

Исх. № 2417

от «12» февраля 2021 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ВАРЬЕГАННЕФТЬ»
ЗА 2020 ГОД**



Акционерам публичного акционерного общества «Варьеганнефть», иным заинтересованным лицам

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Полное наименование: Публичное акционерное общество «Варьеганнефть».

Сокращенное наименование: ПАО «Варьеганнефть».

Государственный регистрационный номер: 1028601465364.

Место нахождения: 628463, Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Радужный.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания. Городской центр экспертиз».

Сокращенное наименование: ООО «Аудиторская компания. Городской центр экспертиз».

Государственный регистрационный номер: 1147847421545.

Место нахождения: 192102, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Бухарестская, д. 6, лит. А, пом. 6Н.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: НП «Аудиторская Ассоциация Содружество», основной регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606065200.



МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «Варьеганнефть», состоящей из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- отчета об изменениях капитала за 2020 год;
- отчета о движении денежных средств за 2020 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Варьеганнефть» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 раскрыта 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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 АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за



раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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 выполняем следующее:

- 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 оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- 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.

Генеральный директор
ООО «Аудиторская компания.
Городской центр экспертиз»



Ламанова Н.Ф.

«12» февраля 2021 г.

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря** 20 **20** г.

Организация ПАО "Варьеганнефть" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Добыча сырой нефти по ОКВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичное Акционерное по ОКПО _____
Общество / частная _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) 628463, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.Радужный,
зона Южная промышленная, территория ЦРТ, склады

Коды		
0710001		
31	12	2020
12498442		
8609002880		
06.10.1		
12247	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская компания. Городской центр экспертиз"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	7816600358
ОГРН/ОГРНИП	1147847421545

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1 1.1.3	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.2.3.2.4	Основные средства	1150	4 298 886	5 703 079	5 913 312
2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	20 360	21 756	23 152
3.1.3.2	Финансовые вложения	1170	1 702 996	1 702 996	525 897
12.1	Отложенные налоговые активы	1180	56 014	61 361	87 854
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	903 984	907 021	1 160 772
	Итого по разделу I	1100	6 982 240	8 396 213	7 710 987
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.11	Запасы	1210	1 828 199	3 324 450	3 040 297
	Платог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	12 545	81 822	112 000
5.1.5.2	Дебиторская задолженность	1230	12 312 229	15 050 668	7 561 534
3.1.3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	1 177 110
10	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 538	5 531	402
	Прочие оборотные активы	1260	81	1 431	2 915
	Итого по разделу II	1200	14 154 592	18 463 902	11 894 258
	БАЛАНС	1600	21 136 832	26 860 115	19 605 245

Пояснения	Наименование показателя		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 20 г.	20 19 г.	20 18 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13 348	13 348	13 348
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(6 474)	(6 474)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 335 763	2 339 310	2 344 940
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 003	2 003	2 003
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	12 559 055	11 712 790	9 720 369
	Итого по разделу III	1300	14 910 169	14 060 977	12 074 186
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
12.2	Отложенные налоговые обязательства	1420	267 860	498 617	574 830
7	Оценочные обязательства	1430	706 011	1 205 640	277 318
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	973 871	1 704 257	852 148
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3.5.4	Кредиторская задолженность	1520	5 090 174	10 938 602	6 531 244
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	159 997	154 018	146 180
	Прочие обязательства	1550	2 621	2 261	1 487
	Итого по разделу V	1500	5 252 792	11 094 881	6 678 911
	БАЛАНС	1700	21 136 832	26 860 115	19 605 245

Руководитель

Ильясов Р.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 12 » февраля 20 21 г.



Отчет о финансовых результатах
за _____ год _____ 20 20 г.

Организация ПАО "Варьеганнефть"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Добыча сырой нефти

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичное Акционерное

Общество / частная

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
12498442		
8609002880		
06 10.1		
12247		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 _____ 20 _____ г.	За 12 месяцев 20 _____ 19 _____ г.
13	Выручка	2110	30 572 126	40 550 520
6,14	Себестоимость продаж	2120	(28 604 924)	(37 628 029)
14	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 967 202	2 922 491
15	Коммерческие расходы	2210	-	-
6,16	Управленческие расходы	2220	(809 247)	(809 541)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 157 955	2 112 950
17	Доходы от участия в других организациях	2310	-	278 797
18	Проценты к получению	2320	77 096	78 019
19	Проценты к уплате	2330	(14 081)	-
20	Прочие доходы	2340	7 236 686	439 528
21	Прочие расходы	2350	(7 347 758)	(495 390)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 109 898	2 413 904
	Налог на прибыль	2410	(245 357)	(421 125)
	в т. ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	(470 691)	(470 810)
23 1,23.2	отложенный налог на прибыль	2412	225 334	49 685
24 1,24.3	Прочее	2460	(2 343)	17 041
	Чистая прибыль (убыток)	2400	862 198	2 009 820

Пояснения	Наименование показателя		За 12 месяцев	За 12 месяцев
			2020 г.	2019 г.
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	862 198	2 009 820
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Ильясов Р.А.

(расшифровка подписи)

« 12 » февраля 20 21 г.



Отчет об изменениях капитала
за 20 20 г.

Организация	ПАО "Варьеганнефть"	Форма по ОКУД	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2020
Вид экономической деятельности		по ОКПО	12498442
Организационно-правовая форма/форма собственности	Добыча сырой нефти	ИНН	8609002880
	по ОКВЭД 2		06 10.1
Общество / частная	Публичное Акционерное	12247	16
Единица измерения: тыс. руб.		384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г.	3100	13 348	(6 474)	2 344 940	2 003	9 720 369	12 074 186
Увеличение капитала - всего:	3210					2 010 084	2 010 084
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	2 009 821	2 009 821
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x	263	263
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x	x	x
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220					(23 293)	(23 293)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	x	x		x		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	x	x		x		
уменьшение номинальной стоимости акций	3223						
уменьшение количества акций	3224	x	x		x		
реорганизация юридического лица	3225				x		
дивиденды	3226						
Изменение добавочного капитала	3227	x	x	x	x	(23 293)	(23 293)
Изменение резервного капитала	3230	x	x	(5 630)		5 630	x
Величина капитала на 31 декабря 20	3240	x	x	x			x
19 г. ²	3200	13 348	(6 474)	2 339 310	2 003	11 712 790	14 060 977
3а 20 20 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310					862 874	862 874
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x		x		
переоценка имущества	3312	x	x	x	x	862 198	862 198
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала							
дополнительный выпуск акций	3313	x	x		x	676	676
увеличение номинальной стоимости акций	3314				x	x	
реорганизация юридического лица	3315				x	x	
Уменьшение капитала - всего:	3316						
в том числе:							
убыток	3320		6 474			(20 156)	(13 682)
переоценка имущества	3321	x	x	x	x		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	x	x		x		
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	x	x		x		
уменьшение количества акций	3324				x		
реорганизация юридического лица	3325		6 474		x		6 474
дивиденды	3326						
Изменение добавочного капитала	3327	x	x	x	x	(20 156)	(20 156)
Изменение резервного капитала	3330	x	x	(3 547)		3 547	x
Величина капитала на 31 декабря 20	3340	x	x	x			x
20 г. ³	3300	13 348	0	2 335 763	2 003	12 559 055	14 910 169

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ¹	Изменения капитала за 20 19 г. ² за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20 19 г. ²
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ¹
Чистые активы	3600	14 910 169	14 060 977	12 074 186

Руководитель

Ильясов Р.А.
(расшифровка подписи)

" 12 " февраля 20 21 г.



Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему
2. Указывается предыдущий год
3. Указывается отчетный год

(Handwritten signature)

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>20</u> г. ¹	в т.ч. по связанным сторонам год 2020г	За <u>год</u> 20 <u>19</u> г. ²	в т.ч. по связанным сторонам год 2019г
Денежные потоки от инвестиционных операций					
Поступления - всего	4210	5 901	-	283 456	279 897
в том числе:					
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5 901	-	4 659	1 100
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-	278 797	278 797
прочие поступления	4219	-	-	-	-
Платежи - всего	4220	(394 864)	(99 006)	(366 871)	(37 258)
в том числе:					
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(394 864)	(99 006)	(366 871)	(37 258)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-	-	-
прочие платежи	4229	-	-	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(388 963)	(99 006)	(83 415)	242 639
Денежные потоки от финансовых операций					
Поступления - всего	4310	11 237	6 489	319	0
в том числе:					
получение кредитов и займов	4311	-	-	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-	8	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	10 657	6 489	-	-
прочие поступления	4319	580	-	311	-

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>20</u> г. ¹	связанным сторонам год 2020г	За <u>год</u> 20 <u>19</u> г. ²	связанным сторонам год 2019г
Платежи - всего	4320	(23 696)	(16 977)	(22 640)	(19 619)
в том числе:					
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(4 105)	-	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(19 591)	(16 977)	(22 640)	(19 619)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-	-	-
прочие платежи	4329	-	-	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(12 459)	(10 488)	(22 321)	(19 619)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 862)	19 211 350	5 190	23 456 349
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 449	-	323	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 523	-	5 449	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(64)	-	(64)	-

Руководитель  Ильясов Р.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 12 " февраля 20 21 г.





ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год
по ПАО «Варьеганнефть»

1. СВЕДЕНИЕ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное фирменное наименование:

Публичное акционерное общество «Варьеганнефть» (далее – Общество)

Местонахождение:

Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Радужный.

Сведения об уставном капитале на 31.12.2020 года:

Размер уставного капитала – 13 348 291 рублей.

Сведения о численности работников:

Среднесписочная численность работников за 2020 год – 2 361 человек.

2. СОСТАВ ЧЛЕНОВ ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО И КОНТРОЛЬНОГО ОРГАНОВ ОБЩЕСТВА

- Совет директоров ПАО «Варьеганнефть», избранный годовым общим собранием акционеров ПАО «Варьеганнефть» 26.06.2019 до годового общего собрания акционеров, проводимого 29.05.2020:
 - Дохлов Андрей Валерьевич;
 - Орехова Елена Геннадьевна;
 - Пшеничников Виталий Владимирович;
 - Саморукова Елена Владиславовна;
 - Сухопаров Михаил Васильевич;
 - Тихонова Яна Робертовна;
 - Толочек Евгений Викторович.
- Совет директоров ПАО «Варьеганнефть», избранный годовым общим собранием акционеров ПАО «Варьеганнефть» 29.05.2020 на срок до годового общего собрания акционеров, проводимого в 2021 году:
 - Дохлов Андрей Валерьевич;
 - Орехова Елена Геннадьевна;
 - Пшеничников Виталий Владимирович;
 - Саморукова Елена Владиславовна;
 - Сухопаров Михаил Васильевич¹;
 - Тихонова Яна Робертовна;
 - Толочек Евгений Викторович.

Состав Ревизионной комиссии, избранной 20.06.2019 года годовым общим собранием акционеров, на срок до годового общего собрания акционеров, проводимого в 2020 году.

- Илюшина Лариса Анатольевна,
- Максимов Александр Иванович,
- Чернышев Сергей Геннадьевич.

¹ Признан вышедшим с 13.07.2020 в связи со смертью

Информация о лицензиях, действующих в отчетном периоде:

- лицензия на право пользования недрами (Разведка и добыча полезных ископаемых) № ХМН 03680 НЭ от 06.07.2020, действительна по 29.06.2038;
- лицензия на право пользования недрами (Добыча подземных вод для питьевого и хозяйственно-бытового, технического водоснабжения на Варьеганском месторождении нефти) № ХМН 20670 ВЭ от 17.04.2020, действительна по 19.01.2045;
- лицензия на право пользования недрами (Добыча подземных вод для технологического обеспечения водой объектов промышленности на территории Тагринского месторождения нефти) № ХМН 20668 ВЭ от 17.04.2020, действительна по 16.09.2043;
- лицензия на право пользования недрами (Добыча подземных вод для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения, технологического обеспечения водой объектов промышленности на Западно-Варьеганском месторождении нефти) № ХМН 20669 ВЭ от 17.04.2020, действительна по 20.06.2044;
- лицензия на осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну № 81 ГТ 0091762 от 13.07.2017, действительна до 13.07.2022;
- лицензия на право пользования недрами (Разведка и добыча ОПИ (песок) Месторождение № 11 на Западно-Варьеганском месторождении) № ХМН 01435 ОЭ от 27.12.2016, действительна по 26.12.2021;
- лицензия на право пользования недрами (Разведка и добыча ОПИ (песок) Месторождение № 5 на Тагринском месторождении) № ХМН 01436 ОЭ от 27.12.2016, действительна по 26.12.2021;
- лицензия на право пользования недрами (Геологическое изучение, разведка и добыча ОПИ (песок) Месторождение № 1 на Тагринском месторождении) № ХМН 01598 ОР от 25.07.2018, действительна по 24.07.2023;
- лицензия на право пользования недрами (Разведка и добыча ОПИ (песок) Месторождение № 3 на Тагринском месторождении) № ХМН 01620 ОЭ от 04.02.2019, действительна по 03.02.2024;
- лицензия на право пользования недрами (Разведка и добыча ОПИ (песок) Месторождение № 6 на Западно-Варьеганском месторождении) № ХМН 01621 ОЭ от 04.02.2019, действительна по 03.02.2024;
- лицензия на право пользования недрами (Геологическое изучение, разведка и добыча ОПИ (песок) Месторождение № 7 на Тагринском месторождении) № ХМН 01748 ОЭ от 22.09.2020, действительна по 21.09.2027;
- лицензия на право пользования недрами (Геологическое изучение, разведка и добыча ОПИ (песок) Месторождение № 8 на Тагринском месторождении) № ХМН 01749 ОЭ от 22.09.2020, действительна по 21.09.2027;
- лицензия на производство маркшейдерских работ № ПМ-00-012806 от 17.06.2011, действительна – бессрочно;
- лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV класса опасности 86 № 00340 от 10.05.2016, действительна – бессрочно;
- лицензия на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами № АСС-86-000653 от 04.04.2019, действительна – бессрочно;
- лицензия на осуществление медицинской деятельности (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра «Сколково» № ЛО-86-01-003539 от 11.03.2020, действительна - бессрочно;

- лицензия на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений № 86-Б/00623 от 04.09.2020, действительна - бессрочно;

- лицензия на осуществление: эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности № ВХ-00-014870 от 16.07.2014, действительна - бессрочно;

- лицензия на осуществление деятельности в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих), (за исключением случая, если эти источники используются в медицинской деятельности) № 86.ХЦ.23.002.Л.000004.09.20 от 07.09.2020, действительна – бессрочно.

- свидетельство о допуске к работам по подготовке проектной документации, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0107.04-2009-8609002880-П-020 от 10.11.2011, действительна – без ограничения срока действия;

- свидетельство о допуске к работам по подготовке проектной документации, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0331.05-2009-8609002880-С-050 от 22.11.2012, действительна – без ограничения срока действия;

- свидетельство о регистрации опасных производственных объектов в соответствии с Федеральным законом от 21.07.1997 «О промышленной безопасности опасных производственных объектов» № 116-ФЗ, № А58-40066 от 10.11.2015, действительна – без ограничения срока действия;

- свидетельство об аттестации лаборатории дефектоскопии и анализа металлов ОАО «Варьеганнефть» № 55А141108 от 05.03.2018, действительна по 04.03.2021;

- свидетельство о регистрации электролаборатории № 58ЭТЛ011 от 19.02.2020, действительна по 19.02.2023.

3.СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ.

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания. Городской центр экспертиз»

Местонахождение:

192102, Российская Федерация, Санкт-Петербург, ул. Бухарестская, д.6

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» основной регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606065200.

4.ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Публичное акционерное общество «Варьеганнефть» разрабатывает нефтяные месторождения на территории Ханты-Мансийского автономного округа - Югра. Приоритетными направлениями деятельности Общества являются:

- Добыча углеводородного сырья;
- Реализация нефти, попутного газа;
- Переработка нефти;
- Торгово-посредническая деятельность;
- Прочие виды деятельности.

5. БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ И ОСОБЕННОСТИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет в Обществе в отчетном периоде осуществлялся с применением программы «1С: Предприятие 8.2» Управление корпоративными финансами», в части расчетов с персоналом по заработной плате программа «Контекст-Софт».

В Обществе в 2020 году действовала учетная политика, утвержденная приказом Генерального директора Общества от 31.12.2019 № 1332.

Учетная политика содержала следующие способы ведения бухгалтерского учета, влияющие на существенность представленной информации:

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н (далее ПБУ 6/01), а также Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н (в части, не противоречащей ПБУ 6/01 и Федеральному закону «О бухгалтерском учете»).

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

Особый порядок учета предусмотрен для компьютерной техники (системных блоков и мониторов). Они учитываются как отдельные объекты основных средств, каждому из них присваивается инвентарный номер. Но одновременно они рассматриваются как составные части комплекса (автоматизированного рабочего места) и включаются в амортизационную группу комплекса.

Переоценка объектов основных средств не осуществляется.

Объекты основных средств, полученные во временное пользование по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в разрезе объекта, договора аренды, арендодателя в оценке, принятой в договоре аренды.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления за плату во временное владение и пользование, отражаются в бухгалтерском учете на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

При принятии к учету объектов, бывших в эксплуатации, срок полезного использования определяется с учетом фактического срока их использования у предыдущего собственника, т.е. установленный для нового объекта срок полезного использования (в месяцах) уменьшается на количество месяцев фактического использования объекта у передающей стороны. Срок полезного использования объекта у предыдущего собственника должен быть подтвержден документально.

Объекты, обладающие признаками основных средств, но имеющие стоимость не более размера стоимости за единицу, установленного п.5 ПБУ 6/01, учитываются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» субсчет 10.12 «Активы, стоимостью не более размера стоимости за единицу, установленного п.5 ПБУ 6/01», в разрезе объектов, материально-ответственных лиц, мест нахождения. При вводе в эксплуатацию объекты списывались с бухгалтерского учета в дебет затратных счетов.

В целях обеспечения сохранности таких объектов и контроля за ними в процессе эксплуатации в момент передачи их в эксплуатацию они отражались на специально выделенном для этого забалансовом счете МЦ.04 «Активы стоимостью не более размера стоимости за единицу, установленного п.5 ПБУ 6/01» в разрезе материально-ответственных лиц, мест нахождения.

Способ начисления амортизации – линейный для всех групп основных средств.

При начислении амортизации основных фондов применяются единые с налоговым учетом сроки полезного использования, устанавливаемые *Комиссией по приемке и передаче основных средств* при принятии объекта к учету в качестве основного средства, *исходя из нижней границы срока полезного использования*, определенного:

- для амортизационной группы: состав амортизационных групп определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»; в случае, если объект основных средств по соответствующему коду ОКОФ может быть отнесен к 2 и более амортизационным группам, такой объект включается в амортизационную группу, предусматривающую наибольший срок полезного использования;

- технической документацией;

- рекомендациями производителя.

Нормы амортизации (срок службы), установленные при вводе объекта, не подлежат изменению, за исключением случаев улучшения показателей объекта основных средств: проведения реконструкции или модернизации объектов, по результатам проведения которых срок полезного использования пересматривается.

После проведения реконструкции или модернизации полностью самортизированных объектов основных средств срок полезного использования подлежит пересмотру.

Затраты на ремонт основных средств, включались в расходы по мере производства ремонта в сумме фактически произведенных затрат в том отчетном периоде, в котором они имели место.

Капитальное строительство

К незавершенным капитальным вложениям относились неоформленные актами приемки-передачи основных средств и иными документами затраты на строительно-монтажные работы, приобретение зданий, оборудования, иных материальных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты (проектно-изыскательские, геологоразведочные и буровые работы и другие).

Расходы, относящиеся к нескольким объектам строительства, распределяются между объектами пропорционально сметной стоимости объектов.

Расходы на разработку проектно-сметной документации, по которой заранее неизвестно, какое фактическое количество объектов будет построено (групповой проект), относятся на первый строящийся по проекту объект. В случае если по групповому проекту одновременно строится несколько объектов, то расходы на разработку проектно-сметной документации распределяются между этими объектами в равных долях.

Расходы на аренду лесных/земельных участков, по которым заранее неизвестно, какое фактическое количество объектов будет построено, и которые произведены до ввода объекта основных средств в эксплуатацию, относятся на первый строящийся по проекту объект. Расходы на аренду лесных/земельных участков, произведенные после ввода объекта основных средств в эксплуатацию, являются расходами по обычным видам деятельности.

Законченные строительством объекты принимаются к учету в качестве основных средств по инвентарной стоимости, определяемой исходя из сумм фактически произведенных Обществом затрат на создание (строительство) объекта и доведение его до состояния, пригодного к использованию, отраженных в соответствующих первичных документах, на дату приказа о вводе в эксплуатацию законченного строительством объекта.

При возникновении условий, препятствующих когда-либо закончить строительство объекта, Руководитель Общества издает приказ о прекращении строительства и списании затрат на строительство объекта в состав прочих расходов.

К инвестиционным активам относились объекты незавершенного строительства, вследствие которых были приняты к бухгалтерскому учету заказчиком (инвестором) в качестве основных средств.

Нематериальные активы

Способ начисления амортизации по нематериальным активам – линейный. По состоянию на 31.12.2020 нематериальные активы Общества полностью амортизированы.

Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществлялся Обществом в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», а также Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утв. Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н (в части, не противоречащей ПБУ 5/01 и Федеральному закону «О бухгалтерском учете»).

Материально – производственные запасы Общества составляли:

- материалы;
- готовая продукция;
- товары.

К материалам относятся (сырье, основные и вспомогательные материалы, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, топливо, запасные части, строительные и прочие материалы);

Учет материально-производственных запасов осуществлялся по фактической себестоимости, определяемой в соответствии с разделом II «Оценка материально-производственных запасов» ПБУ 5/01.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи, которых снизилась, отражены в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально - производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости. Образование резерва под снижение стоимости материальных ценностей отражается в учете по кредиту счета 14 "Резервы под снижение стоимости материальных ценностей" и дебету счета 91 "Прочие доходы и расходы".

Учет материально-производственных запасов, принадлежащие Обществу, но переданных на давальческих условиях для выполнения работ без оплаты стоимости принятых материалов и с обязательством полного возвращения переработанных материалов, сдачи выполненных работ, учитывались на балансовом счете 10.07 «Материалы переданные в переработку». Аналитический учет по заказчикам, в количественном, стоимостном выражении и по месту их нахождения. При возврате материалов из переработки Подрядчик оформлял Акт использования материалов.

Товарно-материальные ценности, приобретенные в качестве товаров в общественном питании, учитывались по продажным ценам на счете 41 «Товары» с использованием счета 42 «Торговая наценка».

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи. Продукция, произведенная Обществом из добытого углеводородного сырья, принималась в качестве готовой продукции по соответствующим видам (нефть, попутный нефтяной газ, дизтопливо). Учет готовой продукции ведется Обществом на счете 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости.

Фактическая себестоимость производимой Обществом готовой продукции определялась исходя из фактических затрат, связанных с ее производством. Учет готовой продукции осуществлялся в количественных и стоимостных показателях.

Затраты на производство готовой продукции

Затраты на производство готовой продукции (нефти, попутного нефтяного газа, дизтоплива), выполнение работ и оказание услуг учитывались Обществом на счете 20 «Основное производство». Аналитический учет по счету 20 «Основное производство» ведется по видам деятельности, видам затрат и видам выпускаемой продукции.

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы», распределялись между объектами калькулирования пропорционально прямой заработной плате производственных рабочих.

Общехозяйственные расходы не участвуют в расчете себестоимости продукции (работ, услуг) и в качестве условно-постоянных списывались ежемесячно в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.08 «Управленческие расходы» с распределением по видам деятельности пропорционально доле выручки без налога на добавленную стоимость в общем объеме выручки без налога на добавленную стоимость, за вычетом суммы общехозяйственных расходов, относящихся к деятельности Общества по оказанию услуг ведения бухгалтерского и налогового учета, предоставления технического и управленческого персонала, приема, раскредитовки и выгрузки вагонов, контейнеров, хранение грузов и иных аналогичных услуг, которые списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.02 «Себестоимость продаж».

Расходы вспомогательных производств, учтенные на счете 23 «Вспомогательное производство – Управление технологического транспорта», списывались с учетом коэффициента рассчитанного путем отнесения фактических расходов по каждой единице техники пропорционально отработанным машино/часам в дебет счета 20 «Основное производство» соответствующие видам работ и услуг субсчет 20.04 «Затраты на оказание услуг и выполнение работ» и при отпуске продукции (работ, услуг) основным подразделениям, выполняющим соответствующие виды работ и услуг.

Ежемесячно производилось закрытие счета 20 «Основное производство» на балансовый счет 43 «Готовая продукция», с последующим списанием на счет 90.02.1 «Себестоимость продаж».

Доходы

Доходы по обычным видам деятельности (выручка) признаются в соответствии с ПБУ 9/99.

Доходы и расходы Общества по договорам генерального подряда на строительство объектов, сроки начала и окончания которых приходятся на разные календарные годы, - осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» ПБУ 2/2008.

Финансовые вложения

В бухгалтерском балансе финансовые вложения представлены как долгосрочные, срок погашения которых превышает один год.

Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, не приводящие к образованию активов, виды которых установлены нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, отражались в учете на счете 97 «Расходы будущих периодов».

6. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «Варьеганнефть» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ 4/99 п.25).

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 год ПАО «Варьеганнефть» руководствовались следующими нормативными документами:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (далее Федеральный закон «О бухгалтерском учете»);
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (Приказ Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» (Приказ Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» (Приказ Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (Приказ Минфина от 27.11.2006 № 154н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» (Приказ Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 5/01 «Учет материально – производственных запасов» (Приказ Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 6/01 «Учет основных средств» (Приказ Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» (Приказ Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (Приказ Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 «Доходы организации» (Приказ Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 10/99 «Расходы организации» (Приказ Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (Приказ Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (Приказ Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» (Приказ Минфина РФ от 16.10.2000 № 92н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» (Приказ Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» (Приказ Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» (Приказ Минфина РФ от 19.11.2002 № 115н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» (Приказ Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» (Приказ Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н);

- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности» (Приказ Минфина РФ от 24.11.2003 № 105н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений» (Приказ Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н);
- Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (Письмо Минфина РФ от 30.12.1993 № 160);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (Приказ Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» (Приказ Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 24/2011 «Учет затрат на освоение природных ресурсов» (Приказ Минфина РФ от 06.10.2011 № 125н);
- Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» (Приказ Минфина России от 02.07.2002 № 66н);
- Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н «Об утверждении Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств»;
- Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н «Об утверждении Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов»;
- Приказом Минфина РФ от 26.12.2002 № 135н «Об утверждении Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды»;
- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению (Приказ Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н);
- Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств (Приказ Минфина РФ от 13.06.1995 № 49);
- Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;
- Гражданским Кодексом Российской Федерации (далее ГК РФ).

Бухгалтерская отчетность за 2020 год состоит из следующих форм:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчета о движении денежных средств;
- Отчета об изменениях капитала;
- Пояснения, к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. ПОЯСНЕНИЯ К ОТДЕЛЬНЫМ СТРОКАМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

7.1. Расшифровка строки баланса 1150 «Основные средства»

По строке баланса 1150 по состоянию на 31.12.2020 отражена остаточная стоимость основных средств и резерв на ликвидацию нефтедобывающих основных средств и восстановление нарушенных земель на сумму **4 298 886** тыс. руб. в том числе:

объекты основных средств по остаточной стоимости на сумму **3 677 501** тыс. руб., а так же

в состав основных средств путем обособленного учета по состоянию на 31.12.2020 включен актив, созданный на ликвидацию нефтедобывающих основных средств и восстановление нарушенных земель находящихся в собственности по остаточной стоимости в размере **621 385** тыс. руб. Актив амортизируется. Начисление амортизации осуществляется ежемесячно, сумма накопленной амортизации составила **23 697** тыс. руб.

В течение 2020 года поступило основных средств на сумму **795 978** тыс. руб., в том числе:

- здания, сооружения на сумму **193 131** тыс. руб.;
- оборудование для основного производства на сумму **590 818** тыс. руб., в том числе централизованной поставкой от поставщика ЗАО "Электроснабсбыт" на сумму **98 670** тыс. руб.;
- транспортные средства на сумму **10 526** тыс. руб.;
- приобретено прочего хозяйственного инвентаря на сумму – **1 503** тыс. руб.;

Выбыло основных средств, в текущем периоде на сумму **276 538** тыс. руб. в том числе: реализовано объектов на сумму **51 076** тыс. руб., безвозмездная передача на сумму **1 264** тыс. руб., ликвидировано на сумму **224 198** тыс. руб.

Информация о наличии и движении основных средств расшифрована в таблице 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.3. «Изменение стоимости основных средств, в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7.2. Расшифровка строки баланса 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

В строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» отражена остаточная стоимость недвижимого имущества жилого дома в сумме **20 360** тыс. руб.

Балансовая стоимость жилого дома на сумму **42 000** тыс. руб., накопленная амортизация на сумму **21 640** тыс. руб.

Обществом заключены договоры коммерческого найма жилого помещения с физическими лицами, где проживают специалисты и рабочие, и работники, работающие вахтовым методом.

7.3. Расшифровка строки баланса 1170 «Финансовые вложения»

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2020 года составили 1 702 996 тыс. руб.
в том числе:

«Вклады в уставный капитал»

№ п/п	Наименование организации, в которую произведены долгосрочные финансовые вложения	Наименование вложений	Сумма (тыс. руб.) на 31.12.2020	Сумма (тыс. руб.) на 31.12.2019	Доля в капитале, %
1	ООО «Валюнинское»	взнос в уставный капитал	376 985	376 985	100%
2	ООО «Ново-Аганское»	взнос в уставный капитал	130 861	130 861	100%
3	ООО «Производственно- бытовое управление»	взнос в уставный капитал	18 010	18 010	100%
4	ООО «Управление автоматизации и энергетики»	взнос в уставный капитал	10	10	100%
5	ООО «Управление по ремонту и обслуживанию нефтепромыслового оборудования»	взнос в уставный капитал	20	20	100%
ИТОГО			525 886	525 886	

Текущая рыночная стоимость по произведенным финансовым вложениям не определялась. Финансовые вложения в бухгалтерском учете отражены по первоначальной стоимости.

«Долгосрочные займы выданные»

Обществом был выдан долгосрочный заем ПАО НК «РуссНефть» сумма выданного займа по договору составила 1 818 000 тыс. руб. частично заем погашен на сумму 640 890 тыс. руб.

№ п/п	Контрагент	% ставка	Дата погашения	Сумма (тыс. руб.) на 31.12.2019	Сальдо на 31.12.2020 (тыс. руб.)
1	ПАО НК «РуссНефть»	6,5	10.06.2026	1 177 110	1 177 110

В соответствии с Учетной политикой Общество осуществляет перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Проценты по выданным займам учитываются Обществом в составе «Прочих доходов», аналитический учет начисленных процентов ведется на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами». За финансовый год начислены проценты к получению на сумму 76 722 тыс. руб. Общая сумма задолженности за проценты по состоянию на 31.12.2020 составила 697 877 тыс. руб., которая отражена по строке баланса 1230 «Дебиторская задолженность».

Информация о наличии и движении финансовых вложений расшифрована в таблице 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений», Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7.4. Расшифровка строки баланса 1180 «Отложенные налоговые активы»

По состоянию на 31.12.2020 в стр. 1180 сформирована сумма 56 014 тыс. руб. отложенного налогового актива. Формирование и отражение соответствующих отложенных налоговых активов производилось в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ № 114н 19.11.2002.

