

Исх. № 983-04/АЗ-17

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимой аудиторской компании
ООО «Росэкспертиза»
о бухгалтерской (финансовой)
отчетности
открытого акционерного общества
«Нефтегазовая компания
«Славнефть»
за 2017 год

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности открытого акционерного общества «Нефтегазовая компания «Славнефть» (ОГРН 1027739026270, 125047, город Москва, 4-й Лесной переулок, д. 4), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

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

Основание для выражения мнения

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

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в пункте 3.16 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах о том, что акции дочерних обществ, допущенные к торгам Московской биржей - организатором торговли на рынке ценных бумаг, оценены по расходам на их приобретение, так как руководство открытого акционерного общества «Нефтегазовая компания «Славнефть» считает, что незначительность доли обращающихся акций в общем их количестве не позволяет достоверно определить рыночную оценку пакета акций, принадлежащего аудируемому лицу.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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;



Crowe Horwath™

Член международной сети
Crowe Horwath International



Сертификат по
ISO 9001 : 2011

3

- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
директор филиала ООО «Росэкспертиза»
в г.Ярославль

Черняков В.Н.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Росэкспертиза»,
ОГРН 1027739273946,
107078, Москва, улица Маши Порываевой, дом 34,
член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Российский Союз аудиторов»,
ОРНЗ 11603046778

«01» февраля 2018 года

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2017 г.

Организация **ОАО "НГК "Славнефть"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Добыча сырой нефти и природного газа**

Организационно-правовая форма/форма собственности **Открытое акционерное общество / Частная собственность**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес) **125047, Российская Федерация, г. Москва, 4-й Лесной пер., 4**

Коды	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31/12/2017
по ОКПО	00064537
ИНН	7707017509
по ОКВЭД	06.10
по ОКОПФ/ОКФС	12247 / 16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.(Т); 3.1.(П)	Нематериальные активы	1110	197 958	221 197	244 415
2.1-2.4.(Т) и 3.2.-3.3.(П)	Основные средства	1150	10 103 612	8 473 872	6 918 020
	в том числе:				
2.2.(Т)	Незавершенное строительство	1151	1 810 475	1 074 779	524 023
3.1.(Т); 3.4.(П)	Финансовые вложения	1170	24 543 220	18 004 169	18 831 917
3.11.2.(П)	Отложенные налоговые активы	1180	3 738 875	3 933 303	3 933 097
3.3.(П)	Прочие внеоборотные активы	1190	124 707	118 793	118 793
	Итого по разделу I	1100	38 708 372	30 751 334	30 046 242
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.(Т); 3.5.(П)	Запасы	1210	133 398	119 660	84 859
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	88 436	162 031	139 242
5.1.-5.2.(Т); 3.6.(П)	Дебиторская задолженность	1230	7 067 601	2 890 635	10 975 037
	в том числе:				
	платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	491 450	-	894 378
	платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	6 576 151	2 890 635	10 080 659
3.7.(П)	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	16 711 577	13 884 995	-
3.7.(П)	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	509 379	120 604	601 402
3.3.(П)	Прочие оборотные активы	1260	30 963	-	-
	Итого по разделу II	1200	24 541 354	17 177 925	11 800 540
2.20.(П)	БАЛАНС	1600	63 249 726	47 929 259	41 846 782

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.8.1.(П)	Уставный капитал	1310	4 754	4 754	4 754
3.8.3.(П)	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 977 373	1 977 373	1 977 373
3.8.2.(П)	Резервный капитал	1360	4 754	4 754	4 754
2.20.(П); 3.22.(П)	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	22 101 594	17 315 643	7 073 834
	Итого по разделу III	1300	24 088 475	19 302 524	9 060 715
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3.(Т); 3.9.(П)	Заемные средства	1410	7 491 923	8 143 462	11 507 276
3.11.2.(П)	Отложенные налоговые обязательства	1420	51 247	96 142	134 925
7.(Т); 3.18.1.(П)	Оценочные обязательства	1430	267 232	236 933	183 752
5.3.(Т); 3.10.(П)	Прочие обязательства	1450	-	4 423 534	3 599 522
	Итого по разделу IV	1400	7 810 402	12 900 071	15 425 475
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3.(Т); 3.9.(П)	Заемные средства	1510	16 672 409	9 098 863	11 510 216
5.3.(Т); 3.10.(П)	Кредиторская задолженность	1520	14 308 131	6 211 101	5 351 913
7.(Т); 3.18.1.(П)	Оценочные обязательства	1540	368 706	414 243	494 807
	Прочие обязательства	1550	1 603	2 457	3 656
	Итого по разделу V	1500	31 350 849	15 726 664	17 360 592
2.20.(П)	БАЛАНС	1700	63 249 726	47 929 259	41 846 782

(Т) - табличные пояснения


(П) - текстовая часть пояснений

Руководитель  Карабджак К.С.

по доверенности №МО-1251 от 15.11.2017

"31" января 2018 г.



 Шуваев А.А.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форма форма собственности Открытое акционерное общество/ Частная

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

1111

no 06837

по ОКОНФ/ОКФС

по ОКЕИ

	Коды
Д	0710002
а)	311122017
о)	00064537
и	7707017509
э	06 10
с	12247 / 16
и	384

Пояснения	Наименование показателя	код строки	за 2017 г.	за 2016 г.
			4	5
3.17.(П)	Выручка	2110	17 532 802	13 301 375
3.17.(П); 6.(Т)	Себестоимость продаж	2120	(14 571 970)	(10 890 181)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 960 832	2 411 194
3.12.(П); 6.(Т)	Общехозяйственные и административные расходы	2220	(1 369 116)	(1 722 913)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 600 716	688 281
3.13.(П)	Доходы от участия в других организациях	2310	3 500 376	3 676 027
	Проценты к получению	2320	2 452 894	1 090 441
3.9.(П)	Проценты к уплате	2330	(2 266 281)	(2 056 377)
2.20.(П);	Прочие доходы	2340	141 627	7 320 160
2.20.(П);	Прочие расходы	2350	(264 919)	(506 418)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 164 413	10 212 114
3.11.2.(П)	Текущий налог на прибыль	2410	(229 688)	(7 478)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(10 319)	1 329 575
	Изменение отложенных налоговых обязательств*	2430	42 525	31 555
	Изменение отложенные налоговых активов**	2450	(197 091)	(9 193)
	Прочее	2460	5 033	14 811
	в т.ч.:			
	списание отложенного налогового актива в результате выбытия объекта актива, по которому он был начислен**	2461	(3 226)	(10 549)
	формирование отложенного налогового актива за предшествующие отчетные периоды**	2462	5 889	19 948
	списание отложенного налогового обязательства в результате выбытия объекта актива или вида обязательства, по которому он был начислен*	2463	71	12 942
	формирование отложенного налогового обязательства за предшествующие отчетные периоды*	2464	2 299	(5 714)
2.20.(П)	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 785 192	10 241 805

Пояснения	Наименование показателя	код строки	за 2017 г.	за 2016 г.
1	2	3	4	5
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 785 192	10 241 809
3.15.(П)	Базовая прибыль (убыток) на акцию (рублей)	2900	1,01	2,15
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

(Т) - табличные пояснения

(П) - текстовая часть пояснений

Руководитель _____ Карабаджак К.С.

по доверенности №МО-1251 от 15.11.2017

"31" января 2018 г.



Главный бухгалтер А.А. Шуваев Шуваев А.А.

**Отчет об изменениях капитала
за 2017 год**

Организация **ОАО "НГК "Славнефть"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Добыча сырой нефти и природного газа**

Организационно-правовая форма/форма собственности **Открытое акционерное общество/ Частная собственность**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКЕИ

Коды
0710003
3112/2017
00064537
7707017509
06 10
12247 / 16
384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
2	3	4	5	6	7	8	9
Величина капитала на 31 декабря 2015 года	3100	4 754	-	1 977 373	4 754	7 073 834	9 060 715
за 2016 год							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	10 241 809	10 241 809
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	10 241 809	10 241 809
переоценка имущества	3212	x	-	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	x	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2016 года	3200	4 754	-	1 977 373	4 754	17 315 643	19 302 524
за 2017 год							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 785 951	4 785 951
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	4 785 192	4 785 192
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	759	759
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	x	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2017 года	3300	4 754	-	1 977 373	4 754	22 101 594	24 088 475

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

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015г	Изменения капитала за 2016 год		на 31 декабря 2016 г
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	9 060 715	10 241 809	-	19 302 524
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	9 060 715	10 241 809	-	19 302 524
в том числе:					
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	7 073 834	10 241 809	-	17 315 643
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	7 073 834	10 241 809	-	17 315 643
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
Уставный капитал, добавочный капитал, резервный капитал					
до корректировок	3402	1 986 881	-	-	1 986 881
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	1 986 881	-	-	1 986 881

3. Чистые активы

	Код строки	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	24 088 475	19 302 524	9 060 715

Руководитель _____
(подпись)
по доверенности №МО-1251 от 15.11.2017
"31" января 2018 г.

