



Исх. № 10 от «13» февраля 2018 г.

Аудиторское заключение

Лицам, отвечающим за корпоративное
управление открытого акционерного общества
«Обънефтегазгеология»

Акционерам открытого акционерного общества
«Обънефтегазгеология» и иным пользователям
отчетности

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Обънефтегазгеология» (ОГРН 1028600579985, Российская Федерация, 628402, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Сургут, ул. Федорова, дом 68, корпус А), состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, Отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях капитала за 2017 год и Отчета о движении денежных средств за 2017 год, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение открытого акционерного общества «Обънефтегазгеология» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, 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:

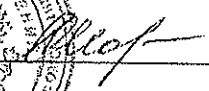
- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление 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.

Руководитель задания по аудиту
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



 В.С. Ионов

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестаудит»,
ОГРН 1185543001269

Россия, 644024, Омская область, город Омск, ул. Т.К. Щербанёва, дом 25, офис 603

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 11806011360

(правопреемник аудиторской организации Закрытого акционерного общества «ИНВЕСТАУДИТ»,

ОГРН 1025500742607, ОРНЗ 11606059675)

«13» февраля 2018 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 года**

Организация Открытое акционерное общество "Объединенная геология"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Добыча сырой нефти и нефтяного (попутного) газа
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Открытое акционерное общество/ Частная собственность

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

Коды		
0710001		
31	12	2017
5 125 841		
8 602 016 394		
06.10		
47	16	
384 (385)		

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.Сургут, ул. Федорова, д. 68А

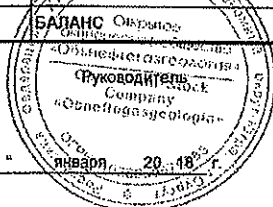
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
2.4	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	23	26	28
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111			
	деловая репутация	1112			
	геологоразведочные активы	1113			
	лицензии	1114	23	26	28
	прочие	1119			
	Результаты исследований и разработок	1120			
3.3	Нематериальные поисковые активы	1130	11 081		
3.3	Материальные поисковые активы	1140	201 383	4 122	
3.4	Основные средства, в т.ч.	1150	49 447 609	50 790 331	50 747 175
	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	43 128 947	45 334 490	46 947 903
	земельные участки и объекты природопользования	1152			
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	43 128 947	45 334 490	46 947 903
3.5	незавершенные капитальные вложения	1154	5 257 981	4 499 623	3 509 453
	запасы, предназначенные для строительства	1155			
	капитализированные затраты на ремонт основных средств	1156			
	капитализированные затраты на рекультивацию земель и ликвидацию основных средств	1157	1 060 681	956 218	289 819
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
3.7	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	455 000	750 478	750 478
	инвестиции в дочерние общества	1171	455 000	750 339	750 339
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173			
	долгосрочные займы и долговые ценные бумаги	1174			
	прочие	1175	0	139	139
3.12	Отложенные налоговые активы	1180	1 720 754	1 923 938	2 637 978
3.6	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	11 064		
	объекты исключительных прав	1191			
	авансы, выданные под капитальные вложения	1192			
	катализаторы	1193			
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1194			
	прочие	1197	11 064		
	Итого по разделу I	1100	51 846 914	53 468 894	54 135 659



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
3.6	Запасы, в т.ч.	1210	1 210 469	783 458	647 973
	сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	1211		144	307
	затраты в незавершённом производстве	1212			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	950 400	566 733	455 707
	товары отгруженные	1215	259 929	216 495	191 884
	прочие запасы и затраты	1219	140	86	75
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230			
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231			
	покупатели и заказчики	1232			
	авансы выданные	1233			
	прочие дебиторы	1234			
3.8	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	7 403 928	833 182	23 803
	покупатели и заказчики	1236	7 389 452	818 987	9 876
	задолженность учредителей по взносам в уставный капитал	1237			
	авансы выданные	1238	1 673	4 156	1 608
	прочие дебиторы	1239	12 803	10 059	12 319
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	0	0	0
	краткосрочные займы и долговые ценные бумаги	1241			
	депозитные вклады	1242			
	прочие	1243			
	Денежные средства и их эквиваленты, в т.ч.	1250	516 936	143 586	127 700
	касса	1251			46
	расчетные счета	1252	1 763	2 189	1 945
	валютные счета	1253	187	187	9
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	514 986	141 200	125 700
3.8	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	34 023	1	30 340
	результаты исследований и разработок	1261			
	прочие	1262	34 023	1	30 340
	Итого по разделу II	1200	9 165 356	1 760 227	829 816
	БАЛАНС	1600	61 012 270	65 229 121	54 965 475



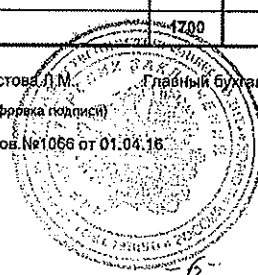
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
ПАССИВ					
3.12	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 368	3 368	3 368
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	213	213	253
	Резервный капитал	1360	3 368	3 368	3 368
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	18 269 275	17 055 609	14 235 082
	Итого по разделу III	1300	18 276 224	17 062 558	14 242 071
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3.10	Заемные средства, в т.ч.	1410	18 700 000	8 039 549	19 024 880
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	18 700 000	8 039 549	19 024 880
	займы, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 785 449	2 989 982	3 149 077
3.11	Оценочные обязательства	1430	3 158 663	2 395 856	1 591 768
	Прочие долгосрочные обязательства, в т.ч.	1450	0	0	9 177 669
	векселя к уплате	1451			
	кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками	1452			9 177 669
	кредиторская задолженность по налогам и сборам	1453			
	авансы полученные	1454			
	обязательства по целевому финансированию	1455			
	прочие обязательства	1456			
	Итого по разделу IV	1400	24 644 112	13 425 387	32 943 394
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3.10	Заемные средства, в т.ч.	1510	4 186 106	13 144 369	5 125 740
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	1 101 591		
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512			
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	3 084 515	13 144 369	5 125 740
3.9	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	13 895 232	11 688 344	2 592 477
	поставщики и подрядчики	1521	10 166 231	8 520 508	13 095
	задолженность перед персоналом организации	1522		7	1 045
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	462	649	673
	задолженность по налогам и сборам	1524	3 621 414	3 060 930	2 360 903
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	107 125	6 250	216 761
	векселя к уплате	1526			
	авансы полученные	1527	2	3	198 896
	другие расчеты	1528	101 124	152	7
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	5 999	6 095	17 858
	Доходы будущих периодов	1530			
3.11	Оценочные обязательства	1540	10 596	6 463	61 793
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	18 091 934	24 741 176	7 780 010
	БАЛАНС	1700	61 012 270	55 229 121	64 965 476



Хвостова
(подпись)

Хвостова Л.М.
(расшифровка подписи)

по дов. №1066 от 01.04.16



Пожарова
(подпись)

Пожарова Л.Н.
(расшифровка подписи)

по дов. № 11/02-159 от 01.12.16г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь-декабрь 2017

Организация Открытое акционерное общество "Обьнефтегазгеология"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Добыча сырой нефти и нефтяного(попутного) газа

Организационно-правовая форма/форма собственности

Открытое акционерное общество/ Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2017

05125841

8602016394

06.10

47 16

384 (385)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь-декабрь 2017г.	За Январь-декабрь 2016г.
3.1	Выручка	2110	43 479 957	39 720 869
	в том числе от продажи:			
	нефти и нефтепродуктов	2111	43 477 470	39 711 023
	прочее	2119	2 487	9 846
3.2	Себестоимость продаж	2120	(39 410 478)	(34 360 807)
	в том числе от продажи:			
	нефти и нефтепродуктов	2121	(39 408 520)	(34 350 554)
	прочее	2129	(1 958)	(10 253)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 069 479	5 360 162
	Коммерческие расходы	2210	(0)	(0)
3.2	Управленческие расходы	2220	(54 607)	(56 431)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 014 872	5 303 731
	Доходы от участия в других организациях	2310		
3.2	Проценты к получению	2320	139 162	223 602
3.2	Проценты к уплате	2330	(2 147 315)	(2 565 221)
3.2	Прочие доходы	2340	510 306	1 732 442
3.2	Прочие расходы	2350	(985 894)	(1 327 286)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	(0)	(0)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 531 131	3 367 268
3.13	Налог на прибыль, в т.ч.	2405	(318 980)	
	текущий налог на прибыль	2410	(318 980)	(0)
	налог на прибыль прошлых лет	2411		
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) из стр. 2405	2421	69 238	(10 438)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	211 439	152 259
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(221 989)	(714 256)
	Прочие	2460	12 055	3 781
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465		
3.12	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 213 666	2 809 052
	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	1 213 666	2 809 052
	Справочная информация	2590		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2591		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2592		

Руководитель

Хвостова Л.М.

Пожарова Л.Н.

по дов.№1066 от 01.04.16

по дов.№ 11/02-159 от 01.12.16г

" 11 " января 20 18 г.

