогичные нематериальные активы.

Срок полезного использования нематериального актива устанавливался исходя из:

- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования нематериальных активов проверялся Обществом с целью оценки необходимости его уточнения.

Существенного изменения в продолжительности периодов, в течение которых Общество предполагает использовать актив, не выявлено. Срок полезного использования НМА не пересматривался.

По основным группам нематериальных активов сроки полезного использования составляли:

от 1 до 10 лет

В ходе инвентаризации, способ определения амортизации нематериального актива проверялся Обществом на необходимость его уточнения.

В ходе инвентаризации не удалось рассчитать график поступления будущих экономических выгод от использования НМА с достаточной надежностью. В связи с чем способ амортизации НМА не изменялся.

Общество не осуществляло переоценку и обесценение НМА.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по остаточной стоимости.

Таблица 10
Информация о нематериальных активах (тыс. руб.)

| информация о нематериальных активах (тыс. руб.) | | | | | | | | | |
|---|--------|--------------------------|-------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| Группы объектов нематериальных активов | период | на начало периода | | поступило | изменения за период | | начислено амортизации | на конец периода | |
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | выбыло | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | |
| Нематериальные активы, всего: | 2017 | - | - | 25 | - | - | (2) | 25 | (2) |
| | 2016 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товарные знаки | 2017 | - | - | 25 | - | - | (2) | 25 | (2) |
| | 2016 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Патенты | 2017 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Лицензии на добычу нефти и газа (в т.ч. смешанные лицензии на изучение и добычу, после подтверждения коммерческой целесообразности) | 2017 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие лицензии | 2017 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Результаты 3D и 4D на лицензионных участках с подтвержденной коммерческой целесообразностью добычи нефти и газа | 2017 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие, всего: | 2017 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в т.ч. нематериальные активы с неопределенными сроками полезного использования | 2017 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - | - | - | - | - |

Таблица 11
Информация о нематериальных активах, созданных самим Обществом (тыс. руб.)

| Первоначальная стоимость по группам нематериальных активов | На 31 декабря 2017 | На 31 декабря 2016 | На 31 декабря 2015 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Товарные знаки | - | - | - |
| Патенты | - | - | - |
| Прочие | - | - | - |

Таблица 12
Информация об объектах незавершенных вложений
в создание нематериальных активов (тыс. руб.)

| Объекты незавершенных вложений | На 31 декабря 2017 | На 31 декабря 2016 | На 31 декабря 2015 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Объем вложений в создание отдельных нематериальных активов – всего | - | - | - |
| В т. ч. по видам: | - | - | - |

Таблица 13
Информация об изменении оценочных значений
по нематериальным активам (тыс. руб.)

| Группы объектов нематериальных активов | Содержание изменения оценочного значения | Влияние на отчетность отчетного периода | | Влияние на отчетность следующих периодов | |
|--|--|---|--------------------------------|--|--------------------------------|
| | | бухгалтерский баланс | отчет о финансовых результатах | бухгалтерский баланс | отчет о финансовых результатах |
| Товарные знаки | - | - | - | - | - |
| Патенты | - | - | - | - | - |
| Прочие | - | - | - | - | - |

Таблица 14
Информация о нематериальных активах,
полученных/переданных Обществом в пользование (тыс. руб.)

| Стоимость по группам нематериальных активов | На 31 декабря 2017 | На 31 декабря 2016 | На 31 декабря 2015 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Полученных в пользование | | | |
| Товарные знаки | - | - | - |
| Патенты | - | - | - |
| Прочие | 3 228 | - | - |
| Переданных в пользование | | | |
| Товарные знаки | - | - | - |
| Патенты | - | - | - |
| Прочие | - | - | - |

Таблица 15
Информация о нематериальных активах
с полностью погашенной стоимостью (тыс. руб.)

| Наименование нематериальных активов | На 31 декабря 2017 | На 31 декабря 2016 | На 31 декабря 2015 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Всего | - | - | - |

7. Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относились активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражены расходы будущих периодов.

Прочие внеоборотные активы оценивались по фактическим затратам.

В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов в случае, когда срок их списания превышает 12 месяцев после отчетной даты.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, применялись следующие способы списания:

Равномерный.