Карабиджак К.С.
(расшифровка подписи)



_____ (подпись)
Шуваев А.А.
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за 2017 г.**

Организация	ОАО "НГК"Славнефть"	Форма по ОКУД	0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Вид деятельности	Добыча сырой нефти и природного газа	по ОКПД	00064537		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / Частная собственность	ИНН	7707017509		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД	06 10		
		по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47 / 16		
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код строки	За 2017 г.	За 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	16 268 222	13 926 388
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	15 452 681	13 106 215
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг дочерним и зависимым обществам	41111	9 526	223 235
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных, расчетов по претензиям и иных аналогичных платежей	4112	117 208	120 689
прочие поступления	4119	698 333	699 484
в том числе:			
поступления/выплаты от продажи валюты	41192	3 859	6 049
транзитные транспортные услуги	41193	61 294	9 451
возвраты от поставщиков и подрядчиков	41934	6 102	34 589
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	41195	-	1 659
Расчеты по прочим агентским операциям	41196	4 194	0
Прочие доходы	41197	9 810	6 359
Поступления процентов, начисленных по краткосрочным банковским депозитам и по остаткам на банковских счетах	41198	74 005	99 113
Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей бюджетную систему РФ или возмещения из нее	41199	539 069	542 264
Платежи - всего	4120	(15 121 876)	(14 539 993)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 185 954)	(6 025 844)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) - дочерним и зависимым обществам за сырье, материалы, работы, услуги	41211	(1 518 647)	(893 779)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 064 427)	(1 450 222)
процентов по долговым обязательствам	4123	(902 967)	(1 701 693)
налог на прибыль организаций	4124	(190 370)	-
прочие платежи	4129	(6 778 158)	(5 362 234)
в том числе:			
расчеты по поставкам ТМЦ в рамках агентских договоров	41291	-	(1 892 148)
прочие выплаты персоналу	41293	(2 865)	(3 318)
расчеты по прочим агентским операциям	41296	-	(5 979)
на расчеты по договорам комиссии	41357	-	(22 881)
страховые и банковские услуги	41297	(31 196)	(29 598)
выплаты по благотворительной помощи	41298	(6 360)	(7 590)
на возвраты покупателям и заказчикам	41260	(1 429)	-
на прочие расходы	41261	(9 275)	(123 972)
прочие налоги, кроме налога на прибыль	41299	(6 727 033)	(3 276 748)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 146 346	(613 605)

Наименование показателя	код строки	За 2017 г.	За 2016 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 414 544	19 921 131
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	42	-
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	807 526	8 524 835
в том числе:			
от дочерних и зависимых обществ от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	42131	807 526	8 524 835
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 606 976	11 396 296
в том числе:			
от дочерних и зависимых обществ дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия	42141	3 606 976	11 396 296
Платежи - всего	4220	(10 757 138)	(13 890 832)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(481 449)	(5 100)
в том числе:			
дочерним и зависимым обществам в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	42211	(465 167)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(39 051)	-
в том числе:			
дочерним и зависимым обществам в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	42221	(39 051)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(10 134 108)	(13 884 995)
в том числе:			
дочерним и зависимым обществам в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов	42231	(10 134 108)	(13 884 995)
прочие платежи	4229	(102 530)	(737)
в том числе:			
налог на прибыль организаций	42291	-	(37)
Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей бюджетную систему РФ или возмещение из нее	42299	(102 530)	(700)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6 342 594)	6 030 299

Наименование показателя	код строки	За 2017 г.	За 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	13 910 760	15 992 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	13 910 000	15 992 000
в том числе:			
получение займов от дочерних и зависимых обществ	43111	5 745 000	7 247 000
прочие поступления	4319	760	-
в том числе:			
прочие поступления от дочерних и зависимых обществ	43191	-	-
Платежи - всего	4320	(8 326 550)	(21 867 848)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(12)	(28)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(8 326 538)	(21 867 820)
в том числе:			
возврат займов дочерним и зависимым обществам	43231	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	5 584 210	(5 875 848)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	387 962	(459 154)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	120 604	601 402
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	509 379	120 604
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	813	(21 644)

Руководитель _____
(подпись)

Карабаджак К.С.
(расшифровка подписи)



(подпись)

Шувасев А.А.
(расшифровка подписи)

по доверенности №МО-1251 от 15.11.2017

"31" января 2018 г.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НПОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	убыток от обесценения	переносимая стоимость	переносимая амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 год	320 045	(98 848)	-	(45)	22	(23 216)	-	-	320 000	(122 042)
активы - всего	5110	за 2016 год	320 045	(75 630)	-	-	-	(23 218)	-	-	320 045	(98 848)
в том числе:												
Объекты интеллектуальной собственности у владельцев на территории	5101	за 2017 год	48	(48)	-	-	-	-	-	-	48	(48)
и др.	5111	за 2016 год	48	(48)	-	-	-	-	-	-	48	(48)
Лицензии на добычу полезных ископаемых	5102	за 2017 год	319 997	(98 800)	-	(45)	22	(23 216)	-	-	319 952	(121 994)
	5112	за 2016 год	319 997	(75 582)	-	-	-	(23 218)	-	-	319 997	(98 800)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	1-е начало года		поступило	выбыло объектов		изменения за период		на конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	численно амортизация	переоценка первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 год	14 587 977	(7 188 884)	2 420 397	(13 100)	9 921	(1 523 174)	-	-	16 995 274	(8 702 137)
	5210	за 2016 год	12 379 740	(5 985 743)	2 298 252	(90 015)	53 014	(1 256 155)	-	-	14 587 977	(7 188 884)
в том числе:												
Здания	5201	за 2017 год	38 113	(10 211)	-	-	-	(1 278)	-	-	38 113	(11 489)
	5211	за 2016 год	61 010	(14 428)	-	(22 897)	5 943	(1 726)	-	-	38 113	(10 211)
	5202	за 2017 год	14 022 252	(6 875 968)	2 403 905	(309)	-	(1 486 285)	-	-	16 425 848	(8 362 253)
	5212	за 2016 год	11 759 348	(5 654 512)	2 263 153	(249)	177	(1 221 633)	-	-	14 022 252	(6 875 968)
Машины и оборудование	5203	за 2017 год	135 387	(88 313)	2 050	(3 463)	3 387	(8 396)	-	-	133 974	(93 322)
	5213	за 2016 год	174 417	(99 450)	2 987	(42 017)	22 069	(10 932)	-	-	135 387	(88 313)
Транспортные средства	5204	за 2017 год	137 498	(69 502)	-	(8 413)	5 640	(5 904)	-	-	129 085	(69 766)
	5214	за 2016 год	138 069	(63 505)	-	(571)	571	(6 568)	-	-	137 498	(69 502)
Производственные и хозяйственный инвентарь	5205	за 2017 год	64 763	(59 844)	-	(915)	894	(3 074)	-	-	63 848	(62 024)
	5215	за 2016 год	87 627	(81 110)	1 417	(24 281)	24 254	(2 988)	-	-	64 763	(59 844)
Актив, связанный с обязательствами по акциям и облигациям основных средств	5206	за 2017 год	189 964	(85 046)	14 442	-	-	(18 237)	-	-	204 406	(103 283)
	5216	за 2016 год	159 269	(72 738)	30 695	-	-	(12 308)	-	-	189 964	(85 046)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017 год	1 074 779	3 141 652	-	(2 405 956)
в том числе:	5250	за 2016 год	524 023	2 824 198	(5 884)	1 074 779
<i>Здания</i>	<i>5241</i>	<i>за 2017 год</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<i>5251</i>	<i>за 2016 год</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Создания и перемещение устройств</i>	<i>5242</i>	<i>за 2017 год</i>	<i>1 074 779</i>	<i>3 139 601</i>	<i>-</i>	<i>(2 403 905)</i>
	<i>5252</i>	<i>за 2016 год</i>	<i>524 023</i>	<i>2 819 793</i>	<i>(5 884)</i>	<i>1 074 779</i>
<i>Прочие</i>	<i>5243</i>	<i>за 2017 год</i>	<i>-</i>	<i>2 051</i>	<i>-</i>	<i>(2 051)</i>
	<i>5253</i>	<i>за 2016 год</i>	<i>-</i>	<i>4 405</i>	<i>-</i>	<i>(4 405)</i>