Подробная расшифровка отложенных налоговых активов приведена в таблице 12.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах.

7.5. Расшифровка строки баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Прочие внеоборотные активы Общества на 31.12.2020 составили – 903 984 тыс. руб., в том числе:

- запасы, приобретенные для осуществления работ по капитальному строительству, стоимость которых в будущем включается в первоначальную стоимость объектов внеоборотных активов на сумму – 339 270 тыс. руб.;
- прочие внеоборотные активы (авансы на приобретение объектов основных средств) – 92 285 тыс. руб.;
- резерв на восстановление нарушенных земель находящихся на праве аренды на сумму – 58 222 тыс. руб.
- незавершенные капитальные вложения (сч.08) – 414 207 тыс. руб. из них:
 - Строительство собственных промышленных объектов - 340 943 тыс. руб., в том числе:

Межпромысловый напорный нефтепровод (ПИР, прочие затраты)	123 728 тыс. руб.
Подключение объектов нефтедобычи к магистральному нефтепроводу «Пур-Пе-Самотлор» (ПИР, прочие затраты)	91 999 тыс. руб.
Реконструкция полигона промышленных отходов	58 393 тыс. руб.
Скважины, обустройство куста скважины	26 680 тыс. руб.
Прочие промышленные объекты	40 143 тыс. руб.

Строительство объектов в рамках инвестиционных договоров – 73 264 тыс. руб. в том числе:

Инвестор ООО "Белые ночи"	
Реконструкция автомобильных дорог	43 750 тыс. руб.
Кустовая площадка под скважину	29 514 тыс. руб.

7.6. Расшифровка строки баланса 1210 «Запасы»

В строке баланса 1210 Запасы на 31.12.2020 сумма запасов составила – 1 828 199 тыс. рублей.

в том числе:

Сырье, материалы и другие ценности –1 108 983 тыс. руб. на конец отчетного года отражены за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей на сумму 21 363 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансового результата Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью, по материально-производственным запасам, которые морально устарели и частично потеряли свое первоначальное качество.

Готовая продукция и товары для перепродажи – 656 148 тыс. руб., что составляет 46 % от суммы всех запасов из них:

- Готовая продукция (нефть) в количестве 30 148,656 тонн на сумму – **464 534** тыс. руб.;
- Дизельное топливо в количестве 454,767 тонн на сумму – **11 869** тыс. руб.;
- Топливо для реактивных двигателей марки ТС-1 в количестве 189,300 тонн на сумму – **4 908** тыс. руб.;
- Товары для перепродажи – **172 908** тыс. руб.;
- Товары (продукты питания) – **2 593** тыс. руб.
- Торговая наценка на сумму – **(664)** тыс. руб.

Расходы будущих периодов – 63 068 тыс. руб., в том числе:

- со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты – **44 625** тыс. руб.;
- со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты – **18 443** тыс. руб.

Подробная расшифровка расходов будущих периодов приведена в таблице 11 «Расшифровка расходов будущих периодов», Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах.

7.7. Расшифровка строки баланса 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям»

По строке баланса 1220 «Налог на добавленную стоимость» отражена сумма **12 545** тыс. руб.:

НДС, предъявленный подрядчиками по выполненным работам, услугам по строительству инвестиционных объектов, который в последствие будет передан Инвестору.

7.8.шифровка строки баланса 1230 «Дебиторская задолженность»

Дебиторская задолженность Общества в сумме **12 312 229** тыс. руб. отражена за вычетом величины созданного резерва по сомнительным долгам в сумме **15 627** тыс. руб. В том числе:

- долгосрочная дебиторская задолженность – **698 088** тыс. руб.;
- краткосрочная дебиторская задолженность – **11 614 141** тыс. руб.

В соответствии с Учетной политикой общества в составе статей «Дебиторская задолженность» отражена дебиторская задолженность по договорам генерального подряда.

Выручка по договору строительного подряда на строительство объектов, сроки начала и окончания работ, по которому приходятся на разные календарные годы, до момента передачи построенного объекта заказчику признается способом «по мере готовности» исходя из подтвержденной Обществом степени завершенности работ по договору по состоянию на 31 декабря отчетного года на основании справки-расчета.

Степень завершенности работ по договору определяется по доле понесенных по состоянию на 31 декабря отчетного года расходов в расчетной величине общих расходов по договору, предусмотренных сметой по договору.

Выручка, признанная «по мере готовности», учитывается до момента передачи построенного объекта заказчику как отдельный актив по дебету счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам». Налог на добавленную стоимость с выручки, признанной «по мере готовности» учитывается по кредиту счета 76 «расчеты с разными дебиторами и кредиторами» субсчет 76.НВ «НДС по непредъявленной заказчику выручке».

На дату подписания акта сдачи-приемки выполненных работ (передачи построенного объекта заказчику) производится доначисление выручки в соответствии с объемом работ, принятым заказчиком, с учетом ранее признанной на основании справки-расчета выручки «по мере готовности».

По состоянию на 31.12.2020 не предъявленная к оплате выручка отчетного периода составила в сумме **103 123** тыс. руб., в том числе НДС на сумму **17 188** тыс. руб., и не предъявленная к оплате выручка за прошлые периоды в сумме **212** тыс. руб., в том числе НДС **32** тыс. руб.

№ п/п	Договор строительного подряда (реквизиты, контрагент)	Общая сумма понесенных расходов (тыс. руб.) без НДС	Общая сумма признанных прибылей в отчетном периоде (тыс. руб.)	Сумма признанной в отчетном периоде выручки (тыс. руб.)	в том числе НДС (тыс. руб.)
1	33960-00/19-1522 от 19.11.2019 ПАО НК «РуссНефть»	29 585	1 479	37 277	6 213
2	33960-00/19-1556 от 02.12.2019 ПАО НК «РуссНефть»	957	47	1 205	201
3	33960-00/20-3 от 24.12.2019 ПАО НК «РуссНефть»	2 965	149	3 737	623
4	33960-00/18-833 от 11.01.2019 ПАО НК «РуссНефть»	48 336	2 417	60 904	10 151
ИТОГО		81 843	4 092	103 123	17 188

Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату по каждому договору строительного подряда, не завершенному на отчетную дату, отсутствует, так как по условиям договора Заказчик не позднее 90 (девяноста)

календарных дней с момента подписания КС-2 и КС-3 по объектам законченным строительством перечисляет денежные средства Генеральному подрядчику.

Подробная расшифровка дебиторской задолженности приведена в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах.

7.9. Расшифровка строки баланса 1260 «Прочие оборотные активы»

По строке прочих оборотных активов 1260 числится сумма 81 тыс. руб. из них:
- недостача выявлена при инвентаризации товарно-материальных ценностей на сумму 81 тыс. руб.

7.10. Расшифровка строки баланса 1310 «Уставный капитал»

По состоянию на 31.12.2020 года на основании данных, предоставленных Реестродержателем, общее количество ценных бумаг, принадлежащих лицам, зарегистрированным в реестре акционеров ПАО «Варьеганнефть»:

Величина уставного капитала: 13 348 291 руб. или 26 696 582 шт. акций (100%)

Юридические лица: 12 927 862 руб. или 25 855 724 шт. акций (96,8503% от УК)

Из них:

ПАО НК «РуссНефть» 12 675 346 руб. или 25 350 692 шт. акций (94,9586% от УК)

Физические лица: 420 429 руб. или 840 858 шт. акций (3,1497% от УК)

7.11. Расшифровка строки баланса 1320 «Собственные акции, выкупленные у акционеров»

В связи с одобрением внеочередным общим собранием акционеров Общества крупной сделки, предметом которой является имущество стоимостью более 50% балансовой стоимости активов Общества (Протокол ВОСА № 75 от 10.10.2018), акционеры, не принимающие участие в голосовании по вопросу одобрения крупной сделки или голосовавшие против такого решения, в соответствии со ст.75 и 76 Федерального закона от 26.12.1996 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – Закон), имели право предъявить требование о выкупе Обществом принадлежащих им (всех или части) голосующих акций. В декабре 2018 года Общество выкупило акции по требованию акционеров по цене, утвержденной Советом директоров Общества на основании оценки привлеченного Оценщика.

Общая сумма выкупленных акций у акционеров по состоянию на 31.12.2019 составила 6 473 733,54 рублей.

Указанные акции размещены в реестре акционеров на казначейском счете Эмитента.

В феврале 2020 года в соответствии с требованиями п. 6. ст. 76 Закона акции, размещенные на казначейском счете Эмитента в реестре акционеров, были реализованы Обществом

06.02.2020 состоялось Внеочередное общее собрание акционеров, на котором было принято решение об одобрении аналогичной сделки, в результате чего, акционеры, не принимавшие участия в голосовании по данному вопросу, или голосовавшие против принятия такого решения, также имели право предъявить требование о выкупе Обществом принадлежащих им (всех или части) голосующих акций.

По состоянию на 23.04.2020 на казначейский счет эмитента зачислены 4 875 обыкновенных акций на сумму 4 104 847,50 рублей.

В октябре 2020 года в соответствии с требованиями п. 6. ст. 76 Закона акции, размещенные на казначейском счете Эмитента в реестре акционеров, были реализованы Обществом.

7.12. Расшифровка строки баланса 1340 «Переоценка внеоборотных активов»

На начало отчетного года сумма Добавочного капитала составила 2 339 310 тыс. руб.

На 31.12.2020 сумма добавочного капитала составила 2 335 763 тыс. руб., величина добавочного капитала уменьшилась на 3 547 тыс. рублей в связи с выбытием объектов (списание пришедших в негодность, реализация, безвозмездная передача) основных средств, которые были ранее переоценены.

7.13. Расшифровка строки баланса 1370 «Нераспределенная прибыль»

На начало отчетного периода нераспределенная прибыль Общества составляла 11 712 790 тыс. руб.

За отчетный период Обществом получена чистая прибыль 862 198 тыс. руб.;

Прибыль за счет сумм дооценки выбывших основных средств 3 547 тыс. руб.;

Выплачены дивиденды по итогам 2019 финансового года на сумму (20 156) тыс. руб.;

Возврат невыплаченных дивидендов, по которым истек срок требования об их оплате за 2016 год на сумму 676 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 года нераспределенная прибыль Общества составляет 12 559 055 тыс. руб.

7.14. Расшифровка строки баланса 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

По состоянию на 31.12.2020 в стр. 1420 сформирована сумма 267 860 тыс. руб. отложенного налогового обязательства. Формирование и отражение соответствующих отложенных налоговых обязательств, производилось в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ № 114н 19.11.2002.

Подробная расшифровка отложенных налоговых обязательств, приведена в таблице 12.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах.

7.15. Расшифровка строки баланса 1430 «Оценочные обязательства»

На основании Положения по бухгалтерскому учету 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», (ПБУ 8/2010) и в соответствии с Учетной политикой Общество создает резерв предстоящих расходов на ликвидацию нефтедобывающих основных средств и восстановление нарушенных земель.

Величина резерва определяется в размере наиболее достоверной денежной оценки расходов, необходимых для исполнения обязательства по ликвидации нефтедобывающих основных средств и восстановлению нарушенных земель по состоянию на отчетную дату, на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни.

В конце отчетного года Обществом произведена проверка обоснованности величины созданного резерва.

Резерв уменьшился на сумму 507 886 тыс. руб., в связи с ростом его приведенной стоимости на последующие отчетные даты по мере приближения срока исполнения в том числе:

- резерв на ликвидацию нефтедобывающих основных средств и восстановлению нарушенных земель на сумму 475 132 тыс. руб.;

- резерв на восстановление нарушенных земель находящихся на праве аренды у Общества на сумму 32 754 тыс. руб.

Ранее созданный резерв на восстановление нарушенных земель находящихся у Общества на праве аренды уменьшен на сумму 33 тыс. руб., в связи с расторжением договоров аренды, и увеличен на сумму 7 050 тыс. руб., в связи заключением новых договоров аренды земельных участков.

Ранее созданный резерв на ликвидацию нефтедобывающих основных средств увеличен на сумму 2 928 тыс. руб., в связи с вводом новых объектов, и уменьшен за счет выбытия объектов основных средств на сумму 1 688 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 в строке Бухгалтерского баланса 1430 «Оценочные обязательства» сформирована сумма 706 011 тыс. руб.

Подробная расшифровка оценочных обязательств, приведена в таблице 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах.

7.16. Расшифровка строки баланса 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность Общества на конец отчетного периода составила 5 090 174 тыс. руб., в том числе:

- сумма текущей задолженности перед государственными внебюджетными фондами и задолженности по налогам и сборам составила 1 764 375 тыс. руб. просроченная задолженность на сумму 546 757 тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом организации по заработной плате (текущая) на сумму 64 246 тыс. руб.;
- поставщики и подрядчики в сумме 3 137 235 тыс. руб.;
- прочие кредиторы (в том числе авансы полученные) в сумме 124 318 тыс. руб. Кроме того по строке баланса «Прочие кредиторы» отражено сальдо по счету 76НВ «НДС по непредъявленной заказчику выручке» по договорам генерального подряда на строительство объектов основных средств на сумму 17 219 тыс. руб.;

Подробная расшифровка кредиторской задолженности приведена в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах.

7.17. Расшифровка строки баланса 1540 «Оценочные обязательства»

По строке баланса 1540 Оценочные обязательства отражена сумма **159 997** тыс. руб., которая включает в себя начисление резерва по неиспользованным отпускам с учетом страховых взносов.

7.18. Расшифровка строки баланса 1550 «Прочие краткосрочные обязательства»

По строке баланса 1550 отражены расчеты с учредителями (акционерами) по выплаченным дивидендам на сумму **2 621** тыс. руб., в том числе:

- 2017 год на сумму 534 тыс. руб.;
- 2018 год на сумму 1 030 тыс. руб.;
- 2019 год на сумму 1 057 тыс. руб.

8. ПОЯСНЕНИЯ О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ.

8.1. Расшифровка Арендованных основных средств

Арендованные основные средства на 31.12.2020 составили **63 628 961** тыс. руб.

№ п/п	Наименование арендодателя	Сумма (тыс. руб.)
1	ПАО НК «РуссНефть»	60 639 797
2	ООО «Белые ночи»	1 384 279
3	Комитет по управлению муниципальным имуществом Администрации г. Радужный	911 767
4	ООО «Ново-Аганское»	466 377
5	ООО «Валюнинское»	136 514
6	Межрегиональное территориальное управление федерального агентства по управлению государственным имуществом ХМАО-Югре	47 961
7	Администрация Нижневартовского района	23 098
8	АО «СибурТюменьГаз»	11 524
9	Департамент природных ресурсов и несырьевого сектора экономики ХМАО - Югры	5 509
10	ОАО «ВарьеганЭнергонефть»	2 135
ИТОГО		63 628 961

8.2. Основные средства, учитываемые в составе материально-производственных запасов

На забалансовом счете на конец отчетного периода в сумме **96 247** тыс. руб. в составе материально-производственных запасов, для целей обеспечения сохранности и контроля, за ними в процессе эксплуатации Общество учитываются объекты, обладающие признаками основных средств, но имеющие стоимость не более размера стоимости за единицу, установленного п.5 ПБУ 6/01.

8.3. Обеспечение обязательств и платежей выданные

Общество выступает солидарным поручителем по кредитному соглашению в сумме конечного остатка задолженности (с учетом процентов) на дату отчетности 1 173 766,243 тыс. долл. США или в рублевом эквиваленте 86 712 803 тыс. руб. по курсу на дату отчетности.

Общество выдало гарантию в размере 265 000,000 тыс. долл. США, или в рублевом эквиваленте по состоянию на 31.12.2020 в сумме 19 577 060 тыс. руб. по курсу на конец отчетного периода.