Таблица 16
Информация о прочих внеоборотных активах (тыс. руб.)

| Прочие внеоборотные активы по видам | стоимость на начало периода | стоимость на конец периода |
|--|-----------------------------|----------------------------|
| Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев – всего | - | 2 883 |
| в том числе по видам: программное обеспечение* | - | 2 883 |
| Катализаторы со сроком полезного использования более 12 месяцев | - | - |
| Актив ARO (ОЛОС) | - | - |
| Иные прочие внеоборотные активы | - | - |
| Всего | - | 2 883 |

8. Запасы, налог на добавленную стоимость

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовления, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производилось по средневзвешенной себестоимости.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывалась в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашалась линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев единовременно списывалась в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

Незавершенное производство в Обществе оценивалось способом:

- по фактической производственной себестоимости.

Готовая продукция отгруженная, товары отгруженные, на которые право собственности не перешло к покупателю, отражены по статье «Запасы».

Суммы входного НДС, не принятые к вычету и не включенные в стоимость приобретенных активов или в состав расходов отражены по строке 1220 Бухгалтерского баланса.

Таблица 17
Информация о запасах (тыс. руб.)

| Запасы по видам | на 31 декабря 2017 | | на 31 декабря 2016 | | на 31 декабря 2015 | |
|--|--------------------|---|--------------------|---|--------------------|---|
| | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 3 005 | - | 1 931 | - | 1 104 | - |
| в т.ч. | 2 921 | - | 737 | - | 735 | - |
| Сырье и материалы | | | | | | |
| Затраты в незавершенном производстве | - | X | 1 038 | X | 194 | X |
| Готовая продукция и товары | 84 | - | 87 | - | 87 | - |
| Объекты, отвечающие критериям признания ОС, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы | - | - | 69 | - | 88 | - |

Таблица 18
Информация о движении резервов под снижение стоимости запасов в отчетном периоде (тыс. руб.)

| остаток резерва на 31 декабря 2016 | Изменение резерва за отчетный период | | остаток резерва на 31 декабря 2017 |
|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| | создано (доначислено), + | восстановлено (скорректировано), - | |
| - | - | - | - |

Таблица 19
Информация о запасах в залоге (тыс. руб.)

| Стоимость запасов по видам | на 31 декабря 2017 | на 31 декабря 2016 | на 31 декабря 2015 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату – всего | - | - | - |
| В том числе | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору – всего | - | - | - |
| В том числе | - | - | - |

9. Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а так же денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011². Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Средний курс для пересчета денежных потоков не применялся.

Таблица 20

Информация о сумме денежных средств и их эквивалентов (тыс. руб.)

| Денежные средства по видам | Сумма денежных средств | |
|---|------------------------|--------------------|
| | на 31 декабря 2017 | на 31 декабря 2016 |
| Денежные средства | 182 | 6 505 |
| в т. ч. денежные средства, ограниченные к использованию | - | - |
| Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня | 10 500 | - |

В составе имеющихся у Общества сумм денежных средств, не доступных для использования самим Обществом, нет.

Таблица 21

Информация об имеющихся у Общества существенных суммах денежных средств, недоступных для использования (тыс. руб.)

| Краткое описание факта хозяйственной деятельности | Сумма денежных средств, не доступных для использования | Предполагаемый срок ограничения (если известно) |
|---|--|---|
| - | - | - |

10. Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие обязательства

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

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

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

² Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011) утверждено Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н;

Резерв по сомнительным долгам не создавался.
Общество не являлось получателем государственной помощи.

Таблица 22
Информация о дебиторской задолженности (тыс. руб.)