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

Наименование показателя	Код строки	Изменения за период	
		за 2017 год	за 2016 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	96 122	-
в том числе:			
<i>Смешения № 422 Автоновского месторождения</i>	<i>5261</i>	<i>45 842</i>	<i>-</i>
<i>Смешения № 423 Автоновского месторождения № 260 муск. № 4</i>	<i>5262</i>	<i>43 570</i>	<i>-</i>
<i>Куховинская площадь № 31. Платформа 271996/2 Автоновского месторождения</i>	<i>5263</i>	<i>6 710</i>	<i>-</i>
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
Переванные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	90 151	163 792	156 523
Переванные 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	3 184 875	3 143 392	2 544 534
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	473 758	730 203	519 810
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	845 283	634 052	466 891
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные -	5301	за 2017 год	18 004 169	-	6 571 677	(32 626)	-	-	24 543 220	-
всего	5311	за 2016 год	18 831 996	(79)	9 615 558	(10 443 385)	79	-	18 004 169	-
в том числе:										
Вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2017 год	18 004 169	-	39 051	-	-	-	18 043 220	-
	5312	за 2016 год	18 004 178	(79)	2 006 469	(2 006 479)	79	-	18 004 169	-
Предоставленные займы	5303	за 2017 год	-	-	6 532 628	(32 626)	-	-	6 500 000	-
	5313	за 2016 год	827 817	-	7 609 089	(8 436 906)	-	-	-	-
Долгосрочные вклады	5304	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2016 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5309	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319	за 2016 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные -	5305	за 2017 год	13 884 995	-	10 134 108	(7 307 526)	-	-	16 711 577	-
всего	5315	за 2016 год	-	-	13 884 995	-	-	-	13 884 995	-
в том числе:										
Предоставленные займы	5306	за 2017 год	13 884 995	-	10 134 108	(7 307 526)	-	-	16 711 577	-
	5316	за 2016 год	-	-	13 884 995	-	-	-	13 884 995	-
Долгосрочные вклады	5307	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2016 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5308	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2016 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	5300	за 2017 год	31 889 164	-	16 705 785	(7 340 152)	-	-	41 254 797	-
итого	5310	за 2016 год	18 831 996	(79)	23 500 553	(10 443 385)	79	-	31 889 164	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	убыток от снижения стоимости		оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость
Запасы - всего	5400	за 2017 год	119 660	-	14 615 999	(14 602 261)	-	X	133 398	-
	5420	за 2016 год	84 859	-	10 949 964	(10 915 163)	-	X	119 660	-
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 год	61 679	-	184 308	(14 617)	-	(177 565)	53 905	-
	5421	за 2016 год	26 486	-	164 743	(12 889)	-	(116 661)	61 679	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5402	за 2017 год	4 759	-	-	(19 495)	-	41 934	27 198	-
	5422	за 2016 год	22 666	-	-	(18 177)	-	270	4 759	-
товары оплуженные	5403	за 2017 год	41 633	-	-	(9 570 884)	-	9 576 568	47 507	-
	5423	за 2016 год	23 559	-	-	(5 876 216)	-	5 894 290	41 633	-
расходы будущих периодов	5404	за 2017 год	11 589	-	8 567	(15 052)	-	(216)	4 888	-
	5424	за 2016 год	12 148	-	11 766	(12 237)	-	(88)	11 589	-
затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 год	-	-	14 423 124	(4 982 413)	-	(9 440 711)	-	-
	5425	за 2016 год	-	-	10 773 455	(4 965 644)	-	(5 777 811)	-	-
Прочие	5406	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 год	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Учитывая по условиям договоров	вексельная задолженность	вексельная задолженность по условиям договоров	вексельная задолженность по условиям договоров	вексельная задолженность по условиям договоров	вексельная задолженность по условиям договоров	вексельная задолженность по условиям договоров	Учитывая по условиям договоров	вексельная задолженность по условиям договоров
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	6501	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6521	за 2018 год	894 378	-	-	-	-	-	-	-	-
	6502	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6522	за 2018 год	894 378	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	6510	за 2017 год	2 890 861	(226)	56 635 246	-	(62 697 657)	(251 743)	(504)	6 876 213	(62)
	6530	за 2018 год	10 082 755	(2 088)	59 891 807	-	(66 812 779)	(268 918)	(2 004)	2 890 861	(226)
в том числе:	6501	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6502	за 2018 год	7 697 018	-	-	-	(7 697 018)	-	-	-	-
	6510	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6530	за 2018 год	383 806	-	7 933 748	-	(8 317 654)	-	-	-	-
вексельная задолженность по условиям договоров	6513	за 2017 год	1 185 203	-	20 909 639	-	(21 217 647)	-	-	877 195	-
	6533	за 2018 год	1 228 751	-	19 517 153	-	(19 561 701)	-	-	1 185 203	-
	6514	за 2017 год	231 125	-	4 547 242	-	(4 565 871)	-	-	212 496	-
	6534	за 2018 год	297 700	-	4 795 900	-	(4 863 475)	-	-	231 125	-
вексельная задолженность по условиям договоров	6515	за 2017 год	130 231	-	912 610	-	(1 042 841)	-	-	2 519 865	-
	6535	за 2018 год	147 891	-	13 895 768	-	(13 953 859)	-	-	197 891	-
	6516	за 2017 год	1 185 203	-	20 909 639	-	(21 217 647)	-	-	877 195	-
	6536	за 2018 год	1 228 751	-	19 517 153	-	(19 561 701)	-	-	1 185 203	-
вексельная задолженность по условиям договоров	6517	за 2017 год	71 862	-	6 532 215	-	(6 598 001)	-	-	2 705 217	-
	6537	за 2018 год	263	-	4 875 469	-	(4 861 538)	-	-	71 862	-
	6518	за 2017 год	1 204 839	(226)	10 877 391	-	(11 378 533)	(251 743)	(504)	251 450	(62)
	6538	за 2018 год	341 874	(2 088)	14 098 141	-	(12 964 254)	(258 918)	(2 004)	1 204 839	(226)
Итого	6500	за 2017 год	2 890 861	(226)	57 133 241	-	(62 704 192)	(251 743)	(504)	7 067 653	(62)
	6520	за 2018 год	10 977 133	(2 088)	59 891 807	-	(67 707 157)	(268 918)	(2 004)	2 890 861	(226)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 г.			на 31 декабря 2018 г.			на 31 декабря 2019 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Безро		62	-	-	360	134	-	2 095	-	-
в том числе:										
активы компании	5540	-	-	-	-	-	-	2 004	-	-
платежи и займы	5541	-	-	-	1	-	-	1	-	-
прочие дебиторы	5543	62	-	-	358	134	-	81	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственной деятельности (сумма долга по сделке, операции)	привлечение кредитов, займов и иных неиспользованных средств	выбыло по финансовым результатам	перевод в долгосрочную задолженность в наборот	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего								
в том числе:								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	31.12.2017 год	12 566 996	15 998 980	-	(11 377 084)	-	7 481 923
в том числе:	5571	31.12.2018 год	16 106 788	16 418 026	-	(9 617 944)	-	12 566 996
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5552	31.12.2019 год	8 143 462	6 675 000	-	(5 420 556)	-	7 481 923
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5553	31.12.2016 год	11 507 276	6 580 000	-	(9 515 566)	-	8 143 462
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5554	31.12.2017 год	-	-	-	-	-	-
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	31.12.2018 год	-	3 120 000	-	-	-	3 120 000
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5556	31.12.2019 год	4 423 534	9 323 980	-	(5 958 448)	-	7 791 066
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5557	31.12.2016 год	3 595 522	4 718 026	-	(2 378)	-	4 423 534
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5558	31.12.2017 год	-	-	-	-	-	-
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5559	31.12.2018 год	-	-	-	-	-	-
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	31.12.2019 год	15 309 964	63 458 796	2 229 056	(58 714 325)	-	30 980 540
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	31.12.2016 год	16 862 129	49 985 135	2 036 094	(63 013 378)	-	18 309 954
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5562	31.12.2017 год	1 476 730	1 480 000	877 401	(3 766 433)	-	1 953 781
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5563	31.12.2018 год	4 657 316	311 893	1 861 022	(7 561 691)	-	1 476 730
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5564	31.12.2019 год	7 622 072	5 745 000	1 351 555	-	-	14 718 627
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5565	31.12.2016 год	6 852 900	4 127 000	375 072	(6 852 900)	-	7 622 072
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5566	31.12.2017 год	6 514	-	-	(6 514)	-	-
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5567	31.12.2018 год	358 059	6 926 005	-	(7 287 550)	-	6 514
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5568	31.12.2019 год	1 185 204	21 447 593	-	(21 755 615)	-	877 182
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5569	31.12.2016 год	1 229 581	21 016 152	-	(21 060 529)	-	1 185 204
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5570	31.12.2017 год	-	-	-	-	-	-
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	31.12.2018 год	2 350 229	3 295 559	-	(5 845 788)	-	-
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5572	31.12.2019 год	3 891 636	1 021	-	(1 021)	-	11 662 702
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5573	31.12.2016 год	-	-	-	-	-	-
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5574	31.12.2017 год	631 112	11 467 553	-	(11 066 610)	-	3 891 636
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	31.12.2018 год	339 538	7 466 164	-	(7 177 590)	-	1 022 055
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5576	31.12.2019 год	436 636	22 307 629	-	(22 068 072)	-	656 193
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5577	31.12.2016 год	1 054 506	6 839 480	-	(7 407 350)	-	456 536
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5578	31.12.2017 год	27 876 960	78 437 776	2 229 056	(70 091 328)	-	38 472 463
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5579	31.12.2018 год	31 968 927	65 403 351	2 036 094	(72 831 322)	-	27 876 960

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2017 год	за 2016 год
Материальные затраты	5610	12 877 539	9 451 888
Расходы на оплату труда	5620	1 025 658	1 245 449
Отчисления на социальные нужды	5630	186 795	219 936
Амортизация	5640	1 564 647	1 341 345
Прочие затраты	5650	291 185	369 277
Итого по элементам	5660	15 945 824	12 627 895
Изменения остатков (прирост (-), уменьшение (+)); независимое производства, готовой продукции и др.	5680	(13 738)	(34 601)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 932 086	12 593 294

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	за 2017 год за 2016 год	465 660 528 372	(469 067) (555 755)	(11 831) -	635 938 651 176
в том числе:						
по предстоящим оплатам отпусков и по страховым взносам по ним	5701	за 2017 год за 2016 год	52 660 61 241	(96 950) (109 736)	- -	42 396 52 660
по предстоящим выплатам ежегодной премии и по страховым взносам по ней	5702	за 2017 год за 2016 год	361 584 433 566	(372 117) (446 019)	- -	326 310 361 584
по предстоящим выплатам по программе долгосрочного стимулирования и по страховым взносам по ней	5703	за 2017 год за 2016 год	- -	- -	- -	- -
по предстоящим затратам на рекультивацию земель и осуществление иных природоохранных мероприятий	5704	за 2017 год за 2016 год	2 088 -	- 2 088	(621) -	1 467 2 088
по ликвидации основных средств	5705	за 2017 год за 2016 год	234 844 183 752	42 131 51 092	(11 210) -	285 765 234 844

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	4 675 105
в том числе:				
ИНГ Банк Н. В., Лондонский филиал	5811	-	-	4 675 105

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	за 2017 год		за 2016 год
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
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	5910	-	-	-
	5920	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Карабеджак К.С.
(расшифровка подписи)

по доверенности №МО-1251 от 15.11.2017

"31" января 2018 г.

Главный бухгалтер

Шуваев А.А.

(расшифровка подписи)



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах открытого
акционерного общества «Нефтегазовая компания «Славнефть»
за 2017 г.**

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Нефтегазовая компания «Славнефть» (далее - «Общество» или ОАО «НГК «Славнефть») зарегистрировано Московской регистрационной палатой 26 августа 1994 года, свидетельство о государственной регистрации открытого акционерного общества № 033.530 (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц № 1027739026270 от 30 июля 2002 года). Общество было учреждено на основании постановления Правительства Российской Федерации от 8 апреля 1994 года №305 и распоряжения Совета Министров Республики Беларусь от 15 июня 1994 года №589-р.

Общество зарегистрировано по адресу: 125047, г.Москва, 4-й Лесной пер., д. 4. Среднесписочная численность персонала Общества за 2017 год составляет 306 человек (за 2016 год – 365 человек).

В ноябре 2002 года Правительство Республики Беларусь реализовало принадлежавший белорусскому государству пакет акций Общества в размере 10,83%. 18 декабря 2002 года на аукционе в Москве был продан находившийся в российской федеральной собственности пакет акций Общества, составлявший 74,95% от его уставного капитала. По состоянию на 31 декабря 2017 года уставный капитал Общества на паритетных началах контролируется компаниями ПАО «НК «Роснефть» и ПАО «Газпром нефть». Информация об основных акционерах Общества публикуется на корпоративном сайте Общества www.slavneft.ru.

ФАС России 8 декабря 2017 года принято решение об удовлетворении ходатайства о заключении корпоративного договора в отношении управления предприятиями Группы «Славнефть» (Корпоративный договор). Решение опубликовано на сайте ФАС России - <http://solutions.fas.gov.ru/ca/upravlenie-regulirovaniya-toplivno-energeticheskogo-kompleksa/ag-86350-17>. Таким образом, с 08.12.2017 года Корпоративный договор вступил в силу.