Общество выступило Гарантом в сумме 132 000,000 тыс. EUR, в рублевом эквиваленте 11 970 077 тыс. руб. по курсу на дату отчетности.

Общество выступает в качестве Гаранта за связную сторону в сумме 72 000 000 тыс. руб.

Общество выступает стороной соглашения залога прав требования по операторским договорам в рамках дополнительного обеспечения по кредитному договору на сумму 6 407 017 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 года.

Обществом был заключен договор залога имущества с Межрегиональной инспекцией Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам № 2, на основании, которого Обществом передано недвижимое имущество, принадлежащее ему на праве собственности в обеспечение решения о предоставлении рассрочки по уплате федерального налога по добыче углеводородного сырья и процентов. Стоимость составляет 1 632 000 тыс. руб., что подтверждается Отчетом об оценке рыночной стоимости.

9. ПОЯСНЕНИЯ К «ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ»

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в отчетном году Общество получило чистую прибыль в размере 862 198 тыс. руб., величина которой рассчитана исходя из следующих показателей:

Прибыль от продаж	1 157 955 тыс. руб.
Проценты к получению	77 096 тыс. руб.
Проценты к уплате	(14 081) тыс. руб.
Прочие доходы	7 236 686 тыс. руб.
Прочие расходы	(7 347 758) тыс. руб.
Текущий налог на прибыль	(470 691) тыс. руб.
Изменение отложенных налоговых активов	(5 348) тыс. руб.
Изменение отложенных налоговых обязательств	230 682 тыс. руб.
Прочее	(2 343) тыс. руб.
Чистая прибыль отчетного периода	862 198 тыс. руб.

Кроме того, в Отчете о финансовых результатах Общества за 2020 год по строке 2110 «Выручка» отражена выручка признанная способом «по мере готовности» (за вычетом НДС), которая не предъявленная к оплате в отчетном периоде по договору генерального подряда на строительство объектов, сроки начала и окончания которых приходятся на разные календарные годы, исходя из подтвержденной Обществом степени завершенности работ по договору по состоянию 31.12.2020 на сумму 85 935 тыс. руб. исчисленной по доле понесенных расходов по состоянию на 31.12.2020 отчетного года расходов в расчетной величине общих расходов по договору, предусмотренных сметой по договору.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах так же отражены понесенные расходы по признанной и непредъявленной к оплате в отчетном периоде выручке на сумму **81 843** тыс. руб.

Подробная расшифровка доходов, расходов приведена в таблице 18, 20, 21 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах.

Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ № 114-н 19.11.2002г.

Разница между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью в 2020 году образовалась в результате применения различных правил признания доходов и расходов, установленных в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и в законодательстве Российской Федерации о налогах и сборах. Формирование и отражение соответствующих отложенных налоговых обязательств и активов, и постоянных налоговых расходов (доходов) производилось в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02, утвержденном приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

В бухгалтерском балансе Общество показывает развернуто отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

Информация о постоянных и отложенных налоговых обязательствах (активах) представлена в Пояснениях в табличной форме:

- таблица 22 «Постоянный налоговый расход (доход)»;
- таблица 23.1 «Изменение отложенных налоговых обязательств»;
- таблица 23.2 «Изменение отложенных налоговых активов».

10. СТОИМОСТЬ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА

Активы Общества по состоянию на 31.12.2020 года составили – **21 136 832** тыс. руб. в том числе:

- внеоборотные активы – **6 982 240** тыс. руб.
- оборотные активы – **14 154 592** тыс. руб.

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2020 года составили – **14 910 169** тыс. руб.

Расчет чистых активов приведен в таблице 27 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

11. СВЕДЕНИЯ ОБ ОПЕРАЦИЯХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Курсовые разницы

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операций. Величина курсовых разниц, возникших в течение года по операциям с активами в иностранной валюте, при пересчете их по состоянию на отчетную дату отражена на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

- положительные – 62 тыс. руб.
- отрицательные – 719 тыс. руб.

Курсы Центрального Банка России

Наименование валюты	руб. на 31.12.2020	руб. на 31.12.2019	Изменение
Доллар США	73,8757	61,9057	+11,97

12. ПОЯСНЕНИЯ К «ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ»

За отчетный период «Отчет о движении денежных средств», сформирован в соответствии ПБУ 23/2011.

Отчет о движении денежных средств Общества сформирован в валюте Российской Федерации с учетом следующих особенностей:

величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа;

разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражена в «Отчете о движении денежных средств» отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков Общества как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю;

денежные потоки в «Отчете денежных средств» свернуты в следующих случаях:

а) по платежам, связанным с осуществлением комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) по платежам связанным с осуществлением расчетов по инвестиционным договорам;

в) по оплате налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджет РФ и возмещения из нее.

По строке 4129 «Прочие платежи» указана величина сформированного денежного потока по налогу на добавленную стоимость в сумме 515 266 тыс. руб., которая отражена в отчете о движении денежных средств, свернуто.

13. АНАЛИЗ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Отдельные показатели финансово-экономического состояния общества

№ п/ п	Наименование показателя	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019	Методика расчета (источник информации)
1	2	3	4	5
1	Выручка (нетто)	30 572 126	40 550 520	Выручка без учета налогов
2	Прибыль от продаж	1 157 955	2 112 950	Данные «Отчета о финансовых результатах»
3	Чистая прибыль (убыток)	862 198	2 009 820	Данные «Отчета о финансовых результатах»
4	Активы Общества	21 136 832	26 860 115	Данные «Бухгалтерского баланса»
5	Капитал и резервы	14 910 169	14 060 977	Данные «Бухгалтерского баланса»
6	Чистые активы	14 910 169	14 060 977	Данные «Отчета об изменении капитала»
7	Долгосрочные обязательства	973 871	1 704 257	Данные «Бухгалтерского баланса»
8	Оборотные активы	14 154 592	18 463 902	Данные «Бухгалтерского баланса»
9	Долгосрочная дебиторская задолженность	698 088	621 636	Данные «Бухгалтерский баланс»
10	Краткосрочные обязательства	5 252 792	11 094 881	Данные «Бухгалтерского баланса»
11	Рентабельность продаж, %	4%	5%	Прибыль от продаж/выручка
12	Рентабельность предприятия, %	3%	5%	Чистая прибыль/выручка
13	Рентабельность активов, %	4%	7%	Чистая прибыль/Активы
14	Рентабельность собственного капитала, %	6%	14%	Чистая прибыль/капитал и резервы
15	Коэффициент финансовой зависимости	0,42	0,91	Долгосрочные и краткосрочные обязательства/капитал и резервы
16	Текущий коэффициент ликвидности	2,56	1,61	Оборотные активы-долгосрочная дебиторская задолженность/краткосрочные обязательства

**КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ
ЗА 12 месяцев 2020**

Производство	Ед. изм.	Объем производства Общества 12 месяцев 2020	Объем производства Общества 12 месяцев 2019
Добыча нефти и газового конденсата (Варьеганское месторождение)	млн. тонн	0,531606	0,565540
Добыча нефти и газового конденсата (месторождения операторской деятельности)	млн. тонн	2,255547	2,121485
Среднесписочная численность		2 361	2 082
Фонд оплаты труда	чел.	2 146 872	1 938 662
Среднемесячная з/плата 1 работника	тыс. руб. руб.	71 791	73 857

ОБЪЕМ ПРОДАЖ ПРОДУКЦИИ ПО ГЕОГРАФИЧЕСКИМ РЫНКАМ

Поставка нефти, газа, осуществлялась на внутренний рынок.

За 2020 год Общество поставило на внутренний рынок:

- нефти 560 067,031 тонн, в том числе:
 - местным потребителям 7 818,031 тонн.
- Попутного (нефтяного) газа 1 616 960,729 м3
 - местным потребителям 13 699,595 м3
 - другие регионы 1 603 261,134 м3

**14.ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ
АКТИВАХ и ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ**

Обществом были выданы поручительства в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили. Информация по выданным обеспечениям обязательств, представлена в Пояснении 8.2. Прочие существенные условные обязательства, активы, отсутствуют.

15. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В соответствии с положением бухгалтерского учета ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», событием после отчетной даты признается получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего общества, факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результата деятельности организации, который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (п.27 ПБУ 4/99).

В период между датой подписания бухгалтерской отчетности и датой ее утверждения в установленном порядке не получена информация о других событиях после отчетной даты, которая может оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

ПАО «Варьеганнефть» является единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «УРОНО» со 100% долей вклада в уставный капитал в сумме 10 тыс. руб.

Решением № 05/2020 от 03.08.2020 Единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «УРОНО» было принято решение ликвидировать ООО «УРОНО».

28 января 2021 года в ЕГРЮЛ внесена запись о ликвидации юридического лица ООО «УРОНО».

16. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Намерения о прекращении деятельности ПАО «Варьеганнефть» отсутствуют, также отсутствуют факторы, события и условия, которые могли бы привести к прекращению деятельности Общества.

17. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В бухгалтерской отчетности организация обязана раскрыть информацию о связанных сторонах (в том числе об аффилированных лицах) (п.27 ПБУ 4/99, п.1 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 года № 48н). Связными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (п.4 ПБУ 11/2008) На основании п.9 ПБУ 11/2008, перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности, Общество устанавливает самостоятельно, с учетом требования приоритета перед формой:

Дочерние Общества

(ПАО «Варьеганнефть» контролирует общества в силу 100% участия в их уставных капиталах).

- Общество с ограниченной ответственностью «Управление автоматизации и энергетики» (ООО «УА и ЭНП»);
- Общество с ограниченной ответственностью «Управление по ремонту и обслуживанию нефтепромыслового оборудования» (ООО «УРОНО»)-ликвидировано 28.01.2021;

- Общество с ограниченной ответственностью «Производственно – бытовое управление» (ООО «ПБУ»);
- Общество с ограниченной ответственностью «Ново-Аганское» (ООО «Ново-Аганское»);
- Общество с ограниченной ответственностью «Валюнинское» (ООО «Валюнинское»).

Преобладающие Общества

(ПАО «Варьеганнефть» контролируется указанными обществами в силу их преобладающего участия в уставном капитале Общества.)

- Публичное акционерное общество Нефтегазовая Компания «Русснефть»

Участники совместной деятельности

(по договору простого товарищества (договору о совместной деятельности) двое или несколько лиц (товарищей) обязуются соединить свои вклады и совместно действовать без образования юридического лица для извлечения прибыли или достижения иной не противоречащей закону цели.)

- Отсутствуют

Зависимые Общества

(Общество признается зависимым, если другое (преобладающее, участвующее) хозяйственное общество имеет более 20% уставного капитала первого общества).

- Отсутствуют

Основной управленческий персонал

- Единоличный исполнительный орган ПАО «Варьеганнефть» - генеральный директор: Ильясов Рустем Ахмерович - с 10.01.2019 по 09.01.2022
- Совет директоров ПАО «Варьеганнефть», избранный годовым общим собранием акционеров ПАО «Варьеганнефть» 26.06.2019 до годового общего собрания акционеров, проводимого 29.05.2020:
 - Дохлов Андрей Валерьевич;
 - Орехова Елена Геннадьевна;
 - Пшеничников Виталий Владимирович;
 - Саморукова Елена Владиславовна;
 - Сухопаров Михаил Васильевич;
 - Тихонова Яна Робертовна;
 - Толочек Евгений Викторович.
- Совет директоров ПАО «Варьеганнефть», избранный годовым общим собранием акционеров ПАО «Варьеганнефть» 29.05.2020 до годового собрания акционеров, проводимого в 2021 году:
 - Дохлов Андрей Валерьевич;
 - Орехова Елена Геннадьевна;
 - Пшеничников Виталий Владимирович;
 - Саморукова Елена Владиславовна;
 - Сухопаров Михаил Васильевич²;
 - Тихонова Яна Робертовна;
 - Толочек Евгений Викторович.

² Признан выбывшим с 13.07.2020 в связи со смертью

Другие связанные стороны

Информация по другим связанным сторонам и по проводимым операциям со связанными сторонами указана в таблицах 25.2 «Виды и объемы операций со связанными сторонами», «Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным операциям», Денежные потоки со связанными сторонами Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

17.1. Информация о выплаченном вознаграждении основному управленческому персоналу за 2020 год.

К основному управленческому персоналу относятся:

- Генеральный директор
- Заместители генерального директора
- Главный бухгалтер
- Члены Совета директоров

Вознаграждение членам Совета директоров и членам ревизионной комиссии за участие в органах управления Общества, утверждается общим собранием акционеров.

За год, закончившийся 31 декабря 2020г., решений о выплате вознаграждений членам совета директоров и членам ревизионной комиссии не принималось, вознаграждение не выплачивалось.

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала, составили за 2020 год – 101 962 тыс. руб., включая заработную плату за отчетный период, оплачиваемый отпуск за работу, начисленные на нее налоги в бюджеты и внебюджетные фонды.

Генеральный директор

12 «февраля» 2021 г.



Р.А. Ильясов

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Публичного Акционерного Общества "Варьеганнефть"
за 2020 год**

Полное наименование организации	Публичное Акционерное Общество "Варьеганнефть"
Сокращенное наименование организации	ПАО "Варьеганнефть"
Местонахождение	Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.Радужный
Дата государственной регистрации	11.05.1993
ОГРН	1028601465364
Код по ОКПО	12498442
Код по ОКВЭД	06.10.1
по ОКОПФ	12247
по ОКФС	16
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН/КПП)	8609002880
Вид деятельности	Добыча сырой нефти
Организационно-правовая форма	Публичное Акционерное Общество
Форма собственности	частная
Единица измерения показателей	тыс.руб.
Руководитель - Генеральный директор	Ильясов Рустем Ахмерович
Главный бухгалтер	Жиделев Сергей Леонидович
Сведения об уставном капитале на 31.12.2020 г.	
Размер уставного капитала –	13 348 291
Уставный капитал разделен на акции:	
обыкновенные именные бездокументарные –	20 022 486
номинал акции –	0,5
привилегированные бездокументарные –	6 674 096
номинал акции –	0,5
способ размещения –	В соответствии с планом приватизации: путем частичного оставления в федеральной собственности, распределения, по закрытой подписке и продажи на чековом аукционе; На основании Решения о дополнительном выпуске: путем пропорционального распределения среди акционеров
Объявленные акции:	0
обыкновенные именные бездокументарные –	0
номинал акции –	-
способ размещения –	
общая сумма -	0
привилегированные бездокументарные –	0
номинал акции –	-
способ размещения –	
общая сумма -	0
Информация о реестродержателе Общества	
Реестродержатель в отчетном году	АО "Сервис-Реестр"
Местонахождение	г.Москва, ул. Сретенка, 12
Фактический и почтовый адрес	1070145, г.Москва, ул. Сретенка д. 12
Лицензии	Осуществление деятельности по ведению реестра № 045-13983-000001, дата выдачи 02.03.2004
Сведения о численности работников	
Списочная численность работников на 31.12.2020 г. –	2320
Среднесписочная численность работающих за отчетный 2020 год –	2361
Совет директоров	
Председатель Совета директоров	Толочек Евгений Викторович
Члены совета директоров	Дохлов Андрей Валерьевич
	Орехова Елена Геннадьевна
	Пшеничников Виталий Владимирович
	Саморукова Елена Владиславовна
	Сухопаров Михаил Васильевич
	Тихонова Яна Робертовна