| Дебиторская задолженность по видам | период | остаток на конец периода | | остаток на начало периода | |
|--|--------|-------------------------------|---|-------------------------------|---|
| | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Дебиторская задолженность – всего | 2017 | 36 062 | - | 16 686 | - |
| | 2016 | 16 686 | - | 24 135 | - |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | 2017 | 306 | - | 306 | - |
| | 2016 | 306 | - | 306 | - |
| в т.ч.: Покупатели и заказчики | 2017 | 306 | - | 306 | - |
| | 2016 | 306 | - | 306 | - |
| Авансы выданные | 2017 | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - |
| Прочие дебиторы - всего | 2017 | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - |
| в т.ч. Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов | 2017 | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - |
| Недостачи и потери, по которым не принято решение | 2017 | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 2017 | 35 756 | - | 16 380 | - |
| | 2016 | 16 380 | - | 23 829 | - |
| в т.ч.: Покупатели и заказчики | 2017 | 29 550 | - | 15 065 | - |
| | 2016 | 15 065 | - | 21 325 | - |
| Авансы выданные*** | 2017 | 408 | - | 195 | - |
| | 2016 | 195 | - | 229 | - |
| прочие дебиторы - всего | 2017 | 5 798 | - | 1 120 | - |
| | 2016 | 1 120 | - | 2 275 | - |
| в т.ч. Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов | 2017 | 5 099 | - | 542 | - |
| | 2016 | 542 | - | 1 682 | - |
| Недостачи и потери, по которым не принято решение | 2017 | - | - | - | - |
| | 2016 | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 2017 | 515 | - | 571 | - |
| | 2016 | 571 | - | 590 | - |

| | | | | | |
|-------------------------------------|------|-----|---|---|---|
| Расчеты с подотчетными лицами | 2017 | 184 | - | 7 | - |
| | 2016 | 7 | - | 3 | - |

Таблица 23

Информация о кредиторской задолженности и прочих обязательствах (тыс. руб.)

| Кредиторская задолженность по видам | период | остаток на конец периода | остаток на начало периода |
|--|--------|-----------------------------|------------------------------|
| Кредиторская задолженность - всего | 2017 | 11 672 | 4 510 |
| | 2016 | 4 510 | 7 541 |
| Долгосрочная кредиторская задолженность, в т.ч. | 2017 | - | - |
| | 2016 | - | - |
| Поставщики и подрядчики | 2017 | - | - |
| | 2016 | - | - |
| Задолженность по налогам и сборам (реструктурированная) | 2017 | - | - |
| | 2016 | - | - |
| Авансы полученные | 2017 | - | - |
| | 2016 | - | - |
| Прочие кредиторы | 2017 | - | - |
| | 2016 | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч. | 2017 | 11 672 | 4 510 |
| | 2016 | 4 510 | 7 541 |
| Поставщики и подрядчики | 2017 | 4 040 | 396 |
| | 2016 | 396 | 93 |
| Задолженность перед работниками общества | 2017 | 99 | - |
| | 2016 | - | 2 461 |
| Задолженность по налогам и сборам | 2017 | 6 750 | 3 343 |
| | 2016 | 3 343 | 3 688 |
| Авансы полученные | 2017 | 268 | 30 |
| | 2016 | 30 | 30 |
| Прочие кредиторы | 2017 | 308 | 741 |
| | 2016 | 741 | 1 269 |
| Задолженность учредителям по выплате дохода | 2017 | 207 | - |
| | 2016 | - | - |

11. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2017 году, составили:

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

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 5 254 тыс. руб, задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 1 496 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2017, 2016 и 2015 Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

12. Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 91 459 рублей и разделен на 137 188 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,5 рублей и 45 730 привилегированных акций номинальной стоимостью 0,5 рублей каждая.

На отчетную дату выпущено, но не оплачено 0 акций, выкуплено 0 акций.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя также суммы добавочного и резервного капиталов. Резервный капитал Общества представляет собой резервный капитал, образованный в соответствии с учредительными документами (550 % уставного капитала). На 31.12.2017 г. резервный капитал сформирован в сумме 503 тыс. руб.

Добавочный капитал Общества на отчетную дату составил 15 379 тыс.руб.

Информация о существенных изменениях в добавочном капитале за отчетный год:
- списание сумм переоценки в связи с выбытием основных средств - 467 тыс.руб.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 42 287 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (33 751 тыс. руб.) составило 8 536 тыс. рублей или 25,3 %. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 42 195 тыс. руб.

13. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражалась в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

При необходимости, для обеспечения своевременного представления в бухгалтерские службы первичных учетных документов, в Обществе применялась, методология начислений при наличии условий признания выручки в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99)³. В этом случае регистрация выручки в бухгалтерском учете осуществлялась на основании оперативной информации, представленной структурными подразделениями Общества.