Информация об Обществе

Общество имеет одно территориально обособленное структурное подразделение: управление отгрузок г. Ярославль.

Основными видами деятельности Общества являются:

- добыча сырой нефти и природного газа;
- посредническая деятельность и оказание услуг;
- деятельность по управлению холдинг-компаниями;
- другие виды деятельности, за исключением запрещенных законодательными актами Российской Федерации, отвечающие целям деятельности Общества.

Органами управления общества являются общее собрание акционеров и Совет директоров. Исполнительными органами являются Правление (коллегиальный) и Президент (единоличный). Контрольным органом является Ревизионная комиссия.

Состав Совета директоров Общества на 31 декабря 2017 г.:

Состав Совета директоров Общества был избран внеочередным общим собранием акционеров 30 ноября 2017 года:

Фамилия, имя, отчество	Место работы	Период	Занимаемая должность
<i>Председатель Совета директоров Общества</i>			
Не избран на дату 31.12.2017			
<i>Члены Совета директоров</i>			
Касими́ро Дидье (Casimiro Didier)	ПАО «НК «Роснефть»	30.11.2017 – по н.в.	Член Правления, вице-президент по переработке, нефтехимии, коммерции и логистике ПАО «НК «Роснефть»
Квитко Роман Владимирович	ПАО «Газпром нефть»	30.11.2017 – по н.в.	Директор Дирекции по правовым вопросам ПАО «Газпром нефть»
Латыпов Урал Альфретович	ПАО «НК «Роснефть»	30.11.2017 – по н.в.	И.о. вице-президента – руководителя Службы безопасности ПАО «НК «Роснефть»
Латыш Ростислав Ростиславович	ПАО «НК «Роснефть»	30.11.2017 – по н.в.	Директор Департамента сводного планирования и отчетности ПАО «НК «Роснефть»
Лирон Эрик Морис (Liron Eric Maurice)	ПАО «НК «Роснефть»	30.11.2017 – по н.в.	Член Правления, первый вице-президент ПАО «НК «Роснефть»
Папенко Сергей Алексеевич	ПАО «Газпром нефть»	30.11.2017 – по н.в.	Начальник Департамента по работе с совместными предприятиями и эффективности бизнеса ПАО «Газпром нефть»
Романов Александр Анатольевич	ПАО «НК «Роснефть»	30.11.2017 – по н.в.	Вице-президент по нефтепереработке ПАО «НК «Роснефть»
Чернер Анатолий Моисеевич	ПАО «Газпром нефть»	30.11.2017 – по н.в.	Заместитель председателя Правления, заместитель генерального директора ПАО «Газпром нефть» по логистике, переработке и сбыту
Яковлев Вадим Владиславович	ПАО «Газпром нефть»	30.11.2017 – по н.в.	Заместитель председателя Правления, первый заместитель генерального директора ПАО «Газпром нефть»
Янкевич Алексей Викторович	ПАО «Газпром нефть»	30.11.2017 – по н.в.	Член Правления, заместитель генерального директора ПАО «Газпром нефть» по экономике и финансам

Состав Совета директоров Общества на 31 декабря 2016 г.:

Новый состав Совета директоров Общества был избран годовым общим собранием акционеров 30 июня 2016 года:

Фамилия, имя, отчество	Место работы	Период	Занимаемая должность
<i>Председатель Совета директоров Общества</i>			
Не избран на дату 31.12.2016 г.			
<i>Члены Совета директоров</i>			
Баранов Виталий Витальевич	ПАО «Газпром нефть»	30.06.2016 – по н.в.	Заместитель председателя Правления, заместитель генерального директора ПАО «Газпром нефть» по организационным вопросам
Грицкевич Светлана Валентиновна	ПАО «НК «Роснефть»	30.06.2016 – по н.в.	Директор Департамента корпоративного управления – корпоративный секретарь ПАО «НК «Роснефть»
Данилюк Сергей Григорьевич	ПАО «НК «Роснефть»	30.06.2016 – по н.в.	Начальник Организационно- аналитического управления Службы безопасности ПАО «НК «Роснефть» (по июль 2016 г.)
Касимиро Дидье (Casimiro Didier)	ПАО «НК «Роснефть»	30.06.2016 – по н.в.	Член Правления, вице-президент по переработке, нефтехимии, коммерции и логистике ПАО «НК «Роснефть»
Латыш Ростислав Ростиславович	ПАО «НК «Роснефть»	30.06.2016 – по н.в.	Директор Департамента сводного планирования и отчетности ПАО «НК «Роснефть»
Лирон Эрик Морис (Liron Eric Maurice)	ПАО «НК «Роснефть»	30.06.2016 – по н.в.	Член Правления, первый вице-президент ПАО «НК «Роснефть»
Папенко Сергей Алексеевич	ПАО «Газпром нефть»	30.06.2016 – по н.в.	Начальник Департамента по работе с совместными предприятиями и эффективности бизнеса ПАО «Газпром нефть»
Чернер Анатолий Моисеевич	ПАО «Газпром нефть»	30.06.2016 – по н.в.	Заместитель председателя Правления, заместитель генерального директора ПАО «Газпром нефть» по логистике, переработке и сбыту
Яковлев Вадим Владиславович	ПАО «Газпром нефть»	30.06.2016 – по н.в.	Заместитель председателя Правления, первый заместитель генерального директора ПАО «Газпром нефть»
Янкевич Алексей Викторович	ПАО «Газпром нефть»	30.06.2016 – по н.в.	Член Правления, заместитель генерального директора ПАО «Газпром нефть» по экономике и финансам

Состав Правления Общества на 31 декабря 2017 г.:**Председатель Правления Общества:**

Осипов Михаил Леонович	Президент ОАО «НГК «Славнефть»
------------------------	--------------------------------

Члены Правления Общества:

Карабджак Константин Семенович	Вице-президент по экономике и финансам
Трухачев Андрей Николаевич	Вице-президент по корпоративным отношениям и общим вопросам

Единоличный исполнительный орган:

Осипов Михаил Леонович	Президент ОАО «НГК «Славнефть»
------------------------	--------------------------------

Состав Правления Общества на 31 декабря 2016 г.:**Председатель Правления Общества:**

Осипов Михаил Леонович	Президент ОАО «НГК «Славнефть»
------------------------	--------------------------------

Члены Правления Общества:

Буреев Алексей Валентинович	Руководитель блока учета и налогового контроля
Коваленко Андрей Викторович	Вице-президент по экономике и финансам (по август 2015 года)
Крылов Владимир Васильевич	Вице-президент по переработке и реализации нефти и нефтепродуктов (по май 2015 года)
Медведев Илья Борисович	Вице-президент по общим вопросам (по август 2015 года)
Трухачев Андрей Николаевич	Вице-президент по корпоративным отношениям и общим вопросам

Единоличный исполнительный орган:

Осипов Михаил Леонович - Президент ОАО «НГК «Славнефть»

Состав Ревизионной комиссии Общества на 31 декабря 2017 г.:

Состав Ревизионной комиссии Общества избран годовым общим собранием акционеров 30 июня 2017 года:

Бабич Роман Васильевич	Начальник Управления аудита производственных сервисов Департамента операционного аудита ПАО «НК «Роснефть»
Дельвиг Галина Юрьевна	Начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть»
Исаков Алексей Сергеевич	Начальник Управления оценки, мониторинга и повышения эффективности нефтегазодобычи Департамента нефтегазодобычи
Миронова Маргарита Ивановна	Первый заместитель руководителя Аппарата Правления - начальник Департамента Аппарата Правления ПАО «Газпром»

Мошкин Юрий Леонидович	Директор Департамента регионального аудита Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»
Салехов Марат Хасанович	Заместитель начальника Департамента – начальник Управления Департамента Аппарата Правления ПАО «Газпром»

Состав Ревизионной комиссии Общества на 31 декабря 2016 г.:

Бабич Роман Васильевич	Начальник Управления аудита производственных сервисов Департамента операционного аудита ПАО «НК «Роснефть»
Дельвиг Галина Юрьевна	Начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Газпром нефть»
Мельников Андрей Николаевич	Начальник Управления оценки, мониторинга и повышения эффективности нефтегазодобычи Департамента нефтегазодобычи ПАО «НК «Роснефть»
Миронова Маргарита Ивановна	Первый заместитель руководителя Аппарата Правления - начальник Департамента Аппарата Правления ПАО «Газпром»
Мошкин Юрий Леонидович	Директор Департамента регионального аудита Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»
Салехов Марат Хасанович	Заместитель начальника Департамента – начальник Управления Департамента Аппарата Правления ПАО «Газпром»

Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации допускают возможность разных толкований.

Политические и экономические события, наблюдавшиеся в последнее время оказали и могут продолжать оказывать негативное воздействие на российскую экономику, включая ослабление рубля, снижение ликвидности и возникновение трудностей в привлечении международного финансирования. Эти события, включая текущие и будущие международные санкции в отношении некоторых российских организаций и граждан, а также связанная с ними неопределенность и волатильность финансовых рынков могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества, последствия которого сложно прогнозировать. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда могут отличаться от ожиданий руководства.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пунктах 3.19 и 3.20 раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики, утвержденной 27 декабря 2016 года приказом № 83.

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2017 года. Курсы валют составили на эту дату 57,6002 рублей за 1 доллар США (31 декабря 2016 года – 60,6569 рублей, 31 декабря 2015 года – 72,8827 рублей) и 68,8668 рубле за 1 евро (31 декабря 2016 года: 63,8111 рублей, 31 декабря 2015 года – 79,6972 рублей).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы или расходы. Курсовые разницы по группе однородных активов/обязательств отражаются в бухгалтерской отчетности свернуто. При этом, группами однородных активов/обязательств признаются активы/обязательства, которые возникли в результате одних и тех же факторов хозяйственной деятельности и выражены в одинаковой иностранной валюте (условных единицах).

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.4. Нематериальные активы

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется ежемесячно по нормам, рассчитанным, исходя из их первоначальной стоимости и срока их полезного использования (линейный способ).