Примечания к таблицам Пояснений

- 1 - Указывается отчетный год
 - 2 - Указывается предыдущий год
 - 3 - Указывается отчетная дата отчетного периода
 - 4 - Указывается год, предшествующий предыдущему
 - 5 - В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или
 - 6 - Указывается период с начала отчетного года по отчетную дату отчетного периода
- Единица измерения: тыс.руб./млн.руб. (ненужное зачеркнуть)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ⁵	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации и	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ⁵	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ⁵	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ⁵	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего, в том числе:	5100	за 2020 г. ¹	3 371	3 371	-	(33)	(33)	-	-	-	3 338	3 338	
	5110	за 2019 г. ²	3 371	3 371	-	-	-	-	-	-	3 371	3 371	
Лицензии на нефтедобычу	5101	за 2020 г. ¹	733	733	-	(33)	(33)	-	-	-	700	700	
	5111	за 2019 г. ²	733	733	-	-	-	-	-	-	733	733	
Программное обеспечение (программы)	5103	за 2020 г. ¹	2 638	2 638	-	-	-	-	-	-	2 638	2 638	
	5113	за 2019 г. ²	2 638	2 638	-	-	-	-	-	-	2 638	2 638	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г. ³	на 31 декабря 2019 г. ²	на 31 декабря 2018 г. ⁴
Всего, в том числе:	5120	-	-	-
Лицензии на нефтедобычу	5121	-	-	-
Программное обеспечение (программы)	5123	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	Первоначальная стоимость активов		
		на 31 декабря 2020 г. ³	на 31 декабря 2019 г. ²	на 31 декабря 2018 г. ⁴
Всего, в том числе:	5130	3 338	3 371	3 371
Лицензии на нефтедобычу	5131	700	733	733
Программное обеспечение (программы)	5133	2 638	2 638	2 638

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего, в том числе:	5140	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа, вид)	5141	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа, вид)	5142	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.	5143	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-

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	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего, в том числе:	5160	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего, в том числе:	5180	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-

1.6 Поисковые затраты

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Материальные поисковые активы - всего, в том числе:	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	за 2020 г. ¹										
	за 2019 г. ²										
Оборудование	за 2020 г. ¹										
	за 2019 г. ²										
Транспортные средства	за 2020 г. ¹										
	за 2019 г. ²										
Нематериальные поисковые активы - всего, в том числе:	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и (или) разведке полезных ископаемых, подтвержденное наличием соответствующей лицензии	за 2020 г. ¹										
	за 2019 г. ²										
Информация, полученная в результате топографических, геологических и геофизических исследований	за 2020 г. ¹										
	за 2019 г. ²										

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		выбыло	начислено амортизации	переоценка				
								первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений) - всего, в том числе: Здания, сооружения Машины и оборудование, инструмент Производственный и хозяйственный инвентарь Прочие основные средства Транспортные средства Земельные участки и объекты природопользования Резерв предстоящих расходов на ликвидацию нефтедобывающих основных средств и восстановление нарушенных земель Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего, в том числе: Здания, сооружения Машины и оборудование, инструмент Производственный и хозяйственный инвентарь Прочие основные средства Транспортные средства Земельные участки и объекты природопользования	5200	за 2020 г. 1	21 567 794	15 864 715	798 906	(753 358)	(266 257)	1 715 998	-	-	21 813 342	17 314 456
	5210	за 2019 г. 2	20 074 144	14 160 832	2 011 025	(617 375)	(358 687)	2 062 570	-	-	21 567 794	15 864 715
	5201	за 2020 г. 1	12 919 584	9 848 825	193 131	(24 686)	(22 909)	879 106	-	-	13 088 029	10 705 022
	5211	за 2019 г. 2	12 961 200	8 918 712	193 415	(235 031)	(82 243)	1 012 356	-	-	12 919 584	9 848 825
	5202	за 2020 г. 1	6 991 000	5 601 633	590 818	(241 078)	(232 564)	775 111	-	-	7 340 740	6 144 180
	5212	за 2019 г. 2	6 329 973	4 854 044	970 798	(249 771)	(245 088)	992 677	-	-	6 991 000	5 601 633
	5203	за 2020 г. 1	24 137	23 666	1 503	(600)	(600)	485	-	-	25 040	23 551
	5213	за 2019 г. 2	24 312	22 955	114	(289)	(289)	1 000	-	-	24 137	23 666
	5204	за 2020 г. 1	95	95	-	-	-	-	-	-	95	95
	5214	за 2019 г. 2	95	91	-	-	-	4	-	-	95	95
	5205	за 2020 г. 1	507 819	384 271	10 526	(10 174)	(10 174)	43 814	-	-	508 171	417 911
	5215	за 2019 г. 2	511 568	362 790	27 361	(31 110)	(31 064)	52 545	-	-	507 819	384 271
	5206	за 2020 г. 1	6 185	-	-	-	-	-	-	-	6 185	-
	5216	за 2019 г. 2	6 185	-	-	-	-	-	-	-	6 185	-
	5207	за 2020 г. 1	1 118 974	6 225	2 928	(476 820)	(10)	17 482	-	-	645 082	23 697
	5217	за 2019 г. 2	240 811	2 240	879 337	(1 174)	(3)	3 988	-	-	1 118 974	6 225
	5220	за 2020 г. 1	42 000	20 244	-	-	-	1 396	-	-	42 000	21 640
5230	за 2019 г. 2	42 000	18 848	-	-	-	1 396	-	-	42 000	20 244	
5221	за 2020 г. 1	42 000	20 244	-	-	-	1 396	-	-	42 000	21 640	
5231	за 2019 г. 2	42 000	18 848	-	-	-	1 396	-	-	42 000	20 244	
5222	за 2020 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5232	за 2019 г. 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5223	за 2020 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5233	за 2019 г. 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5224	за 2020 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5234	за 2019 г. 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5225	за 2020 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5235	за 2019 г. 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5226	за 2019 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5236	за 2018 г. 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств или других активов - всего, в том числе	5240	за 2020 г. ¹	907 021	1 824 576	(490 323)	(1 337 290)	903 984
	5250	за 2019 г. ²	1 160 772	1 306 212	(311 603)	(1 248 360)	907 021
Здания, сооружения	5241	за 2020 г. ¹	897 775	190 762	(490 323)	(193 131)	405 083
	5251	за 2019 г. ²	1 160 623	240 466	(311 603)	(191 711)	897 775
Машины и оборудование, инструмент	5242	за 2020 г. ¹	-	590 424	-	(590 424)	-
	5252	за 2019 г. ²	-	910 798	-	(910 798)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5243	за 2020 г. ¹	-	1 503	-	(1 503)	-
	5253	за 2019 г. ²	-	114	-	(114)	-
Прочие основные средства	5244	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-
	5254	за 2019 г. ²	149	(149)	-	-	-
Транспортные средства	5245	за 2020 г. ¹	-	19 650	-	(10 526)	9 124
	5255	за 2019 г. ²	-	27 361	-	(27 361)	-
Резерв на восстановление нарушенных земель в аренде	5246	за 2020 г. ¹	-	58 222	-	-	58 222
	5256	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-
Запасы приобретенные для осуществления работ по капитальному строительству стоимость которых в будущем включается в первоначальную стоимость объектов ОС	5247	за 2020 г. ¹	-	820 277	-	(481 007)	339 270
	5257	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-
Авансовые платежи, связанные с приобретением объектов ОС	5248	за 2020 г. ¹	9 246	143 738	-	(60 699)	92 285
	5258	за 2019 г. ²	-	127 622	-	(118 376)	9 246

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

стр.10

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г. ³	на 31 декабря 2019 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	163 639	101 305
в том числе:			
Здания и сооружения	5261	134 434	98 658
Машины и оборудование, инструмент	5262	28 835	2 601
Транспортные средства	5263	370	46
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(23 158)	(24 316)
в том числе:			
Здания и сооружения	5271	(133)	-
Машины и оборудование, инструмент	5272	(23 025)	(24 316)
Транспортные средства	5273	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г. ³	на 31 декабря 2019 г. ²	на 31 декабря 2018 г. ⁴
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	240	5 978	54 684
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	63 628 961	57 467 665	56 994 514
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	5 122	5 471
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 346 132	641 215	556 966
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	2 618 065	-	-
Прочее (передано в использование имущество)	5287	8 488	8 488	11 737

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перевод из долгосрочных в краткосрочные или из краткосрочных в долгосрочные	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего, в том числе:	5301	за 2020 г. ¹	1 702 996	-	-	-	-	-	-	-	1 702 996	-
	5311	за 2019 г. ²	525 897	-	-	(11)	-	-	-	1 177 110	1 702 996	-
Инвестиции в дочерние общества, в акции других предприятий	5302	за 2020 г. ¹	525 886	-	-	-	-	-	-	-	525 886	-
	5312	за 2019 г. ²	525 897	-	-	(11)	-	-	-	-	525 886	-
Долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5303	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы предоставленные	5304	за 2020 г. ¹	1 177 110	-	-	-	-	-	-	-	1 177 110	-
	5314	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	1 177 110	1 177 110	-
Депозитные вклады	5305	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего, в том числе:	5306	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г. ²	1 177 110	-	-	-	-	-	-	(1 177 110)	-	-
Займы предоставленные	5307	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019 г. ²	1 177 110	-	-	-	-	-	-	(1 177 110)	-	-
и т.д.	5308	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020 г. ¹	1 702 996	-	-	-	-	-	-	-	1 702 996	-
	5310	за 2019 г. ²	1 703 007	-	-	(11)	-	-	-	-	1 702 996	-

ПРИМЕЧАНИЕ - Накопленная корректировка определяется как: разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г. ³	на 31 декабря 2019 г. ²	на 31 декабря 2018 г. ⁴
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего, в том числе:		-	-	-
Инвестиции в акции и доли других предприятий	5320	-	-	-
Долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5321	-	-	-
Прочие (расшифровать)	5322	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего, в том числе:		-	-	-
Инвестиции в акции и доли других предприятий	5323	-	-	-
Долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5325	-	-	-
Прочие (расшифровать)	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-
	5327	-	-	-
	5328	-	-	-
	5329	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		перевод во внеоборотные активы	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего, в том числе:	5400	за 2020 г. ¹	3 347 338	(22 888)	9 879 721	(10 924 875)	1 525	(452 622)	x	1 849 562	(21 363)	
	5420	за 2019 г. ²	3 065 521	(25 224)	16 244 831	(15 962 757)	2 336	-	x	3 347 338	(22 888)	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности, в том числе	5401	за 2020 г. ¹	1 767 585	(22 888)	1 343 846	(1 708 089)	1 525	(394 400)	121 404	1 130 346	(21 363)	
	5421	за 2019 г. ²	1 644 876	(25 224)	3 475 157	(3 751 169)	2 336	-	398 721	1 767 585	(22 888)	
Затраты в незавершенном производстве, в том числе	5402	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция и товары для перепродажи, в том числе	5403	за 2020 г. ¹	1 437 930	-	8 525 125	(9 185 503)	-	-	(121 404)	656 148	-	
	5423	за 2019 г. ²	1 327 628	-	12 675 574	(12 166 551)	-	-	(398 721)	1 437 930	-	
Товары оптеруженные, включая издержки обращения, в том числе	5404	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов более 12 месяцев	5405	за 2020 г. ¹	127 042	-	(10 792)	(9 559)	-	(58 222)	(3 844)	44 625	-	
	5425	за 2019 г. ²	78 351	-	70 800	(21 837)	-	-	(272)	127 042	-	
Расходы будущих периодов менее 12 месяцев	5405	за 2020 г. ¹	14 781	-	21 542	(21 724)	-	-	3 844	18 443	-	
	5425	за 2019 г. ²	14 666	-	23 300	(23 200)	-	-	15	14 781	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г. ³	на 31 декабря 2019 г. ²	на 31 декабря 2018 г. ⁴
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего, в том числе:				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5445	-	-	-
Животные на выращивании и откорме	5446	-	-	-
	5447	-	-	-

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступило		выбыло			перевод из долго-срочной в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции) (*)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления (*)	погашение	списание на финансовый результат (*)	восста-новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5501	за 2020 г. ¹	621 636	-	76 722	-	(262)	-	-	(8)	698 088	-	
	5521	за 2019 г. ²	1 544	-	52 615	-	(994)	-	-	568 471	621 636	-	
Покупатели и заказчики	5502	за 2020 г. ¹	481	-	-	-	(262)	-	-	(8)	211	-	
	5522	за 2019 г. ²	1 484	-	-	-	(960)	-	-	(43)	481	-	
Авансы выданные	5503	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Проценты по займам и векселям	5504	за 2020 г. ¹	621 155	-	76 722	-	-	-	-	-	697 877	-	
	5524	за 2019 г. ²	-	-	52 615	-	-	-	-	568 540	621 155	-	
Прочие дебиторы	5505	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2019 г. ²	60	-	-	-	(34)	-	-	(26)	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5510	за 2020 г. ¹	14 429 202	(170)	15 836 627	-	(18 636 069)	-	(15 457)	8	11 629 768	(15 627)	
	5530	за 2019 г. ²	7 560 992	(1 002)	17 975 163	-	(10 538 371)	(111)	832	(568 471)	14 429 202	(170)	
Покупатели и заказчики	5511	за 2020 г. ¹	13 762 176	(120)	11 882 998	-	(14 496 016)	-	(15 208)	8	11 149 166	(15 328)	
	5531	за 2019 г. ²	6 114 229	(260)	14 702 299	-	(7 054 284)	(111)	140	43	13 762 176	(120)	
Авансы выданные	5512	за 2020 г. ¹	400 346	-	465 670	-	(555 487)	-	-	-	310 529	-	
	5532	за 2019 г. ²	396 425	-	417 366	-	(413 445)	-	-	-	400 346	-	
Проценты по займам и векселям	5513	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5533	за 2019 г. ²	544 642	-	23 898	-	-	-	-	(568 540)	-	-	
Прочие дебиторы	5514	за 2020 г. ¹	266 680	(50)	3 487 959	-	(3 584 566)	-	(249)	-	170 073	(299)	
	5534	за 2019 г. ²	505 696	(742)	2 831 600	-	(3 070 642)	-	692	26	266 680	(50)	
Итого	5500	за 2020 г. ¹	15 050 838	(170)	15 913 349	-	(18 636 331)	-	(15 457)	x	12 327 856	(15 627)	
	5520	за 2019 г. ²	7 562 536	(1 002)	18 027 778	-	(10 539 365)	(111)	832	x	15 050 838	(170)	

ПРИМЕЧАНИЕ

*) Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г. ³		на 31 декабря 2019 г. ²		на 31 декабря 2018 г. ⁴	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего, в том числе:	5540	65 324	65 324	279 622	279 622	223 706	223 706
Покупатели и заказчики	5541	37 621	37 621	166 511	166 511	222 964	222 964
Авансы выданные	5542	27 404	27 404	113 061	113 061	-	-
Проценты по займам и векселям	5543	-	-	-	-	-	-
Прочие дебиторы	5544	299	299	50	50	742	742

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступило	выбыло		перевод из долго-срочной в кратко-срочную задолжен-ность		
					в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операций) (*)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления (*)		погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5551	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
Поставщики и подрядчики	5552	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
Векселя к уплате	5553	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность по оплате труда	5554	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	5555	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	5556	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5576	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
Авансы полученные	5557	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5577	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
Прочие кредиторы	5558	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5578	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5560	за 2020 г. ¹	10 938 602	17 585 285	-	(23 433 710)	(3)	-	5 090 174
	5580	за 2019 г. ²	6 531 244	33 537 907	-	(29 130 549)	-	-	10 938 602
Поставщики и подрядчики	5561	за 2020 г. ¹	9 152 225	3 126 648	-	(9 141 638)	-	-	3 137 235
	5581	за 2019 г. ²	4 379 826	14 279 438	-	(9 507 039)	-	-	9 152 225
Векселя к уплате	5562	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность по оплате труда	5563	за 2020 г. ¹	46 803	1 941 478	-	(1 924 035)	-	-	64 246
	5583	за 2019 г. ²	56 919	1 722 780	-	(1 732 896)	-	-	46 803
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	5564	за 2020 г. ¹	36 042	588 830	-	(576 785)	-	-	48 087
	5584	за 2019 г. ²	37 217	539 776	-	(540 951)	-	-	36 042
Задолженность по налогам и сборам	5565	за 2020 г. ¹	1 100 907	11 700 389	-	(11 085 008)	-	-	1 716 288
	5585	за 2019 г. ²	1 206 386	16 649 093	-	(16 754 572)	-	-	1 100 907
Авансы полученные	5566	за 2020 г. ¹	4 692	26 803	-	(14 754)	-	-	15 741
	5586	за 2019 г. ²	7 955	21 287	-	(24 550)	-	-	4 692
Прочие кредиторы	5567	за 2020 г. ¹	597 933	201 137	-	(691 490)	(3)	-	107 577
	5587	за 2019 г. ²	842 941	325 533	-	(570 541)	-	-	597 933
Итого	5560	за 2020 г. ¹	10 938 602	17 585 285	-	(23 433 710)	(3)	-	5 090 174
	5570	за 2019 г. ²	6 531 244	33 537 907	-	(29 130 549)	-	-	10 938 602