Общество применяло метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем, общехозяйственные и административные расходы полностью списывались на счет учета продаж, т.е. полностью признавались в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции (за исключением общехозяйственных расходов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением или изготовлением активов, которые включались в стоимость активов).

Статья отчета о финансовых результатах «Общехозяйственные и административные расходы» включает расходы управленческого характера, а также иные

³ утверждено Приказом Минфина России от 06.05.1999г. №32н;

расходы общего назначения, которые были понесены в целях обеспечения эффективной хозяйственной деятельности Общества.

Расходы на рекламу Общества в целом (без указания конкретных видов продукции) учтены в составе расходов на продажу.

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания акционеров Общества. При этом часть прибыли, которая по решению акционеров Общества не была выплачена в качестве дивидендов, показана в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль». Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на конец отчетного периода составила 17 422 тыс.руб., на начало периода составила 17 310 тыс.руб..

Изменение величины прибыли прошлых лет произошло за счет:

- выплаты дивидендов 355 тыс.руб.;
- списанием с добавочного капитала сумм переоценки основных средств по выбывшим объектам 467 тыс.руб.

Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 8 891 тыс.руб. На величину нераспределенной прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

Таблица 24
Доходы и расходы Общества (тыс. руб.)

| Показатели | за отчетный период | за предыдущий отчетный период |
|--|--------------------|-------------------------------|
| Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) | 157 178 | 62 052 |
| В том числе: | | |
| Аренда | 3 506 | 3 678 |
| Научно-исследовательские работы | 153 672 | 58 374 |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг: | (119 949) | (45 934) |
| В том числе: | - | - |
| Аренда | (97) | - |
| Научно-исследовательские работы | (119 852) | (45 934) |
| Расходы, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа | - | - |
| Валовая прибыль | 37 229 | 16 118 |
| Коммерческие расходы | - | - |
| Общехозяйственные и административные расходы | (24 953) | (10 881) |
| Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг | 12 276 | 5 237 |
| Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам | (732) | (4 111) |
| В том числе: | 220 | - |
| Проценты к получению | | |
| Проценты к уплате | - | - |

| | | |
|--|---------|---------|
| В том числе: | | |
| Расходы по амортизации дисконта HSE (ОЭО) | - | - |
| Расходы по амортизации дисконта ARO (ОЛОС) | - | - |
| <i>Доходы от участия в других организациях</i> | - | - |
| <i>Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов</i> | - | - |
| <i>Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов</i> | - | - |
| <i>Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i> | 448 | 130 |
| В том числе: | 72 | 130 |
| Доходы от продажи товаро-материальных ценностей | | |
| Доходы от продажи основных средств** | 376 | - |
| Выручка от продажи акций, долей | - | - |
| Доходы от выбытия долгосрочных векселей | - | - |
| Доходы от выбытия краткосрочных векселей | - | - |
| Доходы от выбытия облигаций | - | - |
| Доходы от выбытия прочих финансовых вложений | - | - |
| Доходы от продажи прочего имущества** | - | - |
| <i>Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i> | (72) | (60) |
| В том числе: | 72 | 60 |
| Стоимость выбывших товароматериальных ценностей | | |
| Остаточная стоимость выбывших основных средств** | - | - |
| Стоимость выбывших долгосрочных векселей | - | - |
| Стоимость выбывших краткосрочных векселей | - | - |
| Стоимость выбывших акций, долей | - | - |
| Стоимость выбывших облигаций | - | - |
| Стоимость выбывших прочих финансовых вложений | - | - |
| Стоимость выбывшего прочего имущества** | - | - |
| <i>Иные прочие доходы</i> | 970 | 68 |
| В том числе: | - | - |
| Курсовые разницы | | |
| Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году | 71 | - |
| Штрафы, пени, неустойки по суду | 23 | - |
| Доходы от безвозмездно полученных активов | 866 | - |
| Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, в т.ч. | - | - |
| - нематериальных активов | - | - |
| - материально-производственных запасов | - | - |
| - финансовых вложений | - | - |
| - дебиторской задолженности | - | - |
| Прочие доходы | 10 | 68 |
| <i>Иные прочие расходы</i> | (2 298) | (4 249) |
| В том числе: | - | 3 164 |
| Курсовые разницы | | |