Срок полезного использования нематериальных активов Общества определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из:

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

Переоценка нематериальных активов не производится.

2.5 Основные средства

В состав основных средств Общество включает имущество, в отношении которого одновременно выполняются условия, перечисленные в пункте 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Активы, удовлетворяющие условиям пункта 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 рублей, за исключением объектов недвижимости и транспортных средств, учитываются в качестве материально-производственных запасов. В целях обеспечения их сохранности первичные учетные документы по движению (приему, выдаче, перемещению и списанию) оформляются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов. Приобретенные книги, брошюры и аналогичные издания учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются в составе расходов на продажу по мере отпуска их в эксплуатацию.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, определяемой в соответствии с пунктами 8-14 ПБУ 06/01.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 года, начисляется по единым нормам амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР, установленных Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 года № 1072.

По основным средствам, приобретенным с 1 января 2002 года, применяются единые с налоговым учетом сроки полезного использования, устанавливаемые центральной инвентаризационной комиссией Общества при принятии объекта к учету в состав основных средств. Указанные нормы рассчитываются исходя из срока полезного использования, определенного в рамках срока для амортизационной группы. Состав амортизационных групп определяется Постановлением Правительства РФ № 1 от 1 января 2002 года «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 01.01.2002	с 01.01.2002
Здания	30	5-30
Сооружения	10-20	10-20
Машины и оборудование	3-20	3-15
Транспортные средства (вагоны-цистерны нефтебензиновые)	до 01.01.2002 вагонов-цистерн не было на балансе Общества	25
Прочие	3-10	3-10

Нормы амортизации (срок полезного использования), установленные при вводе объекта, не подлежат изменению. Способ начисления амортизации - линейный для всех групп основных средств.

По объектам основных средств, требующим государственной регистрации, до подачи документов на такую регистрацию, при использовании до этого времени в производстве, организуется обособленный учет. Остаточная стоимость такого имущества участвует при расчете налога на имущество.

По основным средствам, переведенным на консервацию на срок не менее трех месяцев, амортизация приостанавливается. Кроме того, амортизация не начисляется по скважинам бездействующего фонда, находящимся в бездействии более 12 месяцев.

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

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

В бухгалтерском балансе, по строке 1150 «Основные средства», отражаются также активы, связанные с обязательством по ликвидации основных средств (ARO).

Ликвидации подлежат все недвижимые нефтегазовые активы, а также поисковые материальные активы. Движимое имущество на месторождениях, например, насосно-компрессорные трубы, установки центробежных насосов, штанговые глубинные насосы, штанговые винтовые насосы, погружной кабель, насосные штанги, прожекторы, пакеры и другое оборудование скважин не являются объектами, по которым необходимо начисление ARO, так как указанные объекты могут быть удалены с месторождения без существенных затрат, и их ликвидация не влечет необходимость восстановления окружающей среды.

Для расчета величины ARO применяется экспертная оценка стоимости ликвидации нефтегазовых объектов, определяемая специалистами ОАО «СН-МНГ».

ARO в бухгалтерском учете и отчетности РСБУ отражается по приведенной стоимости путем пересчета показателя ARO текущего периода, выраженного в текущих ценах.

Изменение оценок обязательств по ликвидации основных средств (при изменении оценки стоимости ликвидации, ставки дисконтирования, периода дисконтирования) отражается путем признания доходов или расходов текущего периода.

Амортизация актива ARO осуществляется потонным методом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем признания ARO. Месячная потонная ставка в процентном выражении определяется как отношение добычи на месторождении за период к доказанным разрабатываемым запасам этого месторождения (SEC Eсon) на начало периода.

2.6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств и нематериальных активов.

В бухгалтерском балансе объекты незавершенного строительства отражаются в строке 1151 «Незавершенное строительство», а прочие вложения во внеоборотные активы отражаются в строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения в акции и доли дочерних, зависимых и прочих организаций приведены по фактическим затратам на их приобретение. Фактические затраты по приобретению акций (долей) складываются из покупной стоимости акций (долей), затрат по получению разрешения антимонопольного комитета и прочих затрат, непосредственно связанных с приобретением акций.

По финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, но демонстрируется устойчивое существенное снижение стоимости, Общество создает резерв под их обесценение с отнесением сумм резерва на финансовые результаты.

Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий:

- на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость существенно (более 20%) выше их расчетной стоимости;
- в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно (более 20%) изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;
- на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

Учетная стоимость финансовых вложений – стоимость, по которой они отражены в бухгалтерском учете.

Для определения расчетной стоимости по долевым финансовым вложениям (акциям, паям, долям) Общество применяет метод оценки чистых активов эмитента, приходящейся на соответствующую акцию, пай (долю). При этом, стоимость чистых активов эмитента оценивается в порядке, установленном Минфином РФ и федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг, по состоянию на последнюю отчетную дату, предшествующую расчету. Расчетная стоимость долевых финансовых вложений определяется индивидуально по каждому объекту на дату составления отчетности.

Резерв формируется на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью финансовых вложений. В случае отсутствия информации о расчетной стоимости финансовых вложений на 31 декабря отчетного года при проведении проверки на обесценение, может использоваться расчетная стоимость финансовых вложений на более раннюю дату, на которую эта расчетная стоимость была известна.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т.ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО.

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

2.8. Запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Списание стоимости материально-производственных запасов при продаже и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

В случае если на конец года балансовая стоимость материально-производственных запасов выше, чем их реальная рыночная стоимость, Общество создает резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов.

2.9. Расходы, произведенные в отчетном периоде, по относящиеся к следующим отчетным периодам

Затраты, понесенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Информация о расходах будущих периодов отражается в Бухгалтерском балансе следующим образом:

- в составе оборотных активов по статье «Запасы» Бухгалтерского баланса, если предполагаемый период получения дохода – 12 месяцев и менее с отчетной даты;
- в составе внеоборотных активов по статье «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса, если предполагаемый период получения дохода более 12 месяцев или продолжительности обычного производственного цикла с отчетной даты.

В случае если период четко определить нельзя, то информация о таких расходах будущих периодов отражается в составе оборотных активов по строке «Запасы».

2.10. Дебиторская задолженность

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

Выданные беспроцентные займы отражаются в составе дебиторской задолженности.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов.

Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам отнесены на увеличение прочих расходов.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.11. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся поступления и платежи по финансовым инструментам срочных сделок.

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

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются только результаты данных операций:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);
- поступления денежных средств от комитентов, подлежащие перечислению поставщикам (если Общество выступает в качестве агента);
- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно-обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам) отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

2.12. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает в себя эмиссионный доход.

В соответствии с законодательством Общество создает резервный фонд. Резервный фонд формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере не менее 5% чистой прибыли Общества до достижения установленного размера резервного фонда (установленный размер резервного фонда – 100% от величины уставного капитала Общества).

2.13. Кредиты и займы полученные

Основная сумма долга (далее - задолженность) по полученному от заимодавца займу и (или) кредиту учитывается Обществом в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств, предусмотренной договором.

Задолженность отражается в учете в момент фактической передачи денег в составе кредиторской задолженности.

Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, включают:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам;
- дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов;
- курсовые разницы, относящиеся на причитающиеся к оплате проценты по займам и кредитам, полученным и выраженным в иностранной валюте или условных денежных единицах, образующиеся начиная с момента начисления процентов по условиям договора до их фактического погашения (перечисления).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре.

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

Дополнительные затраты, производимые Обществом в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств, могут включать расходы связанные с:

- оказанием юридических и консультационных услуг;
- осуществлением копировально-множительных работ;
- оплатой налогов и сборов (в случаях, предусмотренных действующим законодательством);
- проведением экспертиз;
- потреблением услуг связи;
- другими затратами, непосредственно связанными с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств.

Включение дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, производится в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

2.14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Величина оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, подлежит дисконтированию. Ставка (ставки) и способы дисконтирования определяются Обществом с учетом существующих условий на финансовом рынке, рисков, связанных с предполагаемыми последствиями оценочного обязательства и другими факторами.

Общество признает следующие оценочные обязательства и отражает их на соответствующих счетах учета резервов предстоящих расходов:

- обязательство по предстоящей оплате отпусков и вознаграждения по итогам работы за год
- обязательство по налоговым рискам (в отношении налогов, иных, чем налог на прибыль)
- обязательство по неопределенным налоговым ситуациям по налогу на прибыль
- обязательство по рекультивации земель и осуществлению иных природоохранных мероприятий
- обязательство по ликвидации основных средств

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков формируется исходя из количества дней неиспользованного отпуска по состоянию на каждую отчетную дату. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков рассчитывается как произведение количества дней неиспользованных работниками Общества отпусков по состоянию на отчетную дату и прогнозируемого годового заработка работника (включая все выплаты стимулирующего характера), поделенного на 365.

Величина оценочного обязательства по предстоящей выплате вознаграждения по итогам работы за год рассчитывается на основании действующей в Обществе системы премирования, при этом процент выполнения производственного контракта признается равным 100 процентов. Величина оценочного обязательства по предстоящей выплате вознаграждения по итогам работы за год рассчитывается исходя из фактически отработанного периода времени каждым работником по состоянию на отчетную дату.

Обязательство в отношении неопределенных налоговых ситуаций по налогу на прибыль создается только в случае, если существует неопределенность в отношении правомерности включения суммы в состав расходов, учитываемых при исчислении налога на прибыль, но не в периоде признания расхода.

Обязательство по рекультивации земель и осуществлению иных природоохранных мероприятий начисляется в отношении вероятных обязательств по ликвидации последствий негативного воздействия на окружающую среду хозяйственной и иной деятельности Общества. Обязательство по осуществлению природоохранных мероприятий

рассматривается как вероятное, когда существует доказательство, указывающее на нанесение Обществом ущерба окружающей среде, выявленное внутренней проверкой или в результате получения соответствующего уведомления от регулирующего органа. Обязательство по осуществлению природоохранных мероприятий создается на основании анализа информации о суммах вероятных обязательств по ликвидации последствий негативного воздействия на окружающую среду хозяйственной и иной деятельности Общества.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

2.15. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах.