**Отчет об изменениях капитала
за 2017 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Объединенная газопроводная"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Добыча сырой нефти и нефтяного (попутного) газа

Организационно-правовая форма форма собственности

Открытое Акционерное Общество

Единица измерения тыс руб

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
31	12	2017
05125841		
8602016394		
06.10		
47	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3100	3368	-	253	3368	14235082	14242071
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210					2820487	2820487
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2809052	2809052
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	11435	11435
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220			(40)		-40	-40
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(40)	-	40	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2016 г.	3200	3368	-	213	3368	17055609	17062558
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310					1213666	1213666
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1213666	1213666
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320					-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2017 г.	3300	3368	-	213	3368	18269275	18276224



8

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 Декабря 2016 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 до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
уставный капитал, добавочный капитал					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	18276224	17062558	14242071

Руководитель Хвостова Л.М.
(подпись) (расшифровка подписи)
по дов. № 1066 от 01.04.16

Главный бухгалтер Пожарова Л.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)
по дов. № 11/02-159 от 01.12.16г.

"26" января 2018г.



Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 17 г.

Организация Открытое акционерное общество "Объединенная газгеология" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Добыча сырой нефти и нефтяного (попутного) газа по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
Открытое акционерное общество/ Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес)
Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.Сургут, ул. Федорова, д. 68 корпусА

Коды		
0710004		
31	12	2017
5125841		
8602016394		
06.10		
47	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 17 г. ¹	За 12 месяцев 20 16 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	38 115 719	39 175 566
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	37 916 909	38 858 312
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	44 810	26 323
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	154 000	290 931
Платежи - всего	4120	(34 234 278)	(30 851 876)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 318 087)	(9 317 239)
в связи с оплатой труда работников	4122	(21 823)	(41 865)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 797 673)	(2 397 072)
налога на прибыль организаций	4124	(296 714)	(0)
налоги и сборы	4125	(23 970 142)	(18 953 897)
прочие платежи	4129	(829 839)	(141 803)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 881 441	8 323 690
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Платежи - всего	4220	(5 458 133)	(6 873 983)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 458 133)	(6 873 983)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 458 133)	(6 873 983)



Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	21 400 000	5 240 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	21 400 000	5 240 000
Платежи - всего	4320	(19 453 702)	(6 673 821)
в том числе:	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(0)	(176)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(19 453 702)	(6 673 645)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 946 298	(1 433 821)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	369 606	15 886
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	143 586	127 700
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	516 936	143 586
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	3 744	

Руководитель

" 26

Примечания:

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период, предшествующий году, аналогичный отчетному периоду.

Хвостова Л.М.

(подпись) (расшифровка подписи)

по дов. №1066 от 01.04.16

Главный бухгалтер

Пожарова Л.Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)

по дов. № 11/02-159 от 01.12.16г.



Пояснения к
бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
"Обьнефтегазгеология"
за 2017г.

г. Сургут



1. Сведения об организации

Открытое акционерное общество «Обьнефтегазгеология» (далее – Общество) создано в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 17.11.1992 №1403 «Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения» путем преобразования государственного предприятия «Обьнефтегазгеология», на основании распоряжения Комитета по управлению государственным имуществом РФ от 29.08.1995 №1207-р.

Общество зарегистрировано Администрацией г. Сургута приказом от 23.05.1996 № 186. (свидетельство о государственной регистрации № СВ 07-8036, выданное 29.07.2002г).

Юридический адрес: Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, город Сургут, улица Федорова, дом 68 корпус а.

Почтовый адрес: 628402, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Федорова, дом 68 корпус а.

Общество является юридическим лицом и имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на его самостоятельном балансе.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 8602016394.

Уставный капитал Общества составляет 3 368 542 рубля (Три миллиона триста шестьдесят восемь тысяч пятьсот сорок два рубля).

Уставный капитал Общества составлен из номинальной стоимости размещенных 3 368 542 штук акций, в том числе:

- привилегированных акций номинальной стоимостью 1 рубль в количестве 842 136 штук на общую сумму 842 136 руб. (25% уставного капитала);

- обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль в количестве 2 526 406 штук на общую сумму 2 526 406 руб. (75% уставного капитала Общества).

Основной целью ОАО «Обьнефтегазгеология» является получение прибыли.

Среднесписочная численность работников предприятия составила 15 человек.

Состав исполнительных органов

В 2017 году количественный состав Совета директоров Общества был неизменный и состоял из 7 членов.



Состав Совета директоров Общества, действующий в период с 01.01.2017-20.06.2017:

ФИО	Год рождения
Орехов Вячеслав Владимирович (Председатель)	1977
Осипов Михаил Леонович	1961
Цурцумия Олег Витальевич	1977
Трухачев Андрей Николаевич	1964
Николаев Юрий Михайлович	1961
Буреин Алексей Валентинович	1967
Алиев Вячеслав Викторович	1978

Указанный состав Совета директоров Общества избран 21.06.2016 решением годового общего собрания акционеров Общества (Протокол №28). Полномочия указанного состава Совета директоров Общества прекращены в связи с избранием 20.06.2017 на годовом общем собрании акционеров Общества (Протокол №29) нового состава Совета директоров Общества. Состав Совета директоров Общества, действующий в период с 21.06.2017 - 31.12.2017:

ФИО	Год рождения
Орехов Вячеслав Владимирович (Председатель)	1977
Горяинов Антон Вячеславович	1974
<i>Николаев Юрий Михайлович</i>	1961
Цурцумия Олег Витальевич	1977
<i>Алиев Вячеслав Викторович</i>	1978
Трухачев Андрей Николаевич	1964
Мулявин Константин Михайлович	1959

Иных изменений по количественному и персональному составу Совета директоров Общества в 2017 году не производилось.

Единоличный исполнительный орган

В 2016 и 2017 годах единоличным исполнительным органом управления Общества являлся Генеральный Пирогов Олег Викторович.

Коллегиальный исполнительный орган Общества

Коллегиальным исполнительным органом Общества на основании Устава является Правление.

В Состав Правления Общества, избранного решением Совета директоров Общества от 30.12.2016 №174, по состоянию на 31.12.2017 входят:

- Генеральный директор Пирогов Олег Викторович – Председатель Правления;

- Головин Владимир Васильевич – Заместитель генерального директора ОАО "Обьнефтегазгеология";



- Хвостова Лариса Михайловна - Заместитель генерального директора по экономике и финансам ОАО "Объединенная газгеология".

Контрольно-ревизионная комиссия

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется ревизионной комиссией.

Ревизионная комиссия Общества избрана в составе 3 (трех) членов Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Действующий состав Ревизионной комиссии избран годовым собранием акционеров 20.06.2017.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

- Румянцева Татьяна Алексеевна - Начальник Департамента методологии и налогового контроля ОАО "НГК "Славнефть";
- Колесников Сергей Сергеевич - Начальник отдела контроля операций ОАО "НГК "Славнефть";
- Пашин Владислав Владимирович - Начальник отдела планирования и отчетности добычи и переработки ОАО "НГК "Славнефть".

Финансовая отчетность Общества подготовлена в соответствии с законодательством РФ по бухгалтерскому учету.

ОАО «Объединенная газгеология» осуществляет ведение бухгалтерского учета в соответствии с нормативными актами, регулирующими порядок ведения бухгалтерского и налогового учета в Российской Федерации, учетной и налоговой политикой Общества.

Выручка от реализации нефти, нефтяного газа составила за 2017 г. – 43 477 470 тыс. руб.

В текущем году продолжалась разработка Тайлаковского лицензионного участка. Работы выполнялись оператором ОАО «Славнефть - Мегионнефтегаз» в рамках заключенного операторского договора. Продолжены работы по обустройству месторождения и по строительству эксплуатационных скважин.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является добыча и реализация нефти, попутного нефтяного газа.

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с лицензией на право пользования недрами ХМН 00575 НЭ.

В отчетном году добыто нефти 3 002,4 тыс. тонн, попутного нефтяного газа 106,4 тыс. тонн; в 2016 г. нефти – 3 255,8 тыс. тонн, попутного нефтяного газа 107,5 тыс. тонн.

Филиалы и представительства

В составе Общества нет обособленных подразделений, создание которых должно быть предусмотрено Уставом, но есть территориально



обособленное подразделение в Сургутском районе (без расчетных счетов и самостоятельного баланса), которое поставлено на налоговый учет в инспекции МНС РФ по ХМАО-Югре Сургутский район.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12. 2011 № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.07.1999 № 43н, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Положение Общества об учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2017 год утверждено приказом от 30.12. 2016 № 130.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных средств на банковских счетах (банковских вкладах) Общества, средств в расчетах, включая обязательства по кредитам, выраженных в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили:

- 57,6002 руб. за 1доллар США на 31.12.2017,
- 60,6569 руб. за 1доллар США на 31.12.2016,
- 72,8827 руб. за 1доллар США на 31.12.2015.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов или прочих расходов свернуто.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам,



оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Если дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение в течение 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную. На конец отчетного периода такая дебиторская и кредиторская задолженность отражается в составе краткосрочной.

2.4. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия прав и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериальных активов на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать активы, срок их полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются как изменения в оценочных значениях.

Переоценка нематериальных активов не производится.

2.5. Поисковые активы

В бухгалтерском балансе затраты на освоение природных ресурсов, а также лицензии на право пользования недрами до факта подтверждения коммерческой целесообразности добычи показаны по строкам 1130 «Нематериальные поисковые активы» и 1140 «Материальные поисковые активы» бухгалтерского баланса. Лицензии на право пользования недрами после подтверждения факта коммерческой целесообразности добычи показаны в строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса.