| | | |
|---|-------|-----|
| Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году | 487 | 123 |
| Штрафы, пени, неустойки по суду | 9 | - |
| Пени и штрафы по налогам (в т.ч. по налогу на прибыль) и сборам | - | - |
| Выплаты социального характера (мат.помощь, культурно-массовые мероприятия, подарки, единовременные премии к праздникам, пособие в связи с уходом на пенсию) | 1 199 | - |
| Банковские услуги | 147 | 122 |
| Членские взносы | - | 91 |
| Оценка имущества | 144 | - |
| Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч. | - | - |
| - нематериальных активов | - | - |
| - материально-производственных запасов | - | - |
| - финансовых вложений | - | - |
| - дебиторской задолженности | - | - |
| Прочие расходы | 312 | 749 |

Таблица 25
Распределение расходов Общества по элементам затрат,
признанных в Отчете о финансовых результатах (тыс. руб.)

| Показатели | За отчетный период | За предыдущий отчетный период |
|----------------------------------|--------------------|-------------------------------|
| Материальные затраты | 7 154 | 1 299 |
| Затраты на оплату труда | 55 756 | 29 539 |
| Отчисления на социальные нужды | 19 811 | 7 943 |
| Амортизация | 864 | 619 |
| Прочие затраты | 61 317 | 17 415 |
| Итого по элементам затрат | 144 902 | 56 815 |

14. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражены постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль сформирована в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода);
- постоянного налогового актива;
- постоянного налогового обязательства;

- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

Общество формировало показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежеквартально.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

Таблица 26
Информация об отложенных и постоянных
налоговых активах и обязательствах (тыс. руб.)

| Наименование | остаток на начало периода | начислено за отчетный период | погашено (списано) за отчетный период | остаток на конец периода |
|--|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| Отложенные налоговые обязательства | - | (889) | 529 | (360) |
| <i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i> | X | X | - | X |
| Отложенные налоговые активы | 172 | 4 442 | (224) | 4 390 |
| <i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i> | X | X | - | X |
| Постоянные налоговые активы | X | - | X | X |
| Постоянные налоговые обязательства | X | (345) | X | X |

Показатель условного расхода по налогу на прибыль за 2017 год составил 2 309 тыс.руб.

Таблица 27
Информация о постоянных и временных разницах,
повлекших корректировку условного дохода (расхода)
по налогу на прибыль (тыс. руб.)

| Наименование | Остаток на начало периода | Возникло (начислено) за отчетный период | Погашено (списано) за отчетный период | Остаток на конец периода |
|------------------------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|--------------------------|
| Налогооблагаемые временные разницы | - | (4 445) | 2 645 | (1 800) |
| Вычитаемые временные разницы | 860 | 22 210 | (1 120) | 21 950 |
| Отрицательные постоянные разницы | X | - | X | X |
| Положительные постоянные разницы | X | (1 725) | X | X |

15. Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Количество и номинальная стоимость акций

Акционерный капитал представляет собой капитал Общества согласно учредительным документам. Владельцы обыкновенных акций имеют право одного голоса на собрании акционеров на каждую приобретенную акцию.

Обществом размещено 182 918 акций, в т.ч 137 188 обыкновенных акций, номинальной стоимостью 0,50 коп. каждая на общую сумму по номинальной стоимости 68 594 рубля и 45 730 привилегированных акций типа А, номинальной стоимостью 0,50 копеек на общую сумму 22 865 рублей.

Сумма дивидендов

Прибыль Общества за 2017 год составила 8 891 тыс. руб. Прибыль на одну акцию составила за 2017 год 58,33 руб. (при базовой прибыли 8 890 894 руб. $\times (1-0,1)=8\,001\,805$ руб. (Приказ Минфина РФ от 21.03.2000 №29н. В соответствии с п. 4.6.2 устава, владельцы привилегированных акций Общества имеют право на получение дивидендов в размере 10% от чистой прибыли, приходящейся на одну привилегированную акцию и средневзвешенном количестве обыкновенных акций 137 188 шт.)