2.16. Доходы

Доходы за отчетный период отражены в отчете о финансовых результатах с делением на доходы по обычным видам деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг признавалась по мере отгрузки товаров, продукции, работ, услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- выручка от реализации нефти и газа;
- выручка от оказания услуг по организации отгрузки;
- выручка от оказания услуг по материально-техническому снабжению в рамках агентских договоров;
- выручка от оказания других агентских услуг;
- выручка от сдачи в аренду (субаренду) имущества;
- выручка от реализации прочих товаров и услуг.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- поступления от продажи и прочего выбытия основных средств;
- поступления от продажи ценных бумаг и иностранной валюты;
- прибыль прошлых лет;
- положительные курсовые разницы;
- поступления в возмещение причиненных убытков, включая штрафы и пени;
- прочие доходы, признаваемые таковыми в соответствии с положениями ПБУ 9/99 «Доходы организации».

2.17. Расходы

Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции и оказанием услуг, за исключением управленческих расходов.

В состав коммерческих расходов входят затраты, связанные с продажей товаров, работ, услуг.

В состав управленческих расходов включаются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом и с продажей товаров, работ, услуг.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их возникновения в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В составе прочих расходов Общества учитываются:

- расходы, связанные с продажей и прочим выбытием основных средств;
- расходы, связанные с продажей ценных бумаг и иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы;
- прочие расходы, признаваемые таковыми в соответствии с положениями ПБУ 10/99 «Расходы организации».

2.18. Изменения в учетной политике Общества на 2017 год

В 2017 году в учетную политику были добавлены следующие приложения:

- Методические рекомендации по начислению амортизации в бухгалтерском и налоговом учете по скважинам, переведенным в бездействующий фонд.
- Методика учета затрат на строительство собственных поисково-оценочных, разведочных и эксплуатационных скважин для целей бухгалтерского учета и налогообложения прибыли.
- Методические рекомендации учета затрат на разработку собственными силами программных продуктов с исключительным правом использования.

С 1 января 2017 года изменение оценок обязательств по ликвидации основных средств признается доходом или расходом текущего периода. Ранее изменение оценок приводило к уменьшению/увеличению капитализированной части АРО (изменение актива АРО).

Расходы на проведение мероприятий по воздействию на пласт при строительстве скважины включаются в их первоначальную стоимость.

В 2017 году Обществом были заключены договора на факторинговое обслуживание. В связи с этим были утверждены методические рекомендации по отражению в учете операция

факторинга. В соответствии с этими рекомендациями доходы и расходы от уступки денежного требования при формировании Отчета о финансовых результатах сворачиваются. В Бухгалтерском балансе сумма не списанных на отчетную дату вознаграждений отражается по строке «Прочие внеоборотные активы» (сумма вознаграждения, приходящаяся на срок превышающий 12 месяцев после отчетной даты) и по строке «Прочие оборотные активы» (сумма вознаграждения, приходящаяся на срок равный 12 месяцам или менее 12 месяцев после отчетной даты). В Отчете о финансовых результатах вознаграждение факторинговым организациям отражается по строке «Проценты к уплате».

Ретроспективных исправлений в отчетность не вносилось в связи с тем, что изменения учетной политики не оказали существенного влияния на финансовое положение Общества и финансовые результаты его деятельности

2.19. Изменения в учетной политике Общества на 2018 год

С 1 января 2018 года изменяется порядок признания и отражения в отчетности получаемых дивидендов и налога на прибыль, удерживаемого налоговым агентом при выплате этих дивидендов. Сумма налога на прибыль, удержанного налоговым агентом, подлежит признанию в составе прочих расходов по факту поступления дивидендов на расчетный счет Общества. В Отчете о финансовых результатах дивиденды отражаются по статье «Доходы от участия в других организациях» в нетто-оценке за вычетом суммы налога, удержанной налоговым агентом. Ранее в Отчете о финансовых результатах дивиденды отражались по статье «Доходы от участия в других организациях» в размере, указанном в решении о выплате (объявлении) дивидендов (т.е. без уменьшения доходов на сумму налога на прибыль удержанного налоговым агентом при выплате), а налог на прибыль, удерживаемый налоговым агентом, отражался по статье «Текущий налог на прибыль».

2.20. Данные прошлых отчетных периодов

В 2017 году не было корректировок данных прошлых отчетных периодов.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Нематериальные активы

Наименование	тыс. руб.		
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Лицензии по Ачимовскому месторождению	197 958	221 197	244 415
Итого	197 958	221 197	244 415

3.2. Основные средства

Основные средства, полученные в аренду

Стоимость основных средств, полученных в аренду на 31 декабря 2017 года, составила 3 184 875 тыс. рублей (на 31 декабря 2016 года – 3 143 392 тыс. рублей, на 31 декабря 2015 года – 2 544 534 тыс. рублей).

В составе арендованных основных средств на 31 декабря 2017 года числятся:

- 2 075 вагоноцистерн на основании договора аренды с АО «Управление отгрузок» (2 217 418 тыс. рублей);
- 144 вагоноцистерн на основании договора аренды с ОАО «Славнефть-ЯНОС» (206 816 тыс. рублей);
- Офисное помещение в здании по адресу: РФ, г. Москва, 4-ый Лесной переулок, д. 4 на основании договора аренды с Представительством частной компании с ограниченной ответственностью «Метеолук Инвестментс Лимитед», арендованное на срок до 31 марта 2019 года. Площадь арендуемого помещения составляет 4 021,8 м² (724 202 тыс. рублей);
- Участки лесного фонда на Ачимовском месторождении общей площадью 1184 га (21 974 тыс. рублей);
- Нежилые помещения, арендованные для деятельности обособленного структурного подразделения «Управление организации отгрузки» (г. Ярославль) у ОАО «Славнефть-ЯНОС». Общая площадь арендуемых помещений составляет 2 250,9 м² (7 902 тыс. рублей);
- Арендованное оборудование для деятельности обособленного структурного подразделения «Управление организации отгрузки» (г. Ярославль) у ОАО «Славнефть-ЯНОС». (6 563 тыс. рублей);
- Разведочная скважина 443Р на Ачимовском месторождении нефти.

Изменение стоимости арендованных основных средств связано, в основном, с изменением количества и балансовой стоимости арендованных вагонов-цистерн (выбытие 8 старых и приход 7 новых вагонов под перевозку расплавленной серы).

Основные средства, переданные в аренду

Стоимость основных средств, переданных в аренду на 31 декабря 2017 года, составила 90 151 тыс. рублей (на 31 декабря 2016 года – 163 792 тыс. рублей, на 31 декабря 2015 года – 156 523 тыс. рублей).

В составе основных средств, переданных в аренду на 31 декабря 2017 года, числятся дизельная электростанция (34 159 тыс. рублей), два здания для размещения вахтового персонала (25 301 тыс. рублей и 20 557 тыс. рублей), и четыре нежилых офисных помещения, сданные в субаренду (10 133 тыс. рублей).

Основные средства, переведенные на консервацию

Стоимость основных средств (первоначальная), переведенных на консервацию на 31 декабря 2017 года, составила 845 283 тыс. рублей (на 31 декабря 2016 г. – 634 052 тыс. рублей, на 31 декабря 2015 г. – 466 891 тыс. рублей).

Активы, связанные с обязательством по ликвидации основных средств

Стоимость активов, связанных с обязательством по ликвидации основных средств (ARO) на 31 декабря 2017 года, составила 101 122 тыс. рублей (на 31 декабря 2016 г. – 104 918 тыс. рублей, на 31 декабря 2015 г. – 86 531 тыс. рублей). Эти активы отражены в строке 1150 «Основные средства».

В 2017 году в соответствии с учетной политикой, изменение оценок ARO не приводило к изменениям актива ARO, а признавалось расходами/доходами периода. (В 2016 году аналогичное изменение составило 16 248 тыс. рублей).

3.3. Прочие внеоборотные и оборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены затраты на поисково-разведочные скважины:

тыс. руб.			
Наименование	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Затраты на поисково-разведочные скважины	118 793	118 793	118 793
Расходы будущих периодов по комиссии за факторинговое обслуживание (за период более 12 месяцев от отчетной даты)	5 914	-	-
Итого	124 707	118 793	118 793

В строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены расходы по комиссии за факторинговое обслуживание, относящиеся к последующему отчетному периоду:

тыс. руб.			
Наименование	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Расходы будущих периодов по комиссии за факторинговое обслуживание	30 963	-	-
Итого	30 963	-	-

3.4. Долгосрочные финансовые вложения

Вложения в уставные капиталы

тыс. руб.			
Наименование и организационно-правовая форма объекта финансовых вложений	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
<i>Участие в уставных (складочных) капиталах дочерних обществ</i>			
ОАО «СН-МНГ» (акции)	6 517 308	6 517 308	6 517 308
ООО «Славнефть-Красноярскнефтегаз»	3 860 279	3 860 279	3 860 279
ЗАО «Обьнефтегеология»	2 189 256	2 189 256	2 189 256
ООО «Славнефть-Нижневартовск»*	2 006 469	2 006 469	113 129
ОАО «ОНГТ» (акции)	1 724 540	1 724 540	1 724 540
ОАО «Славнефть-МНГТ» (акции)	782 940	782 940	782 940
ОАО «Славнефть-ЯНОС» (акции)	625 300	625 300	625 300
ООО «Славнефть-НПЦ»	146 694	146 694	146 694
ЗАО «Славнефть-М» (акции)	65 267	65 267	65 267
АО «Славнефть-Эстейт» (акции)	48 755	48 755	48 755
АО «СН-ЦНП» (акции)**	39 130	79	-
ЗАО «ТЭК «Славнефть-Туношна» (акции)	32 434	32 434	32 434
Славнефть-Холдинг, АГ (акции)	3 314	3 314	3 314
ООО «Реализация-Т»	710	710	710
ООО «Соболь» *	-	-	1 893 339
ООО «Славнефть-Логистика»***	-	-	11
Итого	18 004 396	18 003 345	18 003 276
<i>Участие в уставных капиталах зависимых обществ</i>			
ОАО «Мозырский НПЗ» («МНПЗ»)	824	824	824
Итого	824	824	824
Итого вложения в уставные капиталы других организаций	18 043 220	18 004 169	18 004 100

* В 2016 году ООО «Соболь» прекратило деятельность в связи с присоединением к ООО «Славнефть-Нижневартовск».