Поисковые активы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на приобретение (создание).

(а) Состав поисковых активов



К нематериальным поисковым активам относятся: право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и (или) разведке полезных ископаемых, подтвержденное наличием соответствующей лицензии; информация, полученная в результате сейсмических, топографических, геологических и геофизических исследований; результаты разведочного бурения; результаты отбора образцов; иная геологическая информация о недрах; затраты на разработку проектной и технологической документации по месторождению.

К материальным поисковым активам относятся: поисковые и разведочные скважины, если предполагается их дальнейшее использование в составе основных средств.

(б) Порядок начисления амортизации по поисковым активам

Амортизация по материальным поисковым активам начисляется линейным способом в течение установленного срока полезного использования, начиная с месяца, следующего за месяцем их признания в бухгалтерском учете в качестве поисковых активов.

До подтверждения коммерческой целесообразности добычи нематериальные поисковые активы не амортизируются.

После подтверждения коммерческой целесообразности добычи амортизация по следующим видам активов начисляется линейным способом в течение срока полезного использования:

- по лицензиям — в течение оставшегося срока действия лицензии;
- по проектным технологическим документам — в течение 5 лет;
- по результатам сейсморазведочных работ, поисково-разведочного бурения, отбора образцов, получения геологической информации в ходе ГРП и др. — в течение 3 лет.

В случае перевода нематериальных поисковых активов в состав иных видов активов, например, включения затрат на проведение геологоразведочных работ и получение с их помощью информации в состав капитальных вложений (впоследствии, в основные средства), такие активы амортизируются в соответствии с порядком, установленным для данного вида активов.

(г) Обесценение поисковых активов

На конец каждого отчетного года Организация проводит анализ наличия обстоятельств, указывающих на возможное обесценение поисковых активов в соответствии с требованиями пункта 19 ПБУ 24/2011 «Учет затрат на освоение природных ресурсов».

Для целей проверки поисковых активов на обесценение такие активы распределяются между участками месторождений полезных ископаемых.

(д) Перевод поисковых активов в состав основных средств, нематериальных активов и прочих внеоборотных активов.

При подтверждении коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых на участке недр поисковые активы проверяются на обесценение и переводятся в состав основных средств, нематериальных активов или прочих внеоборотных активов, которые предназначены для разработки и добычи полезных ископаемых.



Тестирование на обесценение поисковых активов производится в случае наличия признаков обесценения в порядке, определенном в Международных стандартах финансовой отчетности.

2.6. Основные средства

К основным средствам отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного Приказом Минфина России №26н от 30.03.2001

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Не относятся к объектам основных средств: объекты стоимостью 40 000 рублей за единицу и менее, за исключением объектов недвижимости и транспортных средств, учитываются в качестве материально-производственных запасов.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств. По указанным объектам амортизация начисляется в порядке, установленном для объектов основных средств. В бухгалтерском балансе указанные объекты показаны по их первоначальной стоимости за минусом суммы начисленной амортизации.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях реконструкции и модернизации объектов.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных Комиссией по вводу объектов в эксплуатацию при приеме объектов в состав основных средств.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого режима эксплуатации (количества смен), ожидаемой производительности или мощности, естественных условий, влияния агрессивной среды и других факторов, оказывающих влияние на срок использования объекта.

Срок службы приобретаемых объектов основных средств, бывших в эксплуатации, определяется с учетом состояния, характеристик актива, требований техники безопасности, срока, в течение которого этот актив использовался предыдущим собственником и иных факторов.

Амортизация не начисляется по объектам, находящимся на консервации по решению Общества продолжительностью свыше 3 месяцев, а также в



период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Переоценка основных средств не производится.

2.7. Вложения во внеоборотные активы

В составе вложений во внеоборотные активы учитываются:

- затраты по незаконченному капитальному строительству;
- затраты по принятым в установленном договором порядке этапам выполненных строительно-монтажных работ;
- затраты на проведение работ по реконструкции (модернизации);
- стоимость оборудования к установке, предназначенного для установки в строящихся (реконструируемых) объектах;

В бухгалтерском балансе указанные объекты включены в показатель строки 1150 "Основные средства" с выделением по отдельной строке 1154 «Незавершенные капитальные вложения».

Авансы, выданные при осуществлении капитальных вложений отражаются в Бухгалтерском балансе в разделе I по строке 1154 "Незавершенные капитальные вложения".

2.8. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Единицей учета финансовых вложений является:

- по вкладам в уставные (складочные) капиталы — общая сумма вклада (акции, доли);
- по ценным бумагам, не обладающим индивидуально определенными признаками — партия.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) Общества.

Денежные средства, размещенные на депозитных банковских счетах на срок до 3-х месяцев, отражаются в составе "Денежные средства и денежные эквиваленты"

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.



2.9. Материально-производственные запасы

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов (далее – МПЗ) принимаются активы, принадлежащие Обществу на правах собственности:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд Общества.

Материально-производственные запасы Общества включают в себя:

- Готовую продукцию – нефть;
- Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее одного года;
- Активы, удовлетворяющие критериям признания в составе основных средств, стоимостью в пределах установленного лимита (40 000 рублей).

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

Стоимость добытой нефти учитывается по фактически сложившейся производственной себестоимости.

Себестоимость реализованной нефти определяется по средней себестоимости, пересчитанной исходя из остатка нефти на счете 45 «Товары отгруженные»

2.10. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Резерв сомнительных долгов сформирован по задолженности покупателей, прочих дебиторов, авансам выданным в разрезе контрагентов и договоров на основании результатов инвентаризации. Величина резерва определена отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.



При расчете необходимой для резервирования суммы используется следующая таблица соответствия величины резерва оценке состояния просроченной дебиторской задолженности:

- если истребование задолженности осуществляется в претензионном порядке и/или имеются основания полагать, что задолженность скорее будет возвращена, чем не будет, то задолженность признается перспективной с созданием резерва в размере до 10% от суммы долга,
- если истребование задолженности осуществляется в судебном порядке и/или имеются основания полагать, что задолженность скорее не будет возвращена, чем будет, то задолженность признается трудновозвратной с созданием резерва в размере до 50% от суммы долга,
- если истребование задолженности в судебном порядке не дало результатов и/или дебитор является банкротом и/или имеются основания полагать, что задолженность не будет возвращена, то задолженность признается бесперспективной с созданием резерва в размере до 100% от суммы долга.

При создании резерва обеспечивается сохранность первичных документов, регистров бухгалтерского учета, договоров, переписки и прочих документов, обеспечивающих полное представление о порядке возникновения задолженности.

Обществом в 2017 году заключены договоры по уступке денежных требований до наступления срока платежа по договорам факторинга без регресса с ООО "ГПБ-Факторинг" и ООО "Сбербанк-Факторинг".

Доходы (91.1) и расходы (91.2) от уступки денежного требования при формировании Отчета о финансовых результатах отражены свернуто. За 2017 год оборот составил 12 440 000 тыс. руб. Вознаграждение финансовых агентов отражено по строке «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах в сумме 34 554 тыс. руб.

В Бухгалтерском балансе, сумма не списанных на отчетную дату вознаграждений отражается:

- по строке «Прочие внеоборотные активы» - сумма вознаграждения, приходящаяся на срок превышающий 12 месяцев после отчетной даты;
- по строке «Прочие оборотные активы» - сумма вознаграждения, приходящаяся на срок равный 12 месяцам или менее 12 месяцев после отчетной даты.

В Отчете о финансовых результатах вознаграждение Финансового агента отражается по строке «Проценты к уплате».

Информация о движении и остатках дебиторской задолженности приведена в таблице 5.1 пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

2.11. Денежные средства и их эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее



известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, отражает в составе "Денежных средств и денежных эквивалентов".

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

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

- потоки денежных средств, связанные с платежами и возвратами из бюджета налога на прибыль организаций
- потоки денежных средств, связанные с платежами и поступлением авансов по договору поставки;
- потоки денежных средств, связанных с платежами и возвратами из бюджета НДС, страховых взносов в бюджетные и внебюджетные фонды, НДФЛ и прочих налогов;
- НДС, относящийся к потокам денежных средств от текущих, а также инвестиционных операций;
- потоки денежных средств, связанные с расчетами по претензиям и штрафными санкциями по договорам;
- потоки денежных средств от операций с иностранной валютой;
- потоки денежных средств по предоставленным работникам Общества займам (ссудам);
- проценты к получению по остаткам на счетах в банках.

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

Денежные потоки от финансовых операций связаны с привлечением финансирования на долговой или долевого основе, приводящие к изменению величины и структуры капитала и заемных средств Общества.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС;
- суммы по расчетам с подотчетными лицами;
- суммы, связанные с операциями по покупке и продаже иностранной валюты;
- операции по размещению и возврату денежных средств из банковских депозитов, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов).

2.12. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости акций.

Резервный капитал сформирован в соответствии с Уставом Общества

2.13. Кредиты и займы полученные

Кредиты и займы первоначально оцениваются в сумме поступивших денежных средств в момент фактической передачи денег или других вещей в составе кредиторской задолженности.