По итогам работы за 2016 год Общество выплатило дивиденды в сумме 355 тыс. рублей.

16. События, произошедшие после отчетной даты

Таблица 28
Информация о событиях, произошедших после отчетной даты
(тыс. руб.)

| Описание события | Оценка последствий |
|--|--------------------|
| <i>События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия</i> | |
| - | - |
| <i>События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях</i> | |
| - | - |

После отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

17. Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);

- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства проверялись в соответствии с графиком проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

Под условными обязательствами Общество понимало обязательства, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам относились также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»).

Под условными активами Общество понимало активы, возникающие у Общества вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых у Общества на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих событий, не контролируемых Обществом.

Таблица 29
Информация об оценочных обязательствах (тыс. руб.)

| Наименование - краткое описание | срок исполнения | остаток на начало периода | признано (начислено) за отчетный период | списано | | увеличение (+)/уменьшение (-) оценочного обязательства при изменении оценочных значений/ переводе из долгосрочной в краткосрочную часть | остаток на конец периода |
|---|-----------------|---------------------------|---|---|--|---|--------------------------|
| | | | | (погашено) в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности | в связи с избыточно-стью суммы или прекращением выполнения условий признания | | |
| Всего: | >12 мес | - | - | - | - | - | - |
| | <12 мес | 813 | 25 137 | 4 669 | | | 21 281 |
| Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности | | | | | | | |
| В том числе: Оценочные обязательства (на оплату отпусков)... | >12 мес | - | - | - | - | - | - |
| | <12 мес | 813 | 6 332 | 4 669 | - | - | 2 476 |
| Оценочные обязательства (по выплате ежегодного вознаграждения) | >12 мес | - | - | - | - | - | - |
| | <12 мес | - | 18 805 | - | - | - | 18 805 |
| Оценочные обязательства, сформированные за счет прочих расходов | | | | | | | |
| ... | >12 мес | - | - | - | - | - | - |
| | <12 мес | - | - | - | - | - | - |
| Оценочные обязательства, сформированные за счет увеличения стоимости активов | | | | | | | |
| ... | >12 мес | - | - | - | - | - | - |
| | <12 мес | - | - | - | - | - | - |

Таблица 30

Информация о выданных и полученных обеспечениях (тыс. руб.)

| Показатели | величина на отчетную дату | примечание |
|--|---------------------------|------------|
| Обеспечения полученные – всего | 140 | - |
| в т.ч.: | | |
| векселя | - | - |
| Имущество, находящееся в залоге | - | - |
| из него: | | |
| объекты основных средств | - | - |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | - | - |
| прочее | 140 | - |
| Обеспечения выданные – всего | - | - |
| в т.ч.: | | |
| векселя | - | - |
| Имущество, переданное в залог | - | - |
| из него: | | |
| объекты основных средств | - | - |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | - | - |
| прочее | - | - |

Таблица 31

Информация об условных обязательствах, связанных с выдачей поручительств в пользу третьих лиц (тыс. руб.)

| краткое описание поручительства и обязательства, по которому оно выдано | наименование организации, по обязательствам которой выдано поручительство | является ли Общество связанной стороной | срок действия поручительства | сумма поручительства |
|---|---|---|------------------------------|----------------------|
| - | - | - | - | - |

Таблица 32

Информация об условных обязательствах, связанных с передачей имущества в залог (тыс. руб.)

| вид имущества, переданного в залог | установленные ограничения использования имущества | возможность использования для обычной деятельности | балансовая стоимость имущества |
|------------------------------------|---|--|--------------------------------|
| - | - | - | - |

Таблица 33

Информация о прочих условных обязательствах (тыс. руб.)

| краткое описание | | оценка | |
|---|---|---|---|
| характера условного обязательства и ожидаемого срока его исполнения | неопределенностей, существующих в отношении срока исполнения и величины обязательства | вероятности наступления последствий условного факта | условного обязательства, (если она поддается определению) |
| - | - | - | - |

Таблица 34

Таблица 34
Информация о прочих условных активах (тыс. руб.)

| краткое описание | | оценка | |
|--|--|---|--|
| характера условного актива и ожидаемого срока его исполнения | неопределенностей, существующих в отношении срока исполнения и величины актива | вероятности наступления последствий условного факта | условного актива, (если она поддается определению) |
| - | - | - | - |

18. Операции со связанными сторонами

Информация приведена в Приложении № 1

19. Информация по прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности Общества отсутствует.

20. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

21. Сопутствующая информация

21.1 Вопросы защиты окружающей среды

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств.

21.2 Страхование

Общество продолжает заниматься страхованием имущества, грузов, транспортировки и строительно-монтажных работ. Однако на российском рынке страховых услуг риск приостановки деятельности, как правило, не является объектом страхования.

21.3 Информация о затратах на энергетические ресурсы

Общество понесло затраты на оплату энергетических ресурсов, использованных в 2017 году, в сумме 1 231 тыс.руб. (в 2016 году – 115 тыс. руб.).

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Дата 13.03.2018г.



Горчатов О.В.

Моисеенко И.Г.
Менеджер ОБСК
в г. Волгоград

(доверенность № 5069 от 04.07.2017 г.)

Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах»

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Дочерних и зависимых обществ нет.

1. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- Генеральному директору;
- Заместителю генерального директора.

Таблица 35
Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс. руб.)

| Перечень вознаграждений | За отчетный год | За предыдущий год |
|--|-----------------|-------------------|
| Краткосрочные вознаграждения: | 6 709 | 2 713 |
| Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии)*, другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи) | 5 576 | 2 200 |
| Отчисления во внебюджетные фонды | 1 133 | 513 |
| Долгосрочные вознаграждения: | - | - |
| Выходные пособия | - | - |
| Вознаграждения по окончании трудовой деятельности | - | - |
| Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе | - | - |
| Иные долгосрочные вознаграждения | - | - |

2. Основные владельцы и компании, контролируемые государством

В данной группе раскрыта информация по операциям с лицами (юридическими или физическими), которые имеют право распоряжаться более чем 10 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, либо составляющих уставный или складочный капитал вкладов, долей Общества, и компаниями, контролируемые государством.

Таблица 36
Информация об операциях с основными владельцами и компаниями, контролируемые государством (тыс. руб.)

| Операции | За отчетный год | За предыдущий год |
|----------|-----------------|-------------------|
|----------|-----------------|-------------------|

| | | |
|---|--------------|----------------|
| Выручка от реализации и прочие доходы | - | - |
| Реализация нефти и газа | - | - |
| Реализация нефтепродуктов | - | - |
| Доходы от сдачи имущества в аренду | - | - |
| Прочие доходы | - | - |
| | - | - |
| Затраты и расходы | - | - |
| Покупка нефти и газа | - | - |
| Покупка нефтепродуктов | - | - |
| Логистические услуги и расходы на транспортировку | - | - |
| Расходы на электроэнергию | - | - |
| Расходы на страхование | - | - |
| Прочие расходы | - | - |
| | - | - |
| Прочие операции | 276 | 2 367 |
| Покупка основных средств | - | - |
| Получение краткосрочных кредитов и займов | - | - |
| Получение долгосрочных кредитов и займов | - | - |
| Выдача краткосрочных кредитов и займов | - | - |
| Выдача долгосрочных кредитов и займов | - | - |
| Депозиты размещенные | - | - |
| Депозиты погашенные | - | - |
| Проценты к уплате | - | - |
| Проценты к получению | - | - |
| Выданные гарантии и обеспечения | - | - |
| Полученные гарантии и обеспечения | - | - |
| Начисление дивидендов | 276 | 2 367 |
| Денежные потоки | (276) | (2 367) |
| Денежные потоки от текущих операций | - | - |
| Поступления | - | - |
| (по видам) | - | - |
| Платежи | - | - |
| (по видам) | - | - |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | - | - |
| Поступления | - | - |
| (по видам) | - | - |
| Платежи | - | - |
| (по видам) | - | - |
| Денежные потоки от финансовых операций | (276) | (2 367) |
| Поступления | - | - |
| (по видам) | - | - |
| Платежи | (276) | (2 367) |
| Дивиденды | (276) | (2 367) |