** В 2017 году Обществом было приобретено 26 638 акций АО «СН-ЦНП» на сумму 39 051 тыс. рублей

*** В 2016 году ООО «Славнефть-Логистика» ликвидировано.

Оценка на отчетную дату финансовых вложений представляет оценку по их первоначальной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под обесценение.

Долгосрчные займы выданные

тыс. руб.			
Наименование объекта финансовых вложений	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
ООО «Славнефть-Красноярскнефтегаз»	6 500 000	-	-
ОАО «Славнефть-ЯНОС»	-	-	827 817
Итого	6 500 000	-	827 817

Процентная ставка по долгосрочным займам, выраженным в российских рублях, варьировалась в 2017 году от 9,96% до 13,77% годовых.

3.5. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материалов, готовой продукции (нефть и нефтепродукты), товаров для перепродажи, а также расходов будущих периодов (срок полезного использования которых составляет менее 12 месяцев).

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 4 «Запасы» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, а также затраты на изготовление материально-производственных запасов в своем производстве, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов), а также соответствующую им величину списания ранее сформированного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

В статью «Запасы» включены расходы будущих периодов по программным продуктам, относящиеся к последующему отчетному периоду:

тыс. руб.			
Наименование	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Расходы будущих периодов по программным продуктам	4 888	11 589	12 148
Итого	4 888	11 589	12 148

3.6. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Движение дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде представлено в развернутом виде.

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой на 31 декабря 2017 был создан резерв, составила 62 тыс. рублей (на 31 декабря 2016 – 226 тыс. рублей, на 31 декабря 2015 – 2 096 тыс. рублей).

Дебиторская задолженность, списанная за счет резерва сомнительных долгов, включена в данные по графе «Погашение» в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Соответствующая величина резерва, использованного для списания дебиторской задолженности, отражена по графе «Восстановление/использование резерва» в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности». Величина такого списания составила 504 тыс. рублей в 2017 году (2 004 тыс. рублей – в 2016 году). Величина сформированного резерва составила 340 тыс. рублей в 2017 году (134 тыс. рублей - 2016 году).

В составе краткосрочной дебиторской задолженности (без учета дебиторской задолженности связанных сторон) отражена прочая задолженность (с учетом созданных резервов по сомнительным долгам):

	тыс. руб.		
Дебиторская задолженность	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Авансы выданные, в том числе:	1 258 099	1 585 966	1 817 149
- ОАО «АК «Транснефть»	877 954	1 185 743	1 230 663
- ОАО «РЖД»	212 993	232 845	299 451
- «Метеолук Инвестментс Лимитед»	150 757	155 543	138 843
- ОАО «Ижорские заводы»	-	-	107 351
- прочие авансы выданные	16 395	11 835	40 841
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 850	4 002	2 969
Прочие дебиторы, в том числе:	60 492	60 686	106 964
- Начисленный НДС с авансов полученных.	22 227	36 186	48 954
- Прочие расчеты с бюджетом	16 535	3 325	2 605
- АО «АльфаСтрахование»	9 639	-	-
- ОАО «РЖД»	6 104	6 366	36 293
- ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.»	1 602	2 457	5 106
- Начисленные, но не выплаченные проценты по депозитам, остаткам на банковских счетах и займам выданным	413	29	283
- ОАО «СОГАЗ»	89	1 711	12 744
- САО "ВСК"	22	9 668	-
- прочие	3 861	944	979
Итого	1 322 441	1 650 654	1 927 082

По состоянию на 31 декабря 2017 г. по результатам инвентаризации дебиторской задолженности сформирован резерв по сомнительным долгам по следующей задолженности:

тыс. руб.			
Контрагент	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
ООО «Завод СТИЗ»	62	62	62
ООО «Торговый дом Аркор»	-	134	-
ОАО «Ярнефтехимстрой»	-	30	30
ЗАО «Танайс»	-	-	2 004
Итого	62	226	2 096

Крупнейшие дебиторы Общества являются связанными сторонами. Информация по связанным сторонам представлена в разделе 3.16. данных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7. Финансовые вложения, денежные средства и денежные эквиваленты

Краткосрочные займы выданные

тыс. руб.			
Наименование объекта финансовых вложений	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
ОАО «Славнефть-ЯНОС»	-	774 900	-
АО «СН-ЦНП»	-	32 626	-
ООО «Славнефть-Красноярскнефтегаз»	16 711 577	13 077 469	-
Итого	16 711 577	13 884 995	-

Процентная ставка по краткосрочным займам, выраженным в российских рублях, варьировалась в 2017 году от 9,30% до 13,81% годовых.

Депозитные вклады в кредитных организациях на 31 декабря 2017 года:

Наименование кредитной организации	Валюта депозитного вклада	Срок размещения		Сумма в тыс. рублей
ПАО «СОВКОМБАНК»	Рубли РФ	Декабрь 2017	Январь 2018	400 000
НКО НКЦ (АО)	Рубли РФ	Декабрь 2017	Январь 2018	105 900
Итого				505 900

На 31 декабря 2017 года процентные ставки по депозитным вкладам в рублях находились в диапазоне 7,42 - 8,00% годовых.

Депозитные вклады в кредитных организациях на 31 декабря 2016 года:

Наименование кредитной организации	Валюта депозитного вклада	Срок размещения		Сумма в тыс. рублей
АКБ «АБСОЛЮТ БАНК» (ПАО)	Рубли РФ	Декабрь 2016	Январь 2017	9 400
ООО «ЭКСПОБАНК»	Рубли РФ	Декабрь 2016	Январь 2017	95 550
Итого				104 950

На 31 декабря 2016 года процентные ставки по депозитным вкладам в рублях находились в диапазоне 10,00 - 10,11% годовых.

Депозитные вклады в кредитных организациях на 31 декабря 2015 года:

Наименование кредитной организации	Валюта депозитного вклада	Срок размещения		Сумма в тыс. рублей
ООО «ЭКСПОБАНК»	Рубли РФ	Декабрь 2015	Январь 2016	318 700
ОА АКБ «ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК»	Рубли РФ	Декабрь 2015	Январь 2016	210 400
ПАО «БАНК БФА»	Рубли РФ	Декабрь 2015	Январь 2016	45 100
Итого				574 200

На 31 декабря 2015 года процентные ставки по депозитным вкладам в рублях находились в диапазоне 7,00 - 11,00% годовых.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Средства в кассе	116	134	192
Средства на расчетных счетах	2 363	7 356	5 580
Средства на валютных счетах	-	8 164	21 430
Итого денежных средств (часть строки 1250)	2 479	15 654	27 202
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	505 900	104 950	574 200
Итого денежных эквивалентов (часть строки 1250)	505 900	104 950	574 200
Итого денежные средства и денежные эквиваленты на конец отчетного года (строка 4500)	509 379	120 604	601 402
в т.ч. денежных средств, ограниченных к использованию	-	-	-

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества, включена в состав инвестиционных операций.

3.8. Капитал и резервы

3.8.1. Уставный капитал

Уставный капитал сформирован из именных обыкновенных акций в количестве 4 754 238 000 штук номиналом 0,1 коп. каждая. Уставный капитал полностью оплачен, его величина составляет 4 754 тыс. рублей В 2017, в 2016 и в 2015 годах изменений в уставном капитале не было.

Сведения об акционерах и номинальных держателях, у которых находятся более 5% акций Общества:

№ п/п	Наименование держателя акций	Кол-во акций на 31.12.2016 (шт.)	Доля в УК на 31.12.2016 (%)	Кол-во акций на 31.12.2017 (шт.)	Доля в УК на 31.12.2017 (%)	Изменение доли за 2017 (%)
1.	НКО АО НРД (Центральный депозитарий)	4 123 693 662	86,7372	4 749 960 326	99,9100	13,1728
2.	Select Holdings Limited	366 251 415	7,7037	-	-	-7,7037
	Итого	4 489 945 077	94,4409	4 749 960 326	99,9100	5,4691

№ п/п	Наименование держателя акций	Кол-во акций на 31.12.2015 (шт.)	Доля в УК на 31.12.2015 (%)	Кол-во акций на 31.12.2016 (шт.)	Доля в УК на 31.12.2016 (%)	Изменение доли за 2016 г. (%)
1	НКО ЗАО НРД (Центральный депозитарий)	4 123 684 792	86,7370	4 123 693 662	86,7372	0,0002
2	Select Holdings Limited	366 251 415	7,7037	366 251 415	7,7037	-
	Итого	4 489 936 207	94,4407	4 489 945 077	94,4409	0,0002

3.8.2. Резервный капитал

Сумма резервного капитала на 31 декабря 2017 года, на 31 декабря 2016 года и на 31 декабря 2015 года составляла 4 754 тыс. рублей. Резервный капитал составляет 100% от уставного капитала. Резервный капитал сформирован в соответствии с учредительными документами Общества.

3.8.3. Добавочный капитал

Сумма добавочного капитала на 31 декабря 2017 года, на 31 декабря 2016 года и на 31 декабря 2015 года составила 1 977 373 тыс. рублей. Добавочный капитал сформирован в 1996 году и включает в себя эмиссионный доход.

3.9. Кредиты и займы

Структура привлеченных Обществом средств, отраженных по строкам 1410 и 1510 «Заемные средства», характеризуется следующими показателями:

Наименование	тыс. руб.		
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Кредиты полученные (долгосрочные)	7 491 923	8 143 462	11 507 276
Кредиты полученные (краткосрочные)	1 951 538	1 461 538	4 599 949
Проценты по кредитам полученным	2 244	15 253	57 367
Займы полученные (краткосрочные)	12 992 000	7 247 000	6 852 900
Займы полученные (долгосрочные)	-	-	-
Проценты по займам полученным	1 726 628	375 072	-
Итого	24 164 333	17 242 325	23 017 492

На 31 декабря 2015 года:

Долгосрчный кредит на сумму 9 600 000 долларов США (699 674 тыс. рублей) получен от ЗАО «Натиксис Банк». Погашен в 2016 году.