Часть долгосрочной задолженности по кредитам и займам, подлежащей возврату в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражена в составе краткосрочных обязательств по кредитам и займам.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится ежемесячно на конец отчетного периода.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.

2.14. Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства:

- по выплатам вознаграждений сотрудникам по итогам работы за год, по предстоящей оплате ежегодных отпусков;
- по рекультивации земель и осуществление иных природоохранных мероприятий;
- по ликвидации основных средств.

2.15. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль, в текущем и (или) последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на



прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто, в составе внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства») соответственно.

2.16.Расчеты по налогу на прибыль

Расчет налога на прибыль и его отражение в бухгалтерском учете производится ежемесячно на основании данных налогового учета, сформированных по графику быстрого закрытия.

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

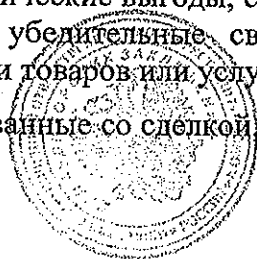
Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за прошлые периоды включена в показатель строки «Прочее» отчета о финансовых результатах.

2.17.Признание доходов

Доходами от обычных видов деятельности признаются выручка от оказания услуг и продажи товаров, выручка от продажи продукции собственного изготовления, а также доходы по договорам аренды основных средств.

Выручка от продажи готовой продукции, товаров и других активов (далее товаров) признается, когда удовлетворены все перечисленные ниже условия:

- Общество перевело на покупателя значительные риски и выгоды, связанные с собственностью на товары;
- Общество больше не участвует в управлении активом в той степени, которая обычно ассоциируется с правом собственности, и не контролирует проданные товары;
- Сумму выручки можно надежно оценить (цена продавца фиксирована или определяема);
- Существует вероятность того, что экономические выгоды, связанные со сделкой, поступят в компанию (есть убедительные свидетельства существования договорённости и поставки товаров или услуг);
- Понесенные или ожидаемые затраты, связанные со сделкой, могут быть надежно оценены.



Общество признает в бухгалтерском учете выручку от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

В отчетности выручка отражена за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаны:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров (кроме указанных в выручке);
- поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов ;
- доходы по договорам цессии;
- положительные курсовые разницы;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в т.ч. по договору дарения;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- излишки материальных ценностей, выявленные при инвентаризации;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете в этом банке, проценты и иные доходы по ценным бумагам;

Все несущественные виды доходов объединяются в составе показателя:

- прочие доходы.

2.18. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с оказанием услуг, продажей товаров, продукции собственного изготовления.

Управленческие расходы признаются в расходах на продажу продукции, товаров, работ и услуг полностью в периоде их признания .

В составе прочих расходов Общества признаны:

- расходы по продаже, выбытию или прочему списанию основных средств и иных активов, включая их остаточную стоимость
- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов;



- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства;
- отрицательные курсовые разницы;
- расходы на формирование резерва сомнительных долгов;
- расходы по созданию резерва под снижение стоимости материалов
- расходы на благотворительную деятельность;
- расходы на осуществление спортивных мероприятий;
- расходы на организацию отдыха;
- расходы на проведение культурно-развлекательных мероприятий;
- расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году;
- расходы по договорам цессии;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности;
- активы, переданные безвозмездно, в т.ч. по договору дарения;
- недостачи и потери от порчи материальных ценностей;

Все несущественные виды расходов объединяются в составе показателя:

- прочие расходы.

Прочие расходы показываются в отчете о финансовых результатах развернуто по отношению к соответствующим доходам, кроме курсовых разниц, которые показываются свернуто.

3. Сведения о существенных показателях.

3.1 Сведения о доходах .

По данным бухгалтерского учета за 2017 год получена валовая прибыль в размере 4 069 479 тыс.руб. – строка 2100 Отчета о финансовых результатах (далее ОФР).

Сводные данные о финансовом результате по видам деятельности приведены в таблице:

Вид деятельности	За 2017 г.		
	доход	затраты	прибыль, убыток
Нефть, ПНГ	43 477 470	39 408 520	4 068 950
Прочая	2 487	1 958	529
Итого :	43 479 957	39 410 478	4 069 479

в тыс. руб.

3.2 Сведения о расходах.



3.2.1 Расходы по обычным видам деятельности

В разделе 6 «Затраты на производство» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №6) представлена расшифровка расходов по элементам затрат. При этом строка 5600 «Итого расходы по обычным видам деятельности» табличной формы пояснений соответствует сумме следующих строк отчета о финансовых результатах:

- 2120 «Себестоимость продаж»;
- 2220 «Управленческие расходы».

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (общая сумма строк 2120, 2220 отчета о финансовых результатах) соотносится с общей суммой произведенных затрат, отраженных в строке 5600 раздела «Затраты на производство» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах следующим образом:

№ п/п	Наименование показателя	2016 год (тыс. руб.)	2017 год (тыс. руб.)
1	Материальные расходы	8 958 873	7 834 924
2	Расходы на оплату труда	31 949	17 954
3	Отчисления на социальные нужды	6 753	5 000
4	Амортизация	6 991 563	7 093 049
5	Прочие затраты	58 836	481 295
6	НДПИ, водный налог, плата за загрязнение окружающей среды	18 504 900	24 459 965
7.	Изменение в незавершенном производстве	(135 636)	(427 102)
	Итого по строке 5660:	34 417 238	39 465 085

в том числе :

строка 2120" Себестоимость" (ОФР) отражает себестоимость продаж.

Состав затрат представлен в таблице:

№ п/п	Наименование показателя	2016 год (тыс. руб.)	2017 год (тыс. руб.)
1	Операторские услуги по добыче нефти	8 881 560	7 610 761
2	Расходы на оплату труда	669	-
3	Отчисления на социальные нужды	138	-
4	Амортизация	6 933 160	6 890 111
5	Прочие затраты	40 380	449 641
6	НДПИ, водный налог, плата за загрязнение окружающей среды	18 504 900	24 459 965
	Итого по строке 2120:	34 360 807	39 410 478

строка 2220 "Управленческие расходы" ОФР отражает затраты по содержанию аппарата управления Общества.

Указанные расходы учитываются на счете 26 "Общехозяйственные расходы", как условно-постоянные, и учитываются в себестоимости в периоде их возникновения.

В состав управленческих расходов включены:

Вид расхода по обычным видам деятельности	2016 год (тыс. руб.)	2017 год (тыс.руб.)
Расходы на оплату труда	31 280	17 954
Транспортные расходы	7 065	7 153
Расходы на социальное страхование	6 615	5 000
Амортизация	80	49
Аренда имущества	4 256	4 277
Консультационные, информационные, аудиторские услуги	671	671
Прочие управленческие услуги	6 464	19 503
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	56 431	54 607

3.2.2. Прочие доходы и расходы

По строке 2320 отчета о финансовых результатах "Проценты к получению" отражены проценты, полученные от размещения свободных денежных средств на депозитных счетах в сумме **139 162 тыс. руб.**

По строке 2330 отчета о финансовых результатах "Проценты к уплате" отражены проценты в сумме **2 147 315 тыс. руб.:**

- проценты к уплате по кредитным договорам – 1 823 705 тыс.руб.
- амортизация дисконта по оценочному обязательству по ликвидации ОС - 222 282 тыс.руб.
- амортизация дисконта по рекультивации земель-550 тыс. руб.
- вознаграждение по факторинговому обслуживанию- 100 778 тыс.руб.

Обществом получены прочие операционные доходы (строка 2340 отчета о финансовых результатах) в сумме **510 306 тыс.руб.**, в том числе :

- от сдачи имущества в аренду - 44 449 тыс. руб.
- от выбытия имущества – 7 663 тыс. руб.
- прибыль прошлых лет – 18 619 тыс. руб.
- эффект от изменения оценочных показателей (обязательства по ликвидации нефтегазовых активов) – 100 007 тыс. руб.
- восстановление резервов- 56 233 тыс. руб.
- штрафы полученные- 627 тыс. руб.
- курсовые разницы (свернуто) – 265 469 тыс. руб., в том числе по видам разниц :



Курсовые разницы	Положительная (+)	Отрицательная (-)	Свернуто(+), (-)
По кредитным обязательствам (основной долг)	591 509	330 217	+261 292
По кредитным обязательствам (проценты)	1 850	1 418	+432
По прочим расчетам	18 385	14 640	+3 745
Итого:	611 744	346 275	+265 469

- прочие доходы- 17 239 тыс. руб.