ПРИМЕЧАНИЕ

*) Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г. ³	на 31 декабря 2019 г. ²	на 31 декабря 2018 г. ⁴
Всего, в том числе:				
Поставщики и подрядчики	5590	603 714	1 895 896	-
Авансы полученные	5591	56 936	1 895 896	-
	5592	21	-	-
Задолженность по налогам и сборам	5593	546 757	-	-

5.5. Наличие и движение заемных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период						На конец периода
				поступило	начислено процентов	погашено	Курсовая разница (+/-)	перевод из долгосрочных в краткосрочные или из краткосрочных в долгосрочные	прочие движения	
Долгосрочные - всего, в том числе:	5301	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиты банков	5302	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы полученные	5303	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги (векселя)	5304	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего, в том числе:	5305	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиты банков	5306	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы полученные	5306	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги (векселя)	5307	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5300	за 2020 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г. ¹	за 2019 г. ²
Материальные затраты	5610	2 975 111	3 436 208
Расходы на оплату труда	5620	2 163 258	1 956 458
Отчисления на социальные нужды	5630	637 090	576 849
Амортизация	5640	1 716 453	2 063 930
Прочие затраты	5650	22 673 572	30 434 873
Итого по элементам	5660	30 165 484	38 468 318
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-])	5670, 5680	(751 313)	(30 748)
<i>незаввершенного производства</i>		-	-
<i>готовой продукции</i>		(751 313)	(30 748)
<i>и др</i>		-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	29 414 171	38 437 570

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего, в том числе:	5700	за 2020 г.	1 359 658	362 901	(856 551)	-	866 008
		за 2019 г.	423 498	1 267 006	(330 846)	-	1 359 658
<u>Долгосрочные оценочные обязательства</u>		за 2020 г.	1 205 640	9 978	(509 607)	-	706 011
		за 2019 г.	277 318	942 250	(13 928)	-	1 205 640
Резерв на ликвидацию нефтедобывающих основных средств и восстановление нарушенных земель		за 2020 г.	1 205 640	9 978	(509 607)	-	706 011
		за 2019 г.	277 318	942 250	(13 928)	-	1 205 640
<u>Краткосрочные оценочные обязательства</u>		за 2020 г.	154 018	352 923	(346 944)	-	159 997
		за 2019 г.	146 180	324 756	(316 918)	-	154 018
Резерв по неиспользованным отпускам		за 2020 г.	154 018	352 923	(346 944)	-	159 997
		за 2019 г.	146 180	324 756	(316 918)	-	154 018
Резерв по судебным искам		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г. ³	на 31 декабря 2019 г. ²	на 31 декабря 2018 г. ⁴
Полученные - всего, в том числе:	5800	-	-	-
Поручительства/гарантии и т.д.	5801 5802	-	-	-
Выданные - всего, в том числе:	5810	198 298 957	72 678 608	87 902 207
Поручительства/гарантии	5811	190 259 940	72 678 608	87 902 207
Запол-выручка	5812	6 407 017	4 566 457	1 487 789
Запол-ОС	5813	1 632 000	-	-

8.1. Расшифровка обеспечений обязательств полученных по состоянию на 31 декабря 2020 г. ³

№ п/п	Контрагент (кто выдал обязательство)	Контрагент (за кого выдано)	Вид обязательства	Счет	Сумма	Сумма валютного эквивалента (\$/EUR)
ИТОГО						

8.2. Расшифровка обеспечений обязательств выданных по состоянию на 31 декабря 2020 г. ³

№ п/п	Контрагент (кому выдано обязательство)	Контрагент (за кого выдано)	Вид обязательства	Счет	Сумма	Сумма валютного эквивалента (\$/EUR)
1	COUR Bank LLC	ПАО НК "РуссНефть"	Поручительства/гарантии	009 02 4	86 712 803	1 173 766 USD
2	VTB COMMODITIES TRADING DAC Дублин. Филиал в Цюрихе	ПАО НК "РуссНефть"	Поручительства/гарантии	009 02 3	19 577 060	265 000 USD
3	VTB COMMODITIES TRADING DAC Дублин. Филиал в Цюрихе	ПАО НК "РуссНефть"	Поручительства/гарантии	009 02 3	9 975 064	110 000 EUR
4	VTB COMMODITIES TRADING DAC Дублин. Филиал в Цюрихе	ПАО НК "РуссНефть"	Поручительства/гарантии	009 02 3	1 995 013	22 000 EUR
5	АО ВТБ "Кэпитал"	ПАО НК "РуссНефть"	Поручительства/гарантии	009 01 3	72 000 000	
6	Международная инспекция Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам № 2		Запол-ОС	009 01 1	1 632 000	
7	COUR Bank LLC	ПАО НК "РуссНефть"	Запол-выручка	009 01 1	6 407 017	
ИТОГО					198 298 957	

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020 г. ¹		за 2019 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего, в том числе:		5900	-	-	-	-
на текущие расходы		5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-	-	-
			на начало года	получено за год	возвращено за год	на конец года
Бюджетные кредиты - всего, в том числе:	за 2020 г. ¹	5910	-	-	-	-
	за 2019 г. ²	5920	-	-	-	-
(наименование цели)	за 2020 г. ¹	5911	-	-	-	-
	за 2019 г. ²	5921	-	-	-	-
(наименование цели)	за 2020 г. ¹	5912	-	-	-	-
	за 2019 г. ²	5922	-	-	-	-

10. Расшифровка денежных средств по состоянию

Группа денежных средств	На 31 декабря 2020г.			На 31 декабря 2019г.			На 31 декабря 2018г.		
	Сумма	В т.ч. ограниченные в использовании	Суть ограничения	Сумма	В т.ч. ограниченные в использовании	Суть ограничения	Сумма	В т.ч. ограниченные в использовании	Суть ограничения
Касса	72	-	-	108	-	-	173	-	-
Расчетные счета в банках	1 451	-	-	5 341	-	-	150	-	-
Прочие денежные средства	15	-	-	82	-	-	79	-	-
ИТОГО	1 538	-	-	5 531	-	-	402	-	-

11. Расшифровка расходов будущих периодов по состоянию

Со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты

вид расхода	Сумма		
	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
ГРР, геологические, геофизические работы	31 091	24 556	25 883
Резерв на восстановление нарушенных земель находящихся в аренде	-	85 819	36 141
Программное обеспечение	617	5 035	6 375
Прочие лицензии и права	9 542	9 673	7 901
Прочие	2 775	1 959	2 051
контроль и мониторинг	600	-	-
ИТОГО	44 625	127 042	78 351

Со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты

вид расхода	Сумма		
	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
ГРР, геологические, геофизические работы	-	1 231	-
Программное обеспечение	14 182	11 710	13 948
Прочие	1 066	1749	716
Аудит, подсчет и пересчет запасов нефти и газа	1 971	-	-
Прочие лицензии и права	1 224	91	2
ИТОГО	18 443	14 781	14 664
Всего	63 068	141 823	93 015

12. Расшифровка отложенных налоговых активов и обязательств

12.1 Расшифровка отложенных налоговых активов

Статья	на 31 декабря 2020г.		на 31 декабря 2019г.	
	Сумма	Отложенный актив	Сумма	Отложенный актив
по основным средствам, в том числе из-за:	106 535	21 307	135 485	27 097
несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учета;	105 020	21 004	132 780	26 556
убытка от реализации основных средств, полученного по данным налогового учета;	1 515	303	2 705	541
по расходам на освоение природных ресурсов;	13 535	2 707	17 300	3 460
по резервам на отпуска, премии и прочее;	160 000	32 000	154 020	30 804
ИТОГО	280 070	56 014	306 805	61 361

12.2 Расшифровка отложенных налоговых обязательств

Статья	на 31 декабря 2020г.		на 31 декабря 2019г.	
	Сумма	Отложенное обязательство	Сумма	Отложенное обязательство
по основным средствам, в том числе из-за:	984 350	196 870	1 305 120	261 024
несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете;	984 350	196 870	1 305 120	261 024
по товарно-материальным ценностям, в том числе из-за:	350 545	70 109	1 184 340	236 868
разницы в оценке между налоговым и бухгалтерским учетом;	350 545	70 109	1 184 340	236 868
по прочим	4 405	881	3 625	725
ИТОГО	1 339 300	267 860	2 493 085	498 617

13. Расшифровка выручки

Виды деятельности	за 2020 г.				за 2019 г.			
	Выручка- брутто	НДС	Акциз	Выручка- нетто	Выручка- брутто	НДС	Акциз	Выручка- нетто
Добыча и реализация нефти и нефтяного (попутного) газа	9 749 876	1 624 979	-	8 124 897	13 613 907	2 268 984	-	11 344 923
Услуги по добыче углеводородного сырья	20 561 439	3 426 906	-	17 134 533	20 354 217	3 392 370	-	16 961 847
Выполненные работы по договору генерального подряда по строительству скважин, по зарезке боковых стволов скважин, по ремонту скважин и геофизическим работам			x				x	
Перепродажа товаров (нефть, попутный нефтяной газ, прочие товары)	4 316 359	719 394		3 596 965	11 844 961	1 980 537		9 864 424
Выручка признанная и непредъявленная к оплате по договорам генерального подряда	1 633 727	272 276	-	1 361 451	2 148 897	358 139	-	1 790 758
Топливо для реактивных двигателей марки ТС-1	103 122	17 187		85 935	210 585	35 098		175 487
Прочие работы и услуги	226 430	37 738	18 629	170 063	290 868	48 478	17 556	224 834
	139 584	23 265	18 037	98 282	254 774	42 462	24 065	188 247
ИТОГО	36 730 537	6 121 745	36 666	30 572 126	48 718 209	8 126 068	41 621	40 550 520

* Расшифровка не предъявленной к оплате выручки, признанной способом "по мере готовности" по договорам генерального подряда на строительство объектов основных средств

Договор генерального подряда (реквизиты, контрагент)	за 2020 г.				за 2019 г.			
	Выручка- брутто	НДС	Выручка- нетто	Выручка- брутто	НДС	Выручка- нетто	Выручка- брутто	Выручка- нетто
33960-00/19-1522 от 19.11.2019 ПАО НК РуссНефть	37 277	6 213	31 064					
33960-00/19-1556 от 02.12.2019 ПАО НК РуссНефть	1 205	201	1 004					
33960-00/20-3 от 24.12.2019 ПАО НК РуссНефть	3 737	623	3 114					
33960-00/18 - 823 от 29.11.2018 ПАО НК РуссНефть				54 205	9 034	45 171		
33960-00/18-921 от 24.12.2018 ПАО НК РуссНефть				2 488	415	2 073		
33960-00/18-833 от 11.01.2019 ПАО НК РуссНефть	60 904	10 151	50 753	153 892	25 649	128 243		
ИТОГО	103 123	17 188	85 935	210 585	35 098	175 487		

14. Расшифровка себестоимости продаж и валовой прибыли (убытка)

Виды деятельности	за 2020 г.				за 2019 г.			
	Выручка- нетто	Акцизы	Себестоимость	Валовая прибыль	Выручка-нетто	Акцизы	Себестоимость	Валовая прибыль
Добыча и реализация нефти и нефтяного (попутного) газа	8 124 897	-	7 735 697	389 200	11 344 923	-	10 257 048	1 087 875
Услуги по добыче углеводородного сырья	17 134 533	-	15 810 756	1 323 777	16 961 847	-	15 727 554	1 234 293
Выполненные работы по договору генерального подряда по строительству скважин, по зарезке боковых стволов скважин, по ремонту скважин и геофизическим работам	3 596 965	×	3 425 219	171 746	9 864 424	×		
Перепродажа товаров (нефть, попутный нефтяной газ, прочие товары)	1 361 451	-	1 336 182	25 269	1 790 758	-	9 398 000	466 424
Выполненные работы по признанной и непредъявленной к оплате выручке по договорам генерального подряда	85 935	×	81 843	4 092	175 487	×	1 757 064	33 694
Топливо для реактивных двигателей марки ТС-1	170 063	-	133 751	36 312	224 834	-	167 131	8 356
Прочие работы и услуги	98 282	-	81 476	16 806	188 247	-	154 488	70 346
ИТОГО	30 572 126	-	28 604 924	1 967 202	40 550 520	-	37 628 029	2 922 491

* Расшифровка себестоимости продаж и финансового результата по договорам генерального подряда на строительство объектов основных средств, выручка по которым признана способом "по мере готовности"

Договор генерального подряда (реквизиты, контрагент)	за 2020 г.			за 2019 г.		
	Выручка- нетто	Себестоимость	Валовая прибыль	Выручка- нетто	Себестоимость	Валовая прибыль
33960-00/19-1522 от 19.11.2019 ПАО НК РуссНефть	31 064	29 585	1 479	-	-	-
33960-00/19-1556 от 02.12.2019 ПАО НК РуссНефть	1 004	957	47	-	-	-
33960-00/20-3 от 24.12.2019 ПАО НК РуссНефть	3 114	2 965	149	-	-	-
33960-00/18 - 823 от 29.11.2018 ПАО НК РуссНефть	-	-	-	45 171	43 021	2 150
33960-00/18-921 от 24.12.2018 ПАО НК РуссНефть	-	-	-	2 073	1 974	99
33960-00/18-833 от 11.01.2019 ПАО НК РуссНефть	50 753	48 336	2 417	128 243	122 136	6 107
ИТОГО	85 935	81 843	4 092	175 487	167 131	8 356

15. Коммерческие расходы

Вид расхода	Сумма	
	за 2020г. ¹	за 2019 г. ²
ИТОГО	-	-

16. Управленческие расходы за период

Вид расхода	Сумма	
	за 2020 г. ¹	за 2019 г. ²
Расходы - По персоналу - Оплата труда - Зарплата и прочие ежемесячные начисления работникам в денежной и натуральной формах	401 725	395 390
Расходы по налогам и сборам - Страховые взносы	101 860	101 187
Транспортные расходы - Прочие	82 423	98 674
Расходы - Услуги - Прочие услуги	79 193	46 085
Расходы - По персоналу - Оплата труда - Резерв по отпускам	73 005	65 426
Расходы - Амортизация - Основные средства	15 799	16 221
Расходы - Сырье и материалы, используемые в производстве - вспомогательные	11 763	15 653
Содержание охраны, кроме пожарной охраны	10 723	14 691
Расходы - Энергозатраты - Все виды	10 544	8 614
Расходы - По персоналу - Прочие расходы	5 618	17 757
Расходы - Аренда - Земельные участки	4 270	3 625
Расходы - Аренда - Здания и сооружения	4 168	4 037
Расходы - Прочие расходы	2 824	3 744
Расходы по налогам и сборам - Налог на имущество	2 213	2 078
Расходы - Аренда - Производственное оборудование	1 757	-
Расходы - Командировочные расходы	498	3 233
Расходы - Страхование - Страхование имущества	247	1 909
Расходы - Приобретено товаров - Дизельное топливо	232	80
Расходы на природоохранные мероприятия - Прочие природоохранные мероприятия	159	233
Расходы - Услуги по хранению, кроме хранения нефти, нефтепродуктов	102	257
Расходы по налогам и сборам - Земельный налог	55	54
Расходы по налогам и сборам - Транспортный налог	46	46
Расходы - Страхование - Страхование ответственности	23	30
Расходы - Ремонт основных средств - Текущий ремонт прочих основных средств	-	7 792
Расходы - Ремонт основных средств - Капитальный ремонт прочих основных средств	-	2 689
Содержание пожарной охраны	-	36
ИТОГО	809 247	809 541