Таблица 37

**Активы и обязательства, участвующие в операциях с основными владельцами
и компаниями, контролируруемыми государством (тыс. руб.)**

| Активы и обязательства | Остаток на конец периода | Остаток на начало периода |
|---|-------------------------------------|--------------------------------------|
| Активы | - | - |
| Денежные средства и их эквиваленты | - | - |
| Дебиторская задолженность, в т.ч. | - | - |
| - долгосрочная | - | - |
| Величина образованного резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода | - | - |
| Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет средств резерва по сомнительным долгам (сумма за отчетный период) | - | - |
| Авансы выданные, в т.ч. | - | - |
| - долгосрочные | - | - |
| Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения, | - | - |
| в т.ч. долгосрочные | - | - |
| Величина образованного резерва по обесценению финансовых вложений | - | - |
| | - | - |
| Обязательства | - | - |
| Кредиторская задолженность, в т.ч. | - | - |
| - долгосрочная | - | - |
| Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы (включая проценты) | - | - |
| в т.ч. долгосрочные | - | - |

3. Участники совместной деятельности

Операции с компаниями, являющимися участниками совместной деятельности с АО «Всероссийский научно-исследовательский и конструкторско-технологический институт оборудования нефтеперерабатывающей и нефтехимической промышленности» за период 2016 – 2017 годы, отсутствуют.

4. Прочие связанные стороны

В данной группе раскрыта информация по операциям со всеми обществами, входящими в периметр консолидации Группы «НК «Роснефть», кроме операций отраженных в предыдущих разделах (дочерние общества, зависимые общества, основные владельцы), операции с негосударственным пенсионным фондом.

Таблица 38

**Информация об операциях с прочими
связанными сторонами (тыс. руб.)**

| Операции | За отчетный год | За предыдущий год |
|---|------------------------|--------------------------|
| <i>Выручка от реализации и прочие доходы</i> | 149 437 | - |
| Реализация нефти и газа | - | - |
| Реализация нефтепродуктов | - | - |
| Доходы от оказания процессинговых услуг* | | |
| Доходы от оказания операторских услуг* | | |
| Доходы от сдачи имущества в аренду | - | - |
| Прочие доходы | 149 437 | - |
| <i>Затраты и расходы</i> | 1 507 | - |
| Покупка нефти и газа | - | - |
| Покупка нефтепродуктов* | | |
| Логистические услуги и расходы на транспортировку | - | - |
| Расходы на электроэнергию | - | - |
| Расходы на страхование | - | - |
| Прочие расходы | 1 507 | - |
| <i>Прочие операции</i> | - | - |
| Покупка основных средств | - | - |
| Получение краткосрочных кредитов и займов | - | - |
| Получение долгосрочных кредитов и займов | - | - |
| Выдача краткосрочных кредитов и займов | - | - |
| Выдача долгосрочных кредитов и займов | - | - |
| Депозиты размещенные | - | - |
| Депозиты погашенные | - | - |
| Проценты к уплате | - | - |
| Проценты к получению | - | - |
| Выданные гарантии и обеспечения | - | - |
| Полученные гарантии и обеспечения | - | - |
| | - | - |

**Таблица 39
Активы и обязательства, участвующие в операциях
с прочими связанными сторонами (тыс. руб.)**

| Активы и обязательства | Остаток на конец периода | Остаток на начало периода |
|---|-------------------------------------|--------------------------------------|
| <i>Активы</i> | 28 405 | - |
| Денежные средства и их эквиваленты | 182 | - |
| Дебиторская задолженность, в т.ч. | 28 223 | - |
| - долгосрочная | - | - |
| Величина образованного резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода | - | - |
| Величина списанной дебиторской задолженности, | - | |

| | | |
|---|------------|---|
| по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет средств резерва по сомнительным долгам (сумма за отчетный период) | | |
| Авансы выданные, в т.ч. | - | - |
| - долгосрочные | - | - |
| Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения, | - | - |
| в т.ч. долгосрочные | - | - |
| Величина образованного резерва по обесценению финансовых вложений | - | - |
| Обязательства | 215 | |
| Кредиторская задолженность, в т.ч. | 215 | |
| - долгосрочная | - | - |
| Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы (включая проценты) | - | - |
| в т.ч. долгосрочные | - | - |

В своей деятельности Общество за отчетный период применяло формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целями.