по строке 2350 отчета о финансовых результатах отражены прочие операционные расходы в сумме **985 894 тыс. руб.** в том числе :

- расход от изменения оценочных значений обязательства по ликвидации объектов основных средств -363 184 тыс.руб.
- услуги кредитных организаций -1 722 тыс.руб.
- списание объектов незавершенного строительства- 36 937 тыс. руб.
- налог на имущество -41 880 тыс. руб.
- штрафы за нарушение законодательства - 383 тыс. руб.
- списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания – 51 996 тыс. руб.
- расходы по регистрации прав– 7 407 тыс. руб.
- расходы социального характера (работникам и пенсионерам) - 1 401 тыс. руб.
- убытки прошлых лет- 87 172 тыс. руб.
- демонтаж оборудования и зачистка буровых площадок-9 616 тыс. руб.;
- ликвидация объектов основных средств -30 428 тыс. руб.
- расходы, связанные с обслуживанием собственных ценных бумаг- 1 313 тыс. руб.
- расходы, связанные с предоставлением имущества в аренду - 33 157 тыс.руб.
- изменение стоимости финансовых вложений-295 339 тыс. руб.
- арендные платежи за землю -3 082 тыс. руб.
- расходы, связанные с выбытием ОС- 5 028 тыс. руб.
- расходы по выбытию прочего имущества-292 тыс. руб.
- безвозмездная финансовая помощь-150 тыс. руб.
- прочие расходы- 15 407 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составил 1 531 131 тыс. руб.

Чистая прибыль составила 1 213 666 тыс. руб.

3.3. Поисковые активы .

Наличие и движение поисковых активов представлено в таблице:

Группы ПА	Период	На начало года		Изменения первоначальной стоимости за период			На конец периода	
		Балансовая	в т.ч.	Поступило	Выбыло	Переведено	Балансовая	в т.ч.

		стоимость	начисленные убытки от обесценения и амортизация		о	о в состав других видов высбороти ых активов	я стоимость	начисленн ые убытки от обесценени я и амортизац ия
Нематериальные поисковые активы	за 2017г.	-	-	11 081	-	-	11 081	-
	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
Материальные поисковые активы	за 2017г.	4 122	-	197 326	-	-	201 383	-
	за 2016г.	-	-	4 122	-	-	4 122	-

В составе материальных активов учтены затраты по строительству поисковых скважин №217 и №237 Тайлаковского лицензионного участка за пределами горного отвода. Стоимость материальных поисковых активов отражена по строке 1140 Бухгалтерского баланса (в пояснениях строка 5245 таблица 2.2.)

В составе нематериальных поисковых активов учтены затраты по комплексному исследованию керна на поисковой скважине №217 за пределами горного отвода.

3.4. Основные средства

Наличие и движение основных средств представлено в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу № 2 "Основные средства". На конец отчетного периода 99,99 % всех основных средств составляют нефтегазодобывающие объекты.

За 2017 г. приобретены, построены и введены в эксплуатацию объекты основных средств на сумму – 4 859 256 тыс. руб., это объекты обустройства Тайлаковского месторождения.

№ п/п	Наименование объектов	Количество (шт.)	Сумма (тыс. руб.)
1	Эксплуатационные скважины	22	1 826 070
2	Полигон по утилизации промышленных и бытовых отходов	68	711 787
3	Водозаборные скважины	2	59 253
4	Здание для размещения вахтового персонала на 60 человек в районе ДНС-2	6	238 589
5	Автомобильные дороги	13	161 781
6	Воздушные линии	20	68 045
7	Высоконапорные водоводы	6	41 795
8	Нефтегазопроводы	17	218 305
9	Прочие (кусты скважин, площадки)	-	1 224 490

За 2017 год были проведены работы по реконструкции скважин Тайлаковского месторождения (зарезка боковых стволов) на сумму 301 529 тыс. руб.



В 2017г. по 170 объектам недвижимости первоначальной стоимостью которых **4 009 780 тыс. руб.** Обществом зарегистрировано право собственности.

За 2017 г. начислена амортизация — **7 029 342 тыс. руб.**

За 2017 г. выбыло основных средств по причине:

- ликвидация: первоначальная стоимость **73 357 тыс. руб.;**
остаточная стоимость **22 486 тыс.руб.**
- списание: первоначальная стоимость **20 216 тыс. руб.;**
остаточная стоимость **7 942 тыс. руб.**
- реализация: первоначальная стоимость **37 026 тыс. руб.;**
остаточная стоимость **5 029 тыс. руб.**

Остаточная стоимость объектов основных средств (скважины), переведенных на консервацию по состоянию на 31.12.2017 составила **2 286 017 тыс. руб.**

В состав основных средств включены объекты недвижимости, принятые в установленном порядке в эксплуатацию, право собственности, на которые не зарегистрировано по состоянию на 31.12.2017 первоначальная стоимость их составила **453 тыс. руб.**

3.5. Незавершенные капитальные вложения

Состав и стоимость объектов незавершенных капитальных вложений приведены в разделе 2.2. табличной формы "Незавершенные капитальные вложения" пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №2).

Стоимость незавершенного строительства на конец отчетного периода составила **5 257 981 тыс.руб.** (строка 1154 Бухгалтерского баланса), в том числе в состав данной строки включены авансы выданные при осуществлении капитальных вложений в сумме **783 814 тыс.руб.**

За текущий год затраты на строительство объектов составили **4 882 911 тыс.руб.**

Выбыло объектов на сумму **4 908 367 тыс. руб.:**

- переведено в состав основных средств объектов - **4 859 255 тыс. руб.**
- прочее выбытие - **49 112 тыс. руб.**

Стоимость незавершенного строительства отражена по строке 1154 бухгалтерского баланса «Незавершенные капитальные вложения» в составе показателя строки 1150 "Основные средства".

В составе актива по строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса также отражена величина остаточной стоимости капитализированной части оценочного обязательства по ликвидации нефтегазодобывающих объектов основных средств (АРО) в сумме **1 060 681 тыс. руб.**

3.6. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется согласно ПБУ 5/01 по фактической себестоимости.



Наличие и движение запасов по группам представлено в таблице (Приложение 4.Запасы).

Списание материально-производственных запасов производится по стоимости единицы запаса.

3.7. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений представлено в Приложении № 3 «Финансовые вложения».

В составе долгосрочных финансовых вложений (стр. 1170 бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2017 учитываются вложения в уставный капитал ООО "Мегион геология" в сумме 455 000 тыс. руб.

Доля Общества в уставном капитале ООО "Мегион геология" составляет 45,5 %.

Согласно протоколу общего собрания участников ООО "Мегион геология" от 09.06.2017 №2 принято решение об уменьшении уставного капитала Общества с 1 650 тыс. руб. до 1 000 тыс. руб. Размер доли участников после уменьшения уставного капитала остался без изменения.

Уменьшение финансовых вложений в ООО "Мегион геология" в сумме 295 339 тыс.руб. отражено в отчете о финансовых результатах по строке 2350 "Прочие расходы".

Также в отчетном периоде были списаны капитальные вложение ОАО "Юганскойл" в сумме 139 тыс. руб. в связи с ликвидацией предприятия.

3.8. Дебиторская задолженность.

Долгосрочной дебиторской задолженности общество не имеет.

Всего краткосрочная дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 7 403 928 тыс.руб. (стр.1235 бухгалтерского баланса), расшифровка представлена в таблице 5 раздела 5.1. Приложения №5.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков составила 7 389 452 тыс. рублей,

в том числе внутригрупповая задолженность - 10 953 тыс. руб., связанных сторон - 7 375 002 тыс.руб.

В состав дебиторской задолженности включена задолженность:

- по расчетам с бюджетом – 1 244 тыс. руб. (налог на прибыль, страховые взносы);
- расчеты по претензиям – 8 834 тыс.руб.;
- авансы выданные- 1 673 тыс. руб.;
- прочая – 11 559 тыс. руб.

Согласно Учетной политике обществом создается резерв по сомнительной задолженности. На конец отчетного периода резерв составляет 8 811 тыс. руб. За текущий год восстановлен ранее созданный резерв на сумму 52 124 тыс. руб.

Дебиторская задолженность в бухгалтерской отчетности отражена за минусом резерва по сомнительной задолженности.



В состав прочих оборотных активов (стр. 1260 Бухгалтерского баланса) включена дебиторская задолженность в сумме 34 023 тыс.руб. по вознаграждению финансовых агентов (ООО "Сбербанк Факторинг", ООО "ГПБ - факторинг") по договорам финансирования под уступку денежного требования (договора факторинга), срок уплаты которой составляет менее 12 месяцев после отчетной даты.

3.9.Кредиторская задолженность.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5 (раздел 5.3 Приложения №5).

Общество долгосрочной кредиторской задолженности не имеет.

В краткосрочных обязательствах числится кредиторская задолженность, которая на конец отчетного периода составляет — 13 895 232 тыс. руб. (строка 1520 бухгалтерского баланса).

Состав кредиторской задолженности на 31.12.2017:

- поставщики и подрядчики — 10 166 231 тыс. руб., в том числе по внутригрупповым расчетам - 10 159 399 тыс. руб.;

- по расчетам с бюджетом по налогам и сборам и внебюджетным фондам — 3 621 876 тыс. руб.;

- по авансам — 2 тыс. руб.,

- по выплате дивидендов - 5 999 тыс. руб.;

- по расчетам с прочими кредиторами - 101 124 тыс. руб.

Просроченной задолженности по налоговым платежам нет.

Держателем реестра акционеров по состоянию на 31.12.2017 является ОАО «Регистратор – РОСТ».