17. Доходы от участия в других организациях

Эмитент	Сумма	
	за 2020 г. ¹	за 2019 г. ²
Доходы от участия в других организациях	-	278 797
ИТОГО	-	278 797

18. Проценты к получению

Вид дохода / Контрагент	Сумма	
	за 2020 г. ¹	за 2019 г. ²
Доходы по процентам - Долгосрочные займы/кредиты	76 722	76 512
Доходы по процентам - Краткосрочные депозитные счета в банках до 3-х месяцев	356	1 484
Доходы по процентам - Краткосрочные депозитные счета в банках до 3-х месяцев	4	9
Доходы по процентам - За пользование денежными средствами	14	14
ИТОГО	77 096	78 019

19. Проценты к уплате

Вид дохода / Контрагент	Сумма	
	за 2020 г. ¹	за 2019 г. ²
Расходы по процентам - За пользование бюджетными средствами	14 081	-
ИТОГО	14 081	-

20. Прочие доходы

Вид дохода	Сумма	
	за 2020 г. ¹	за 2019 г. ²
Доходы - Резерв по сомнительным долгам (уменьшение)	7 006 308	721
Доходы - Пени, штрафы полученные	83 944	17 341
Доходы от реализации - Товарно-материальные ценности	57 979	148 343
Доходы - Прочее выбытие - Товарно-материальные ценности	48 523	50 342
Доходы от реализации - Основные средства	32 908	192 641
Доходы по формированию и корректировке резерва под обесценение ТМЦ	3 816	7 066
Прибыль - Прошлые периоды	1 268	4 112
Доходы - Прочие доходы	708	274
Доходы - Излишки, выявленные при инвентаризации (ТМЦ)	660	-
Доходы - Излишки, выявленные при инвентаризации (ОС)	395	1 876
Доходы от реализации - Акции	78	-
Доходы - Курсовые разницы	62	354
Доходы - Использование резерва на ликвидацию и восстановление нарушенных земель в аренде	33	12 752
Доходы - Списание кредиторской задолженности	3	-
Доходы - Резервы прочие (уменьшение)	-	2 853
Доходы - Использование резерва на ликвидацию и восстановление нарушенных земель в собственности	-	846
Доходы - Прочее выбытие - Акции (Доли)	-	8
ИТОГО	7 236 686	439 528

21. Прочие расходы

Вид расхода	Сумма	
	за 2020 г. ¹	за 2019 г. ²
Расходы - Резерв по сомнительным долгам	7 021 765	-
Расходы - Штрафы, пени и пр., связанные с нарушением договоров	74 379	2 695
Расходы - По персоналу - Разовая материальная помощь, премии, пособия, путевки, обучение, медицинские и др. услуги работникам	47 633	36 229
Расходы от реализации - Товарно-материальные ценности	40 626	129 101
Расходы - Потери ТМЦ - При хранении, подготовке и транспортировке нефти, газа и нефтепродуктов	30 421	50 549
Расходы - Содержание законсервированных объектов	27 311	1 386
Расходы - По персоналу - Прочие расходы	23 124	20 716
Расходы - По персоналу - Мероприятия по профилактике COVID	19 913	-
Расходы по налогам и сборам - Страховые взносы	13 303	9 158
Расходы - Прочие расходы	10 351	31 468
Расходы от реализации - Основные средства	9 436	157 473
Расходы - Проведение социально-культурных мероприятий	8 945	7 542
Расходы - Затраты на ликвидацию скважин	3 704	-
Расходы - Благотворительность, безвозмездная помощь и передача имущества	2 771	5 203
Расходы по формированию и корректировке резерва под обесценение ТМЦ	2 292	4 730
Расходы по налогам и сборам - Налог на имущество	2 123	1 660
Расходы - Услуги - Прочие услуги	2 073	1 980
Расходы - Выбытие резерва на ликвидацию и восстановление нарушенных земель в собственности	1 678	2 727
Расходы - Амортизация - Резерв на ликвидацию и восстановление нарушенных земель (01 счет)	1 439	202
Расходы - Прочее выбытие - Основные средства	929	1 040
Расходы - Курсовые разницы	783	88
Расходы - Услуги банков и кредитных организаций - Комиссии прочие	734	572
Расходы - Затраты на ликвидацию нефтедобывающих объектов, кроме скважин	717	-
Расходы по налогам и сборам - НДС, не подлежащий возмещению	695	1 764
Убытки - Прошлые периоды	250	4 917
Расходы - Аренда - Земельные участки	62	55
Расходы - Командировочные расходы	56	126
Расходы - Выбытие резерва на ликвидацию и восстановление нарушенных земель в аренде	33	12 721
Расходы по налогам и сборам - Платежи за негативное воздействие на окружающую среду	12	4 301
Расходы - Прочее выбытие - Незавершенное строительство и оборудование к установке	-	6 955
Расходы - Штрафы и пени по налогам и сборам	-	15
Расходы - Прочее выбытие - Акции (Доли)	-	10
Расходы - Амортизация - Основные средства	-	5
Расходы от реализации - Акции	-	1
Расходы по налогам и сборам - Водный налог	-	1
Расходы от реализации - Незавершенное строительство и оборудование к установке	0	-
ИТОГО	7 347 758	495 390

22. Постоянный налоговый расход (доход)

Постоянные разницы	Ставка	Сумма	
		за 2020 г. ¹	за 2019 г. ²
По расходам:		(23 377)	(252 613)
Расходы, не учитываемые для налогообложения			
	20%	(23 377)	(252 613)
Постоянные разницы по расходам, ставка			
Постоянные разницы по расходам, ставка	20%		
Постоянное налоговое обязательство	0%		
По доходам:			190 957
Доходы, не учитываемые для налогообложения			
	20%		190 957
Постоянные разницы по доходам, ставка			
Постоянные разницы по доходам, ставка	20%		
Постоянный налоговый актив	0%		
ИТОГО постоянное налоговое обязательство (актив)		(23 377)	(61 656)

23.1. Изменение отложенных налоговых обязательств

Статья	за 2020 г. ¹		за 2019 г. ²	
	Сумма	Отложенное обязательство	Сумма	Отложенное обязательство
по основным средствам, в том числе из-за:	320 770	64 154	384 810	76 962
несоответствия сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете;	320 770	64 154	384 810	76 962
по товарно-материальным ценностям, в том числе из-за:	833 795	166 759	(1 405)	(281)
разницы в оценке между налоговым и бухгалтерским учетом;	833 795	166 759	(1 405)	(281)
по прочим:	(1 155)	(231)	(2 523)	(504)
ИТОГО	1 153 410	230 682	380 885	76 177

23.2. Изменение отложенных налоговых активов

Статья	за 2020 г. ¹		за 2019 г. ²	
	Сумма	Отложенный актив	Сумма	Отложенный актив
по основным средствам, в том числе из-за:	(28 950)	(5 790)	(33 210)	(5 542)
несоответствия сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете;	(1 190)	(238)	(31 865)	(6 373)
убытка от реализации основных средств, полученного по данным налогового учета,	(27 760)	(5 552)	(1 345)	(289)
по расходам на освоение природных ресурсов;	(3 770)	(754)	(107 080)	(21 418)
по резервам на отпуски, премии и прочее:	5 980	1 186	7 840	1 568
ИТОГО	(26 740)	(5 348)	(132 461)	(26 492)

24. Прочее

24.1. Штрафы и пени по налогам

Налог	за 2020 г. ¹		за 2019 г. ²	
	Содержание	Сумма	Содержание	Сумма
Налог на добавленную стоимость	начислены пени в связи с несвоевременной оплатой за 2 квартал 2020 года	(2 513)		
Налог на добычу полезных ископаемых (песок)	начислены пени в связи с несвоевременной оплатой за апрель, май, июнь 2020 года	(2)		
Страховые взносы	начислены пени в связи с несвоевременной частичной оплатой за июнь 2020 года	(3)		
ИТОГО		(2 418)		

24.2. Налог, подлежащий уплате налоговым агентом

Вид налога	за 2020 г. ¹		за 2019 г. ²	
	Сумма дохода	Сумма налога	Сумма дохода	Сумма налога
ИТОГО				

24.3. Налог на прибыль прошлых лет

Налог	за 2020 г. ¹		за 2019 г. ²	
	Содержание	Сумма	Содержание	Сумма
Налог на прибыль за 2018 год			доначислен налог на прибыль за 2018 год в связи с осуществлением Обществом самостоятельной корректировки по сделкам между взаимозависимыми лицами в соответствии с п. 6 ст. 105.3 НК РФ	(1 154)
Налог на прибыль за 2018 год			уменьшен налог на прибыль за 2018 год в связи с осуществлением Обществом симметричной корректировки по сделкам между взаимозависимыми лицами в соответствии с пп. 2 п. 2 ст. 105.18 НК РФ	18 188
ИТОГО				17 034

75

25.2 Информация о связанных сторонах.

Виды и объемы операций со связанными сторонами

Вид операции	ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА		ПРЕОБЛАДАЮЩЕЕ (УЧАСТВУЮЩЕЕ) ОБЩЕСТВО		ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	
	за 2020 г. ¹	за 2019 г. ²	за 2020 г. ¹	за 2019 г. ²	за 2020 г. ¹	за 2019 г. ²
Выручка от продаж услуг-Договоры генподряда - Не предъявленная к оплате выручка	-	-	86 113	175 487	-	-
Расходы - Услуги - Договоры генподряда - Не предъявленная к оплате выручка	-	-	81 843	167 131	-	-
Выручка от продаж услуг - Договоры генподряда выполненные по строительству скважин	-	-	2 739 374	7 705 769	-	-
Выручка от продаж услуг - Договоры генподряда выполненные по зарезке боковых стволов скважин	-	-	916 732	2 064 746	-	-
Выручка от продаж услуг - Договоры генподряда выполненные по ремонту скважин и геофизическим работам	-	-	26 794	93 909	-	-
Доходы от реализации- Основные средства	-	-	-	190 863	5 025	-
Доходы от реализации- Акции	-	-	6 489	-	-	-
Приобретение объектов ОС	1 762	-	-	25 461	-	11 501
Приобретение работ (услуг) по капитальным вложениям	-	1 000	-	98 658	-	-
Приобретение работ (услуг) по инвестиционному строительству	-	1 154	-	-	-	-
Выручка от продаж товаров - Нефть и газовый конденсат	-	3 393	7 771 585	10 919 525	97 308	178 339
Выручка от продаж товаров - Нефтяной (попутный) газ и продукция газопереработки	1 970	4 234	-	-	-	-
Передача инвестиционных объектов	-	95 756	381 637	-	88 687	167 817
Передача материалов инвестора в натуральной форме	-	3 193	16 632	-	3 367	37 882
Выручка от продаж услуг - Прочие услуги	6 205	-	-	26 758	13 287	4 657
Выручка от продаж услуг - Услуги по ведению бухгалтерского и налогового учета, абонентское обслуживание	385	7 510	-	-	5 119	11 123
Выручка от продаж услуг - Осуществление технико-технического контроля производства ГРП (супервайзерский контроль)	-	-	85	-	85	-
Выручка от продаж услуг - Осуществление геологического сопровождения строительства скважин (геологический контроль)	-	-	6 451	-	-	-
Выручка от продаж услуг - Поставка солевого раствора	-	-	-	-	172	-
Выручка от продаж услуг - Агентское вознаграждение	-	4	256	248	95	118
Выручка от продаж услуг - Арендные платежи	1 691	15 160	6	10 914	39	28
Доходы - Прочее выбитие - Товарно- материальные ценности.	-	-	-	-	-	-
Выручка от продаж товаров - Прочие товары	-	9 333	160 784	60 109	13 703	11 074
Выручка от продажи услуг-Процессинг	-	-	5 127	4 388	11 188	12 142
Выручка от продажи услуг - Транспортные услуги	-	39 829	-	578	-	-
Выручка от продаж услуг- Добыча углеводородного сырья	-	-	17 048 418	16 961 847	-	-
Проценты по займам выданным	-	-	76 722	76 512	-	-
Доходы - Пени, штрафы, полученные	-	237	-	-	-	-
Доходы от участия в других организациях	-	278 797	-	-	-	-
Выплачено дивидендов	-	-	16 977	19 619	-	-
Расход - Приобретено товаров - Нефть и газовый конденсат	-	-	34 320	76 114	71 611	130 311
Расход - Приобретено товаров - Нефтяной (попутный) газ и продукция газопереработки	-	-	956 634	1 114 061	-	-
Расходы - Приобретение товарно-материальных ценностей	22 600	10 892	66 837	225 671	7 089	58 185
Расходы - Услуги - Прочие услуги	-	-	41	41	-	-
Расходы - Услуги по ремонту и техническому обслуживанию электрооборудования	-	291 406	-	-	-	-
Расходы - Услуги по ремонту и техническому обслуживанию нефтяного оборудования	-	86 779	-	-	-	-
Расходы - Услуги по обслуживанию тепловых систем, сантехнических приборов, внутренних систем тепло и водоснабжения, теплоэнергия	10 810	179 443	-	-	-	-
Расходы - Аренда - Здания и сооружения	32 160	47 786	9 150 790	7 541 320	96 143	108 114
Расходы - Аренда - Производственное оборудование	4 762	4 400	1 757	-	104 618	82 227
Расходы - Аренда - Земельные участки	-	-	-	-	7	9
Расходы - Аренда - прочая	98	78	41	3	102	51
Расходы - Проведение социально-культурных мероприятий	-	-	-	-	-	360
Расходы от реализации- Акции	-	-	6 474	-	-	-
ИТОГО	82 443	1 080 384	39 558 920	47 559 732	517 646	813 938

**Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным операциям
за 2020 г.**

Вид операции	ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА	ПРЕОБЛАДАЮЩЕЕ (УЧАСТВУЮЩЕЕ) ОБЩЕСТВО	ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	ИТОГО по связанным сторонам	Условия, сроки и форма осуществления расчетов
Нефть и газовый конденсат		2 381 898	13 193	2 395 091	по условиям договора
Осуществление технико-технического контроля производства ГРП (супервайзерский контроль)		102		102	по условиям договора
Геологическое сопровождение строительства скважин (геологический контроль)		1 981		1 981	по условиям договора
Услуги по ведению бухгалтерского и налогового учета, абонетское обслуживание	154		1 118	1 272	по условиям договора
Прочие услуги			3 146	3 146	по условиям договора
Выполненные работы по ремонту скважин и геофизическим работам	231	15 688		15 919	по условиям договора
Выполненные работы по строительству скважин		1 572 169		1 572 169	по условиям договора
Выполненные работы по зарезке боковых стволов скважин		402 457		402 457	по условиям договора
Добыча углеводородного сырья		6 407 017		6 407 017	по условиям договора
Агентское вознаграждение			32	32	по условиям договора
Товарно-материальные ценности, прочие товары		2 260	272	2 532	по условиям договора
Процессинг		1 797	1 685	3 482	по условиям договора
Арендные платежи	11	6	4	21	по условиям договора
Расчеты по инвестиционным договорам	-	-	17 678	17 678	по условиям договора
Выполненные этапы по незавершенным работам по договорам генерального подряда		103 335		103 335	по условиям договора
Долгосрочный займ выданный		1 177 110		1 177 110	по условиям договора
Проценты по займам выданным		697 877		697 877	по условиям договора
ИТОГО по дебету	396	12 763 697	37 128	12 801 221	
Приобретено товаров - Нефть и газовый конденсат		11 233	8 711	19 944	по условиям договора
Нефтяной (попутный) газ и продукция газопереработки		76 803		76 803	по условиям договора
Сырье и материалы, используемые в производстве - вспомогательные	17 235	8 699	7 189	33 123	по условиям договора
Аренда, субаренда имущества	49 569	970 559	49 863	1 069 991	по условиям договора
Услуги по ремонту и техническому обслуживанию нефтяного оборудования	2 906			2 906	по условиям договора
Услуги по обслуживанию тепловых систем, сантехнических приборов, внутренних систем тепло и водоснабжения, теплоэнергия	7 348			7 348	по условиям договора
Приобретение основных средств	2 341			2 341	по условиям договора
Коммерческая концессия		4		4	по условиям договора
НДС по непредъявленной заказчику выручке по договорам генерального подряда		17 219		17 219	по условиям договора
Расчеты по инвестиционным договорам			85 809	85 809	по условиям договора
ИТОГО по кредиту	79 399	1 084 517	151 572	1 315 488	

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным операциям
за 2019 г.