По строке 1235 бухгалтерского баланса отражена задолженность по выплате дивидендов акционерам в сумме 5 987 тыс.руб. Данная сумма перечислена для выплаты акционерам дивидендов за 2012г. платежному агенту ООО «Регистратор РОСТ», согласно отчетам выплаты акционерам не завершены. Также сумма 5 999 тыс.руб. включена в состав кредиторской задолженности и отражена по строке 1529 Бухгалтерского баланса. В Уставе общества срок обращения акционеров за выплатой дивидендов составляет 5 лет.

3.10.Кредиты и займы

Наличие и движение кредиторской задолженности по кредитным обязательствам представлено в таблице 5 (раздел 5.3 Приложения №5).

В течение отчетного периода задолженность по кредитам, подлежащая возврату в течении 12 месяцев после отчетной даты, переводилась в состав краткосрочной задолженности.

Долгосрочные кредиты за 2017 г. отражены по строке 5552, за 2016 г. по строке 5572 таблицы 5.3.

В бухгалтерском балансе кредиторская задолженность по кредитам отражена по строке 1410 "Заемные средства" в сумме 18 700 000 тыс. руб.



В 2017 г. получены кредиты в сумме 17 500 000 тыс. руб., переведено из долгосрочной части в краткосрочную часть 2 666 313 тыс. руб., погашено по срокам платежей 4 040 000 тыс. руб.

Краткосрочная часть кредитов в бухгалтерском балансе отражена по строке 1510 и включает :

- краткосрочную часть задолженности по кредитам-4 157 241 тыс. руб.

-проценты начисленные -28 865 тыс. руб.

В 2017 г. получены краткосрочные кредиты в сумме 3 900 000 тыс. руб., погашены по срокам платежей 13 133 136 тыс. руб.

Также в текущем году погашена краткосрочная часть долгосрочных кредитов в сумме 2 280 565 тыс.руб.

За 2017 г. начислены проценты за пользование кредитными средствами в сумме 2 392 538 тыс. руб.

Задолженность по кредитным договорам, срокам возврата кредита и процентным периодам в разрезе банков представлена в таблице:

Наименование банка	Срок возврата кредита	Период оплаты процентов	Сумма основного долга (долгосрочн ая часть) по состоянию на 31.12.2017 г., (тыс. руб.)	Сумма основного долга (краткосрочн ая часть) по состоянию на 31.12.2017 г. (тыс. руб.)	Сумма процентов по состояни ю на 31.12.2017 г. (тыс. руб.)
АО "Райффайзенбанк "	2018	ежеквартал ьно		1 993 853	17 377
АО "Райффайзенбанк "	2018	ежемесячно		1 100 000	1 591
АО "ЮниКредит Банк"	2018	ежеквартал ьно		1 063 388	602
АО "Альфа -Банк"	2020	ежемесячно	13 000 000		6 196
ПАО "Московский кредитный банк"	2021	ежемесячно	2 200 000		3 099
Западно- Сибирский банк ПАО "Сбербанк"	2020	ежемесячно	3 500 000		-
Итого:			18 700 000	4 157 241	28 865



3.11 Оценочные обязательства

Наличие и движение оценочных обязательств представлены в таблице и в пояснениях «Оценочные обязательства» (Приложение №7).

Наименование показателя	На начало года	Возникло	Использовано	Списано как избыточная сумма / Восстановлено	Перевод в состав краткосрочных	На конец года
За 2017г.						
Долгосрочные оценочные обязательства - всего	2 395 856	769 496	-	(3 772)	(2 916)	3 158 663
в том числе:						
на ликвидацию основных средств и рекультивацию земель	2 395 856	769 496	-	(3 772)	(2 916)	3 158 663
Краткосрочные оценочные обязательства - всего	8 463	5 790	5 812	(761)	2 916	10 696
в том числе:						
по выплатам персоналу	3 671	5 581	5 812	(337)		3 103
на ликвидацию основных средств и рекультивацию земель	4 792	209		(424)	2 916	7 493
За 2016г.						
Долгосрочные оценочные обязательства - всего	1 591 768	820 422	(286)	(15 464)	(584)	2 395 856
в том числе:						
на ликвидацию основных средств и рекультивацию земель	1 591 768	820 422	(286)	(15 464)	(584)	2 395 856
Краткосрочные оценочные обязательства - всего						
в том числе:						
по выплатам персоналу	4 132	8 231	(8505)	(187)		3 671
на ликвидацию основных средств и рекультивацию земель	57 661	6 605	(45 636)	(13 838)		4 792

3.12. Капитал и резервы

Информация об уставном капитале общества приведена в разделе "Сведения об организации".

В течение отчетного периода изменения уставного капитала не было.

В течение отчетного периода изменения добавочного капитала не было.

В течение отчетного периода изменения резервного капитала не было.

Нераспределенная прибыль прошлых лет на 31.12.2016 составляет 17 055 609 тыс. рублей.

Чистая прибыль отчетного периода составляет 1 213 666 тыс. рублей.

3.13. Налог на прибыль

На величину текущего налога на прибыль, оказывают влияние активы и обязательства, которые образовались в результате отражения в учете временных разниц (ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»).

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
1. Сумма условного дохода (расхода) по налогу на прибыль	260 292
2. Текущий налог на прибыль	(318 980)
3. Сумма постоянного налогового актива	69 238
4. Сумма отложенного налогового актива	(221 989)

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
5. Сумма отложенного налогового обязательства.	211 439
6. Прочие	12 065

Временные разницы по которым начислены отложенные налоговые активы и обязательства отражены в бухгалтерском балансе:

По строке 1180 налоговые активы в сумме 1 720 754 тыс. руб.

В составе отложенных налоговых активов учитываются :

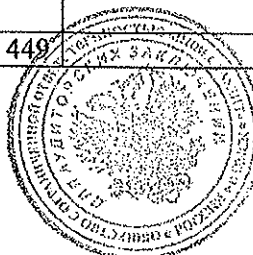
Наименование ОНА	Сумма на 31.12.17	Сумма на 31.12.16
На резерв по сомнительной задолженности	1 498	10 359
На оценочный резерв по природоохранным мероприятиям	2 015	1 679
На оценочный резерв на предстоящую выплату отпускных, бонусов	527	624
На освоение природных ресурсов		7 113
На налоговый убыток 2014 год	605 013	911 378
На убыток от реализации ОС	458	626
На обязательства по ликвидации ОС	355 916	243 864
ДМС	144	46
На разницы по ОС	76 602	75 847
На налоговый убыток 2015 г.	678 581	672 402
Итого:	1 720 754	1 923 938

Примечание: Сумма отложенного налогового актива, списанная на счет учета прибылей и убытков (99) составила 18 804 тыс. руб.

По строке 1420 отложенные налоговые обязательства в сумме 2 785 449 тыс. руб.

В составе отложенных налоговых обязательств учитываются : тыс. руб.

Наименование ОНО	На 31.12.17	На 31.12.16
Различия в оценке готовой продукции и товаров отгруженных.	140 087	84 857
Разница в оценках основных средств в БУ и НУ (к-2, сроки ввода в амортизационные группы, амортизационной премии)	2 645 362	2 905 125
Итого:	2 785 449	2 989 982



Примечание: Сумма отложенного налогового обязательства, списанная на счет учета прибылей и убытков (99) составила 6 906 тыс. руб.

Списание отложенных налоговых активов и обязательств на счета учета прибылей и убытков связано с корректировкой налоговой базы по налогу на прибыль за прошлые периоды.

3.14. Информация о связанных сторонах

В силу преобладающего участия в уставном капитале общества более 50%, ОАО НГК «Славнефть» является связанной стороной.

За текущий период были оказаны агентские услуги по оценке запасов нефти на сумму 1 649 тыс.руб. и договор на аренду оборудования на сумму 4 197 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2017 г. составляет 369 тыс.руб.

Также связанной стороной считается ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз», которая контролируется ОАО «НГК "Славнефть"» (абз. 4 п.6 ПБУ 11/2008).

ОАО "Славнефть-Мегионнефтегаз" по договору об оказании операторских услуг оказывает Обществу услуги по оценке, разведке, доразведке запасов углеводородов, по технологическому и техническому проектированию, выполнению строительно-монтажных работ, обустройству, разработке, добыче, транспортировке и хранению углеводородов, а также иные работы в рамках договора.

Имеет следующие заключенные договора:

№№ договоров, дата	Предмет договора	Объем выполненных работ, оказанных услуг, в тыс. руб. с НДС	Кредиторская задолженность на 31.12.17 в тыс.руб.
№02СВ доп. соглашение №1 от 01.07.2009	Обустройство Тайлаковского месторождения	-	2 593 248
02ИТ доп.соглашение №1 от 01.01.16 г.	Обустройство Тайлаковского месторождения	3 078 301	2 377 568
02ИТ доп.соглашение №2 от 01.01.16 г.	Строительство скважин	2 009 962	530 763
02ИТ доп.соглашение №8 от 01.01.16 г.	Добыча воды	768	365
02ИТ доп.соглашение №5 от 01.01.16 г.	Добыча нефти	10 022 442	4 482 356
02ИТ доп.соглашение №4 от 01.01.16 г.	Доразведка на Тайлаковском месторождении	543 782	144 658
02ИТ доп.соглашение №6 от 01.01.16 г.	Рекультивация земель и шламовых амбаров	40 498	28 649
02ИТ доп.соглашение №7 от 01.01.16 г.	Регистрация объектов недвижимости	2 524	1 423

№№ договора, дата	Предмет договора	Объем выполненных работ, оказанных услуг, в тыс. руб. с НДС	Кредиторская задолженность на 31.12.17 в тыс.руб.
Агентский договор №6/н от 20.12.2016	Агентское вознаграждение	48	-
Итого:		15 698 325	10 159 030

Связанные стороны, в отношении которых, Общество выступает продавцом товаров, работ, услуг являются:

ООО "Мегин геология"- аренда имущества, реализация нефти

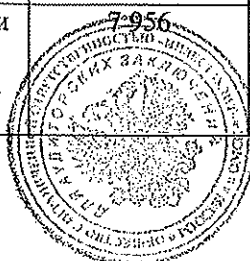
ООО "МУБР"-реализация нефти

ОАО "Газпром нефть"-реализация нефти

ОАО "НК"Роснефть"-реализация нефти

ООО "Теплонефть"- реализация ПНГ, аренда имущества:

Наименование организации	№№ договора, дата	Предмет договора	Объем выполненных работ, оказанных услуг, тыс. руб. (без НДС)	Дебиторская задолженность на 31.12.17 (тыс.руб.)
ООО "Мегин геология"-	№37 от 01.04.2017	Аренда имущества	418	55
	№32 от 01.04.2017	субаренда лесного участка	145	19
	№35 от 01.05.2016	субаренда лесного участка	46	-
	№54/04 от 01.01.17	Поставка нефти	1 276	-
ООО "МУБР"	№ 96 от 01.01.2017	Поставка нефти	9 444	2 182
ОАО СН-МНГ	017-12/17/2281-004 от 25.12.17	Поставка оборудования	7 371	8 697
ОАО "Газпром нефть"	№ГПН-15/28000/03135/Р от 19.12.2016г.	Поставка нефти	21 733 220	3 261 458
ОАО "НК"Роснефть"	№100016/10126Д от 31.12.2016г.	Поставка нефти	21 733 220	4 111 457
ООО "Теплонефть"	№59 от 01.05.15г.	Аренда имущества	5 407	-
	№0106 от 29.12.16г.	Реализация ПНГ	309	-
ООО "РН-Уватнефтегаз"	По агентскому договору	Пользование автодорогами	7 956	-



Наименование организации	№№ договора, дата	Предмет договора	Объем выполненных работ, оказанных услуг, тыс. руб. (без НДС)	Дебиторская задолженность на 31.12.17 (тыс.руб.)
	Договор аренды имущества №52/У НГ-9999/16 от 27.09.16г.	Аренда имущества	21 224	2 087

В отношении операций со связанными сторонами применяются условия расчетов денежными средствами в безналичной форме со сроками платежа :

-за поставку нефти - в текущем году изменились условия оплаты : оплата производится за фактически поставленную нефть, по срокам в процентном отношении от стоимости товара в течении 116 календарных дней включительно со дня окончания месяца поставки. В 2016 г. оплата производилась 90% авансом ,окончательный расчет в течении 6 рабочих дней от даты подписания акта приема-передачи;

-по операторскому договору и прочим внутригрупповые расчетам в течении 180 дней со дня выполнения работ, оказания услуг, поставок ТМЦ .

Изменение условий оплаты за поставку нефти отразилось на увеличении дебиторской задолженности покупателей и заказчиков (строка 1236 Бухгалтерского баланса).

В составе информации о связанных сторонах организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, раскрывает информацию о размерах вознаграждений, выплачиваемых такой организацией основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала);

- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:

- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);



- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;
- иные долгосрочные вознаграждения.

К основному управленческому персоналу относятся :

- Генеральный директор
- Заместитель генерального директора
- Заместитель генерального директора по экономике и финансам
- Заместитель генерального директора по общим вопросам

Краткосрочные вознаграждения (суммы, выплат в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты с начисленными взносами во внебюджетные фонды) составляет - 22 366 тыс. руб.

Кроме выплаченного вознаграждения по трудовым договорам, других хозяйственных операций с вышеуказанными аффилированными лицами, общество не имело.

4. Информация о событиях после отчетной даты.

Фактов хозяйственной деятельности, подлежащих раскрытию в составе информации о событиях после отчетной даты не выявлено.

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам
по доверенности №1066 от 01.04.2016 г.

Хвостова Л.М. Хвостова

Главный бухгалтер
руководитель проекта РЦ "Мегион"
ООО "Газпромнефть Бизнес сервис"
по доверенности №11/02-159 от 01.12.2016 г.

Пожарова Л.Н. Пожарова

26.01.2018



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках
ОАО "Объединенная компания
"Газпром нефть"

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 56н

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Выбыло		Начислено		Переоценка	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего:	5100	За 2017 г.	59	(34)				(2)		59
в том числе:	5110	За 2016 г.	59	(31)				(3)		59
Лицензия на право пользования недрами	5101	За 2017 г.	59	(34)				(2)		59
	5111	За 2016 г.	59	(31)				(3)		59

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120			

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130			

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло		Начислено	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2017 г.						
	5150	За 2016 г.						

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Затраты за период	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам -	5160	За 2017 г.				
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170	За 2016 г.				
	5180	За 2017 г.				
	5190	За 2016 г.				



2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов			Начислено амортизации	Переоценка		Персона- льная стоимость	Накопленная амортизация	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Персона- льная стоимость		Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2017 г.	79329430	(33994940)	4859256	(130599)	95142	(7029342)	-	-	84058087	(40929140)		
	5210	За 2016 г.	74064308	(27116403)	5398577	(133453)	88020	(6986557)	-	-	79329430	(33994940)		
в том числе:	5201	За 2017 г.	288	(288)	0	0	0	0	0	0	288	(288)		
	5211	За 2016 г.	415	(397)	0	(127)	113	(4)	0	0	288	(288)		
Нефтегазодобывающая	5202	За 2017 г.	79328841	(33994470)	4859212	(130599)	95142	(7029293)	0	0	84057454	(40928621)		
	5212	За 2016 г.	74063590	(27115904)	5398577	(133326)	87907	(6986473)	0	0	78328841	(33994470)		
Машины и оборудование	5203	За 2017 г.	301	(182)	44	0	0	(48)	0	0	345	(231)		
	5213	За 2016 г.	301	(102)	0	0	0	(80)	0	0	301	(182)		
Транспортные ОС	5204	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5214	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Непроизводственные ОС	5205	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5215	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		



2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списание	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	За 2017 г.	4503745	5983986	(49112)	(4859255)	5459364
	5250	За 2016 г.	3509453	6622980	(230111)	(5398577)	4503745
Незавершенное строительство	5241	За 2017 г.	4499629	4882911	(49112)	(4859255)	4474167
	5251	За 2016 г.	3450655	6655634	(208089)	(5398577)	4499623
Резерв по рекультивации шламовых амбаров	5242	За 2017 г.					
	5252	За 2016 г.	40756	(36776)	(3980)	-	-
Резерв по рекультивации земель	5243	За 2017 г.					
	5253	За 2016 г.	18042	-	(18042)	-	-
Авансы выданные при осуществлении капитальных вложений	5243	За 2017 г.		783814			783814
	5253	За 2016 г.	-	-			-
Незавершенные капитальные вложения в материальные поисковые вложения	5243	За 2017 г.	4122	197261	-	-	201383
	5253	За 2016 г.	-	4122	-	-	4122

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	301529	
в том числе:			
Реконструкция БЭС	5261	301529	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270		



2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	157381	389812	223059
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	86396	57584	3210965
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	451	1328210	3523217
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2288017	1976982	1912285
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-



2.5 Оценочные обязательства АРО

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		Поступило	Выбыло	Эффект от изменения показателей	
2016					
в том числе:					
Актив (капитализированная часть)	1 197 183	85 542	(388)		
Амортизация (капитализированной части актива)	(907 364)	(40 346)	388	621 203	1 903 540
2017					(947 322)
в том числе:					
Актив (капитализированная часть)	1 903 540	277 858	(329)		
Амортизация (капитализированной части актива)	(947 321)	(173 281)	214		2 181 069
					(1 120 388)



3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	3а 2017 г.	750478	-	-	(295478)	-	-	455000	-
	5311	3а 2016 г.	750478	-	-	-	-	-	750478	-
в том числе:	5303	3а 2017 г.	750339	-	-	(295339)	-	-	455000	-
	5313	3а 2016 г.	750339	-	-	-	-	-	750339	-
ОАО Юганской (акции)	5304	3а 2017 г.	139	-	-	(139)	-	-	0	-
	5314	3а 2016 г.	139	-	-	-	-	-	139	-
Краткосрочные - всего	5315	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	3а 2017 г.	750478	-	-	(295478)	-	-	455000	-
Финансовых вложений - итого	5310	3а 2016 г.	750478	-	-	-	-	-	750478	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	295478	-	-