Вид операции	ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА	ПРЕОБЛАДАЮЩЕЕ (УЧАСТВУЮЩЕЕ) ОБЩЕСТВО	ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	ИТОГО по связанным сторонам	Условия, сроки и форма осуществления расчетов
Нефть и газовый конденсат		5 421 550	16 427	5 437 977	по условиям договора
Нефтяной (попутный) газ и продукция газопереработки	1 839			1 839	по условиям договора
Техническое сопровождение строительства		4 276		4 276	по условиям договора
Осуществление технико-технического контроля производства ГРП (супервизорский контроль)					по условиям договора
Геологическое сопровождение строительства скважин (геологический контроль)		1 031		1 031	по условиям договора
Услуги по ведению бухгалтерского и налогового учета, абонетское обслуживание	77		1 118	1 195	по условиям договора
Прочие услуги	982		1 088	2 080	по условиям договора
Транспортные услуги	3 958			3 958	по условиям договора
Услуги по геологическим работам					по условиям договора
Выполненные работы по ремонту скважин и геофизическим работам		26 458		26 458	по условиям договора
Выполненные работы по строительству скважин		2 573 663		2 573 663	по условиям договора
Выполненные работы по зарезке боковых стволов скважин		403 930		403 930	по условиям договора
Добыча углеводородного сырья		4 566 447		4 566 447	по условиям договора
Агентское вознаграждение					по условиям договора
Товарно-материальные ценности, прочие товары	304	21 860	2 185	24 349	по условиям договора
Процессы		1 316	3 117	4 485	по условиям договора
Арендные платежи	1 500		4	1 505	по условиям договора
Купля-продажа ОС		223 050		223 050	по условиям договора
Расчеты по инвестиционным договорам			6 428	6 428	по условиям договора
Выполненные этапы по незавершенным работам по договорам генерального подряда		210 797		210 797	по условиям договора
Краткосрочный заем выданный		1 177 110		1 177 110	по условиям договора
Проценты по займам выданным		525 886		525 886	по условиям договора
ИТОГО по дебету	8 060	15 157 437	30 377	15 195 474	
Приобретено товаров - Нефть и газовый конденсат		12 900	12 198	25 098	по условиям договора
Нефтяной (попутный) газ и продукция газопереработки		232 597		232 597	по условиям договора
Сырье и материалы, используемые в производстве - вспомогательные	1 648	111 799	5 271	118 718	по условиям договора
Основные средства					по условиям договора
Аренда, субаренда имущества	27 151	2 129 000	61 726	2 217 877	по условиям договора
Услуги по ремонту и техническому обслуживанию электрооборудования	23 580			23 580	по условиям договора
Услуги по ремонту и техническому обслуживанию нефтяного оборудования	11 064			11 064	по условиям договора
Услуги по обслуживанию тепловых систем, сантехнических приборов, внутренних систем тепло и водоснабжения, теплоэнергия	23 800			23 800	по условиям договора
Приобретение основных средств	956	118 369		119 345	по условиям договора
Приобретение работ (услуг) по инвестиционному строительству	1 385			1 385	по условиям договора
Коммерческая концессия		4		4	по условиям договора
НДС по непредъявленной заказчику выручке по договорам генерального подряда		35 130		35 130	по условиям договора
Денежный вклад в имущество					по условиям договора
Расчеты по инвестиционным договорам		468 910	63 809	532 719	по условиям договора
ИТОГО по кредиту	89 584	3 106 689	105 004	3 261 277	

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным операциям
за 2018 г.

Вид операции	ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА	ПРЕОБЛАДАЮЩЕЕ (УЧАСТВУЮЩЕЕ) ОБЩЕСТВО	ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	ИТОГО по связанным сторонам	Условия, сроки и форма осуществления расчетов
Нефть и газовый конденсат	1 332	2 618 726	26 626	2 646 684	по условиям договора
Нефтяной (попутный) газ и продукция газопереработки	271			271	по условиям договора
Техническое сопровождение строительства		3 742		3 742	по условиям договора
Осуществление технико-технического контроля производства ГРП (супервизорский контроль)			2 509	2 509	по условиям договора
Геологическое сопровождение строительства скважин			1 892	1 892	по условиям договора
Услуги по ведению бухгалтерского и налогового учета, абонетское обслуживание	730		1 081	1 821	по условиям договора
Прочие услуги	212		551	763	по условиям договора
Транспортные услуги	6 333		1 272	7 605	по условиям договора
Услуги по геологическим работам	2 647			2 647	по условиям договора
Выполненные работы по ремонту скважин и геофизическим работам		17 183		17 183	по условиям договора
Выполненные работы по строительству скважин		1 185 489		1 185 489	по условиям договора
Выполненные работы по зарезке боковых стволов скважин		101 951		101 951	по условиям договора
Добыча углеводородного сырья	13 581	1 487 789		1 501 370	по условиям договора
Агентское вознаграждение	1 005		6 385	7 391	по условиям договора
Товарно-материальные ценности, прочие товары	6 057		39 589	45 646	по условиям договора
Процессы			3 283	3 283	по условиям договора
Арендные платежи	772	5	4	781	по условиям договора
Реализация проектов незавершенного строительства		1 094		1 094	по условиям договора
Расчеты по инвестиционным договорам		8 869		8 869	по условиям договора
Выполненные этапы по незавершенным работам по договорам		451 713		451 713	по условиям договора
Краткосрочный заем выданный		1 177 110		1 177 110	по условиям договора
Проценты по займам выданным		544 643		544 643	по условиям договора
ИТОГО по дебету	32 940	7 098 314	82 503	7 214 757	
Приобретено товаров - Нефть и газовый конденсат		4 533	20 055	24 588	по условиям договора
Нефтяной (попутный) газ и продукция газопереработки		229 594		229 594	по условиям договора
Сырье и материалы, используемые в производстве - вспомогательные	1 914	55 468	16 911	74 293	по условиям договора
Основные средства			110	110	по условиям договора
Аренда, субаренда имущества	74 841	1 064 695	19 231	1 158 767	по условиям договора
Услуги по ремонту и техническому обслуживанию электрооборудования	70 292			70 292	по условиям договора
Услуги по ремонту и техническому обслуживанию нефтяного оборудования	34 756			34 756	по условиям договора
Услуги по обслуживанию тепловых систем, сантехнических приборов, внутренних систем тепло и водоснабжения, теплоэнергия	32 206			32 206	по условиям договора
Коммерческая концессия		4		4	по условиям договора
НДС по непредъявленной заказчику выручке по договорам генерального подряда		68 905		68 905	по условиям договора
Денежный вклад в имущество	2 900			2 900	по условиям договора
Расчеты по инвестиционным договорам	116 185	461 074	184 505	762 164	по условиям договора
ИТОГО по кредиту	333 004	1 884 273	241 212	2 458 489	

Денежные потоки со связанными сторонами

стр 38

Вид операции	ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА		ПРЕОБЛАДАЮЩЕЕ (УЧАСТВУЮЩЕЕ) ОБЩЕСТВО		ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	
	за 2020 г.	за 2019 г.	за 2020 г.	за 2019 г.	за 2020 г.	за 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций	(63 136)	(632 838)	19 512 445	23 920 794	(128 465)	(54 627)
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	11 984	84 109	27 296 107	31 970 094	161 305	279 256
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	2 928	14 563	1	10 917	39	27
от перепродажи финансовых вложений						
прочие поступления						
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(77 799)	(728 610)	(7 783 663)	(8 060 217)	(289 809)	(332 274)
процентов по долговым обязательствам						
прочие платежи	(249)	(2 900)				(1 636)
Денежные потоки от инвестиционных операций	(348)	278 767	(98 658)	(24 534)	-	(11 594)
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)		173		927		
от продажи акций других организаций (долей участия)						
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)						
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		278 797				
прочие поступления						
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(348)	(203)	(98 658)	(25 461)		(11 594)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)						
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам						
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива						
прочие платежи						
Денежные потоки от финансовых операций	-	-	(10 488)	(19 619)	-	-
получение кредитов и займов						
денежных вкладов собственников (участников)						
от выпуска акций, увеличения долей участия						
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.			6 489			
прочие поступления						
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников						
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)			(16 977)	(19 619)		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов						
прочие платежи						

26. Информация о благотворительной помощи, оказанной некоммерческим организациям за период

Организация	Благотворительные цели	Сумма	
		за 2020 г. ¹	за 2019 г. ²
Администрация города Радужный	Финансирование массовых мероприятий городского значения на основании заключенного Соглашения о взаимном сотрудничестве от 23.04.2019 № 01/02-05-06		2 000
Администрация Нижневартовского района	Добровольное пожертвование в рамках акции "Душевное богатство" согласно письма № 01-15-7591/18-0-0 от 27.11.2018г		50
Автономная некоммерческая организация танцевальный коллектив "ВЫШЕ ГО!"	Благотворительная помощь согласно обращению от 28.05.2019г		30
АУ СК "Сибирь" города Радужный	Благотворительная помощь на участие команды г. Радужный в соревнованиях по мини-футболу согл. письму № 04-06/317 от 25.09.2019г		30
Бюджетное учреждение "Радужинская городская стоматологическая поликлиника"	Благотворительная помощь на приобретение медицинского оборудования согл. письму № 07-109-иск-714 от 25.11.2019г		30
МАДОУ ДС № 16 "Снежинка"	Благотворительная помощь на проведение мероприятий, посвященных 30 летию образования МАДОУ ДС № 16, согласно письму от 16.10.2019г № 07-06/533		40
Местная религиозная организация православный Приход храма в честь святого праведного Иоанна Кронштадтского	Благотворительная помощь на приобретение ГСМ согл. письму № 24/19 от 15.11.2019г		10
Нефтяник АУК ДК	Благотворительная помощь для участия шоу балета "Колокольчик" в Всероссийском конкурсе детского и юношеского творчества "Роза ветров в Тюмени" согл. письму № 62 от 28.01.2019г		25
Плавательный бассейн Аган	Благотворительная помощь на приобретение спортивного инвентаря и экипировки для воспитанников согл. письму № 364 от 28.10.2019г		30
Радужинская местная городская общественная организация ветеранов(пенсионеров) войны, труда, ВС и правоохранительных органов	Благотворительная помощь "РМГ общественной орг-ции ветеранов (пенсионеров) войны, труда, ВС и ПО" к Дню Победы согл. письму № 11 от 20.03.2019г		50
УФК по ХМАО-Югре(Комитет финансов администрации города Радужный)	Благотворительная помощь согласно обращения от 28.05.2019г № 567 АУ "Дворец спорта" для участия фигурного отделения в сборах в г. Похачи		25
Администрация Нижневартовского района	Благотворительная помощь Добровольное пожертвование в рамках акции "Душевное богатство", согласно письма №01-15-7365/9 от 29.11.2019г	50	
Администрация Нижневартовского района	Добровольное пожертвование в рамках акции "Душевное богатство", согласно письму №01-15-6691/0 от 16.11.2020	50	
Вектор-М АУ ГМЦ	Благотворительная помощь для оснащения рабочей зоны центра и приобретения компактной новой мебели согласно письма от 11.02.2020 № 02-34/80	25	
Детская школа искусств МАУ ДО	Фин. пом. для улучшения мат.-тех. базы, комфорт и эстетич. обуч. детей Детской школы искусств г. Радужный (на приобретение мебели) согл. письму №01-17/59 от 06.02.2020	50	
МАДОУ ДС № 16 "Снежинка"	Благотворительная помощь на реализацию проекта (инициативы) по вопросам местного значения в г. Радужный "Сон-основа здоровья ребенка" согл. письму от 17.01.2020г №07-06/20	20	
Нефтяник АУК ДК	Фин. пом. коллек. студ. театр и кино "Велосипед" и театр - студ. "На крыльях" для участ. в Междун. конкур. - фест. "Браво, театр!" с 24.03. по 27.03.2020 согл. письму №8 от 28.01.2020	10	
Нефтяник АУК ДК	Фин. пом. дет. хореогр. коллект. "Кураж" для участ. в Межд. конкурсе-фест. "Наслед. времён" в рамк. конкур. - фест. "Гордость России" с 22.03. по 26.03.2020 в г. Москва согл. письм. от 07.02.2020	10	
Нефтяник АУК ДК	Фин. пом. коллект. шоу балет "Колокольчик" для участ. в Междун. конкурсе-фест. муз.-худ. творчества "Восточная сказка" с 26.03. по 29.03.2020 в г. Казани согл. письму №45 от 24.01.2020	20	
Радужинская местная городская общественная организация ветеранов(пенсионеров) войны, труда, ВС и правоохранительных органов	Благотворительная помощь ветеранам согласно письму от 07.02.2020 № 3	25	
Радужинская местная городская общественная организация ветеранов(пенсионеров) войны, труда, ВС и правоохранительных органов	Благотворительная помощь на издание книги в честь 35-летия со дня образования Радужинской организации ветеранов войны и труда согласно письму от 07.02.2020 №	100	
Средняя образовательная школа № 4 МБОУ	Благотворительная помощь на реализацию проекта (инициативы) граждан по вопросам местного значения в г. Радужный "Окна НАШего ДОМа" согл. письму от 01-02/149 от 07.02.2020 без налога (НДС)	10	
Федерация САМБО ХМАО-Югры	Финансовая помощь на проведение традиционного окружного турнира по самбо среди юношей, с 05-08.03.2020 в г. Радужном согласно письму №08 от 24.01.2020г	10	
ИТОГО		380	2 320

27. Расчет чистых активов

№ п/п	Наименование показателя	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
1	Нематериальные активы	-	-	-
2	Основные средства	4 298 886	5 703 079	5 913 312
3	Незавершенное строительство	414 217	897 775	1 160 772
4	Доходные вложения в материальные ценности	20 360	21 756	23 152
5	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1 702 996	1 702 996	1 703 007
6	Прочие внеоборотные активы	545 781	70 607	87 854
7	Запасы	1 828 199	3 324 450	3 040 297
8	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	12 545	81 822	112 000
9	Дебиторская задолженность	12 312 229	15 050 668	7 561 534
10	Денежные средства	1 538	5 531	402
11	Прочие оборотные активы	81	1 431	2 915
Итого активы, принимаемые к расчету		21 136 832	26 860 115	19 605 245
12	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	-	-	-
13	Прочие долгосрочные обязательства	973 871	1 704 257	852 148
14	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	-	-	-
15	Кредиторская задолженность	5 090 174	10 938 602	6 531 244
16	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	2 621	2 261	1 487
17	Резервы предстоящих расходов	159 997	154 018	146 180
18	Прочие краткосрочные обязательства	-	-	-
Итого пассивы, принимаемые к расчету		6 226 663	12 799 138	7 531 059
Стоимость чистых активов		14 910 169	14 060 977	12 074 186

Прешито и пронумеровано
И.В.Иванов листов

ООО «Аудиторская компания.
Городской центр экспертиз»