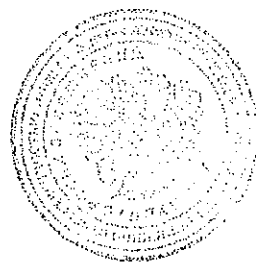


4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2017 г.	783458		79451421	(79024410)			X		1210469
	5420	3а 2016 г.	647973		103257006	(103121523)			X		783458
Сырье и материалы	5401	3а 2017 г.	-	-	943	(943)	-	-	-	-	-
	5421	3а 2016 г.	-	-	919	(919)	-	-	-	-	-
Нефтепродукты	5402	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Запасные части	5403	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	3а 2016 г.	-	-	31	(31)	-	-	-	-	-
Хозинвентарь	5404	3а 2017 г.	144	-	415	(559)	-	-	-	-	-
	5424	3а 2016 г.	307	-	508	(671)	-	-	-	-	144
Спецтехника	5405	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция (нефть)	5406	3а 2017 г.	566733	-	40012304	(39528637)	-	-	-	-	950400
	5426	3а 2016 г.	465707	-	34630266	(34519240)	-	-	-	-	566733
Товары отгруженные (нефть)	5407	3а 2017 г.	216495	-	39437544	(39394110)	-	-	-	-	259929
	5427	3а 2016 г.	191884	-	66625097	(66600486)	-	-	-	-	216495
Расходы будущих периодов	5408	3а 2017 г.	86	-	215	(161)	-	-	-	-	140
	5428	3а 2016 г.	75	-	186	(175)	-	-	-	-	86

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440			
Запасы, находящиеся в залоге по	5445			



42

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным и доллар	Поступление	Выбыло	Создание резерва по сомнительным м. доллар	Перевод из долго- в кратко-срочную задолженнос-ть	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным м. доллар
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Осуды работникам	5510	За 2017 г.	894117	(60935)	51489623	0	(44971001)	52124	-	-
	5530	За 2016 г.	94673	(61079)	46966542	0	(46187298)	283	(139)	7412739 (8911)
в том числе:	5516	За 2017 г.	819815	-	51387784	-	(44817170)	-	-	894117 (60935)
	5536	За 2016 г.	8709	-	46904069	-	(46084063)	-	-	7389429
Авансы выданные поставщикам	5512	За 2017 г.	4156	-	32070	-	(34563)	-	-	818815
	5532	За 2016 г.	1608	-	21436	-	(18889)	-	-	1673
Переплата по налогу на прибыль	5513	За 2017 г.	2592	-	-	-	(1389)	-	-	4156
	5533	За 2016 г.	4317	-	645	-	(2370)	-	-	1203
Расчеты по претензиям	5514	За 2017 г.	61444	(60935)	145	-	(52755)	52124	-	2592
	5534	За 2016 г.	61603	(61079)	534	-	(653)	283	(139)	8934 (8911)
Прочая	5515	За 2017 г.	7095	-	59728	-	(64264)	-	-	81444 (60935)
	5535	За 2016 г.	7590	-	59406	-	(68991)	-	-	11559
переплата по страховым взносам	5516	За 2017 г.	16	-	896	-	(870)	-	-	7095
	5536	За 2016 г.	56	-	452	-	(493)	-	-	41
Итого	5500	За 2017 г.	894117	(60935)	51489623	0	(44971001)	52124	-	7412739 (8911)
	5520	За 2016 г.	84673	(61079)	46966542	0	(46187298)	283	(139)	894117 (60935)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5514	8834	23	61444	509	61603	524
в том числе:							
Расчеты по претензиям	5514	8834	23	61444	509	61603	524



5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Курсовая разница (+/-)	Погашение	Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			Списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2017 г.	8039549	17500000	-	(133236)	(4040000)	-	(2668313)	18700000	
	5571	3а 2016 г.	28202549	5240380	-	(877930)	(8314417)	-	(18111033)	8039549	
Долгосрочные кредиты	5552	3а 2017 г.	8039549	17500000	-	(133236)	(4040000)	-	(2668313)	18700000	
	5572	3а 2016 г.	19024880	5240000	-	(877930)	1908417	-	(13340894)	8039549	
Расчеты с поставл и подрядч. (СН-МНГ)	5553	3а 2017 г.	0	380	-	-	-	-	(4770049)	0	
	5573	3а 2016 г.	8177669	-	-	-	-	-	2668313	0	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2017 г.	24732713	8474272	1823705	(128489)	(95755676)	-	2668313	18081338	
	5580	3а 2016 г.	77718217	82800473	2392538	(550594)	(85527307)	(11650)	18111033	24732713	
в том числе:											
	5569	3а 2017 г.	3	23564240	-	-	(23564241)	-	-	2	
Расчеты с по авансам	5589	3а 2016 г.	198836	40408703	-	-	(40607596)	-	-	3	
Задолженность участникам (учредителям)	5562	3а 2017 г.	6086	-	-	-	(97)	-	-	5999	
	5582	3а 2016 г.	17858	42	-	-	(154)	(11650)	-	6096	
Расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2017 г.	3006930	30075577	-	-	(29515093)	-	-	3621414	
	5583	3а 2016 г.	2368003	23680675	-	-	(22800846)	-	-	3080930	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	3а 2017 г.	649	4539	-	-	(4726)	-	-	462	
	5584	3а 2016 г.	673	8412	-	-	(6436)	-	-	649	
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	3а 2017 г.	0	19491	-	-	(19491)	-	-	0	
	5585	3а 2016 г.	1045	33737	-	-	(34782)	-	-	0	
Расчеты с подотчетными лицами	5566	3а 2017 г.	7	745	-	-	(752)	-	-	0	
	5586	3а 2016 г.	0	1516	-	-	(1509)	-	-	7	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5567	3а 2017 г.	8520508	15796060	-	-	(14150337)	-	-	10168231	
	5587	3а 2016 г.	13085	18489030	-	-	(14731656)	-	4770049	9520508	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5568	3а 2017 г.	152	11382120	-	-	(11281146)	-	-	101124	
	5588	3а 2016 г.	7	161	-	-	(16)	-	-	152	
Краткосрочные кредиты	5569	3а 2017 г.	13144268	3800000	1823705	(128489)	(17219791)	-	2668313	4186106	
	5589	3а 2016 г.	5125740	0	2392538	(550594)	(7164300)	-	13340894	13144268	
Итого	5550	3а 2017 г.	32772262	10224272	1823705	(281724)	(89795876)	-	X	36781338	
	5570	3а 2016 г.	35920766	87840856	2392538	(1528524)	(91841724)	(11650)	X	32772262	



5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
Материальные затраты	5610	7 834 924	8 931 933
Расходы на оплату труда	5620	17 954	31 949
Отчисления на социальные нужды	5630	5 000	6 753
Амортизация	5640	7 093 049	6 991 563
НДПИ, водный налог, плата за загрязнение окружающей среды	5640	24 459 965	18 504 900
Прочие затраты	5650	481 295	85 776
Итого по элементам	5660	39 892 187	34 552 874
Изменение остатков (прирост(-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение(+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(427102)	(135636)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	39 465 085	34 417 238



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено/переведено в состав краткосрочной	Эффект от изменения показателей	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 404 319	509 990	(6766)	(102948)		3 189 259
в том числе: Долгосрочные обязательства		2 395 856	504 200	0	(6 688)	265 295	3 138 663
Оценочное обязательство по ликвидации ОС (АРС)	5704	2 390 353	498858	0	(2338)	264 096	3151969
Резерв по рекультивации нефтезагрязненных земель	5705	5 503	4342	0	(4350)	1199	6694
в том числе краткосрочные обязательства:		8 463	5790	()	(337)		10596
Резерв по выплате вознаграждения (Бонусы)	5706	1 800	1351	(1750)	(50)	-	1351
Резерв по выплате вознаграждения (Бонусы) стра	5707	549	412	(262)	(287)	-	412
Резерв на выплату отпусков	5707	1 049	2301	(2287)		-	1063
резерв на предстоящую оплату отпусков (страховы	5708	273	548	(544)		-	277
Резерв по итогам работы за год	5709	0	784	(784)		-	0
Резерв по итогам работы за год (страховые)	5710	0	185	(185)		-	0
В отношении об-в по рекультивации земель	5710	4 368	209	0	578	-	5155
Оценочное обязательство по ликвидации ОС (АРС)	5710	424		(424)	2338	-	2338

Руководитель Хвостова Л.М.
(расшифровка подписи)
по дов. №1066 от 01.04.16

Главный бухгалтер Пожарова Л.Н.
(подпись)
(расшифровка подписи)
по дов. № 11/02-159 от 01.12.16г.



26.01.2018

ДОВЕРЕННОСТЬ № 6

город Омск

Первое февраля две тысячи восемнадцатого года

Настоящей доверенностью Общество с ограниченной ответственностью «Инвестаудит» в лице генерального директора Амелина Олега Александровича, действующего на основании Устава, уполномочивает аудитора, Ионов Валерия Сергеевича, паспорт 5213 № 303691, выдан Отделом № 1 УФМС России по Омской области в Советском административном округе города Омска 08.02.2014 года, проживающего по адресу: 644123, Омская область, г. Омск, ул. М. Никифорова, д. 9, кв. 16

подписывать от имени Доверителя Письменные информации, Аудиторские заключения.

Доверенность выдана сроком на год без права передоверия.

Подпись Ионов В.С.

 удостоверяю.

Генеральный директор ООО «Инвестаудит»

Амелин Олег Александрович