Долгосрчный кредит на сумму 1 700 000 тыс. рублей получен от БАНК ГПБ (АО). Погашен в 2016 году.

Долгосрчный кредит на сумму 1 600 000 тыс. рублей получен от АКБ «АБСОЛЮТ БАНК» (ПАО). Досрочно погашен в 2016 году.

Долгосрчный кредит на сумму 2 013 687 тыс. рублей получен от АО «АЛЬФА-БАНК». Досрочно погашен в 2016 году.

Долгосрчный кредит на сумму 1 500 000 тыс. рублей получен от ПАО АКБ «СВЯЗЬ-БАНК». Досрочно погашен в 2016 году.

Долгосрчный кредит на сумму 2 000 000 тыс. рублей получен от ООО «ЭКСПОБАНК». Досрочно погашен в 2017 году.

Долгосрчный кредит на сумму 2 500 000 тыс. рублей получен от ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК». Досрочно погашен в 2016 году.

Долгосрчные кредиты на суммы 1 500 000 тыс. рублей и 800 000 тыс. рублей получены от ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ» со сроком погашения в 2017-2020 годах.

Долгосрчный кредит на сумму 550 000 тыс. рублей получен от МОСКОВСКОГО ФИЛИАЛА ПАО «ЗАПСИБКОМБАНК». Досрочно погашен в 2016 году.

Краткосрочный кредит на сумму 17 066 666,65 долларов США (1 243 864 тыс. рублей) получен от банка NATIXIS Paris. Погашен в 2016 году.

На 31 декабря 2016 года:

Долгосрчный кредит на сумму 1 305 000 тыс. рублей получен от БАНК ГПБ (АО) со сроком погашения до 2019 года.

Долгосрчный кредит на сумму 2 000 000 тыс. рублей получен от ООО «ЭКСПОБАНК» со сроком погашения в 2017-2018 годах. Досрочно погашен в 2017 году.

Долгосрчные кредиты на суммы 3 000 000 тыс. рублей и 1 000 000 тыс. рублей получены от БАНКА ВТБ (ПАО) со сроком погашения в 2017-2021 годах. Досрочно погашен в 2017 году.

Долгосрчные кредиты на суммы 1 500 000 тыс. рублей и 800 000 тыс. рублей получены от ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ» со сроком погашения в 2017-2020 годах.

Краткосрочный заем на сумму 7 247 000 тыс. рублей получен от ОАО «СН-МНГ».

Ниже представлена информация по начисленным процентам по кредитам и займам, а также и по дисконтированной части оценочных обязательств.

На 31 декабря 2017 года:

Долгосрчный кредит на сумму 1 305 000 тыс. рублей получен от БАНК ГПБ (АО) со сроком погашения до 2019 года.

Долгосрчный кредит на сумму 500 000 тыс. рублей получен от БАНК ГПБ (АО) со сроком погашения 2020 года.

Долгосрочный кредит на сумму 710 000 тыс. рублей получен от БАНК ГПБ (АО) со сроком погашения 2020 года.

Долгосрочные кредиты на суммы 1 038 462 тыс. рублей и 800 000 тыс. рублей получены от ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ» со сроком погашения в 2018-2020 годах.

Долгосрочный кредит на сумму 1 100 000 тыс. рублей получен от ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК» со сроком погашения в 2021 - 2022 годах.

Долгосрочный кредит на сумму 2 000 000 тыс. рублей получен от ПАО «СОВКОМБАНК» со сроком погашения в 2021 - 2022 года.

Долгосрочный кредит на сумму 500 000 тыс. рублей получен от ПАО СБЕРБАНК со сроком погашения в 2020 году.

Краткосрочный кредит на сумму 1 000 000 тыс. рублей получен от ПАО АКБ «СВЯЗЬ-БАНК» со сроком погашения в 2018 году.

Краткосрочный кредит на сумму 490 000 тыс. рублей получен от МОСКОВСКОГО ФИЛИАЛА ПАО «ЗАПСИБКОМБАНК» со сроком погашения в 2018 году.

По состоянию на 31 декабря 2017 года сумма доступных и неиспользованных лимитов кредитных линий с обязательством выдачи составляет 2 885 000 тыс. рублей (по состоянию на 31 декабря 2016 года: 4 350 000 тыс. рублей).

Краткосрочный заем на сумму 12 992 000 тыс. рублей получен от ОАО «СН-МНГ».

Ниже представлена информация по начисленным процентам по кредитам и займам, комиссия по факторинговым операциям, а также по дисконтированной части оценочных обязательств.

Наименование	тыс. руб.	
	2017 г.	2016 г.
Долгосрочные кредиты в рублях	876 096	1 631 640
Краткосрочные кредиты в долларах США	-	29 267
Краткосрочные кредиты в рублях	1 405	-
Краткосрочные займы в рублях	1 351 555	375 072
Финансирование по факторинговым операциям*	15 714	-
Всего**	2 244 770	2 035 979

* в 2017 году Обществом заключены договора с ООО «ГПБ – факторинг» и ООО «Сбербанк Факторинг» на факторинговое обслуживание, включая финансирование переуступленной дебиторской задолженности по реализованной нефти, отгруженной в адрес ПАО «НК «Роснефть» и ПАО «Газпром нефть» соответственно.

** по строке 2330 отчета о финансовых результатах кроме начисленных процентов по кредитам и комиссии по факторинговым операциям отражаются проценты по дисконтированной части оценочного обязательства по ликвидации основных средств:

Наименование	2017 г.		2016 г.	
	Сумма процентов в тыс. рублей	Ставка* дисконтирования	Сумма процентов в тыс. рублей	Ставка дисконтирования
Проценты по дисконтированной части оценочного обязательства по ликвидации основных средств	21 511	4,0 %	20 398	4,6 %

* в 2017 году расход по дисконтированию рассчитывается по номинальной ставке (ставка дисконтирования без учета влияния инфляции). На 31.12.2017г. номинальная ставка составила 8,8 % годовых.

В 2017 году процентная ставка по кредитам, займам и договорам факторинга варьировалась от 7,95% до 13,76% годовых.

Информация по полученным займам от связанных сторон раскрыта в пункте 3.16.

3.10. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 пояснений в одном отчетном периоде представлены в развернутом виде.

По строке 1450 «Прочие обязательства» раздела IV «Долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса отражается кредиторская задолженность, погашение которой ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты. На 31 декабря 2017 года по этой строке задолженность отсутствует. На 31 декабря 2016 года по этой строке отражена задолженность Общества перед ОАО «СН-МНГ» по операторскому договору на сумму 4 423 534 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность Общества по налогам на 31 декабря 2017 года составила 1 080 058 тыс. рублей, в том числе: НДС – 362 901 тыс. рублей, НДСП – 660 836 тыс. рублей, налог на имущество – 45 878 тыс. рублей, налог на прибыль – 10 312 тыс. рублей, прочие налоги и сборы – 131 тыс. рублей.

Указанная задолженность по налогам на 31 декабря 2016 года составила 659 340 тыс. рублей, в том числе: НДС – 202 683 тыс. рублей, НДСП – 416 660 тыс. рублей, налог на имущество – 39 966 тыс. рублей, прочие налоги и сборы – 31 тыс. рублей, на 31 декабря 2015 года составила 399 537 тыс. рублей, в том числе: НДС – 204 920 тыс. рублей, НДСП – 160 841 тыс. рублей, налог на имущество – 33 685 тыс. рублей, прочие налоги и сборы – 91 тыс. рублей.

По строке 1520 бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» отражается задолженность перед поставщиками и подрядчиками, в том числе задолженность по договорам поставок, когда Общество выступало по ним покупателем, но приобретает материалы и оборудование как агент – для принципалов в рамках агентских договоров с дочерними обществами. В 2016 году Обществом агентские договоры по приобретению материалов и оборудования для принципалов с дочерними обществами были расторгнуты. Сумма такой кредиторской задолженности на 31 декабря 2017 года отсутствует, на 31 декабря 2016 года составляла 6 515 тыс. рублей, а на 31 декабря 2015 года составляла 368 059 тыс. рублей. Крупнейшие кредиторы Общества являются связанными сторонами. Информация по связанным сторонам представлена в разделе 3.16. данных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.11. Налоги

3.11.1. Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 3 135 750 тыс. рублей (2 371 069 тыс. рублей - в 2016 году). НДС по приобретенным ценностям составил 1 744 045 тыс. рублей (1 672 895 тыс. рублей - в 2016

году). НДС, предъявленный к вычету (включая НДС с авансов, возвращенных покупателям) в 2017 году, составил 1 853 472 тыс. рублей, (1 649 182 тыс. рублей - в 2016 году).

3.11.2. Налог на прибыль организации

В 2016 и 2017 годах Общество получало дивиденды от дочерних и зависимых обществ. В связи с этим, при расчете условного налога на прибыль, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств использовалась не только ставка 20%, но и ставки 13%, 12%, 5% и 0% (в случае, если дочернее/зависимое общество выступало агентом по уплате налога с дивидендов).

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерских прибылей и убытков, облагаемых по разным ставкам (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 373 935 тыс. рублей. В 2016г. сумма условного расхода по налогу на прибыль составляла 1 314 696 тыс. рублей.

Наименование показателя	2017 г.		2016 г.	
	По данным бухгалтерского учета	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	По данным бухгалтерского учета	Условный расход (доход) по налогу на прибыль
Прибыль (убыток) до налогообложения	5 164 413	373 935	10 212 114	1 314 695
в том числе				
по ставке 20%	1 664 037	332 807	6 536 087	1 307 217
по ставке 13%	138	18	421	55
по ставке 12%	162 174	19 461	-	-
по ставке 5%	432 977	21 649	148 463	7 423
по ставке 0%	2 905 087	-	3 527 143	-

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 51 595 тыс. рублей (2016 г.: -6 647 895 тыс. рублей).

Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении амортизации объектов основных средств, расходов производственного характера сверх установленных норм, доходов и расходов по безвозмездной передаче имущества, процентов за несвоевременный возврат излишне уплаченных налогов и сборов, расходов непроизводственного характера и резервов по сомнительным долгам.

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила -985 457 тыс. рублей (2016 год: -45 968 тыс. рублей). При этом эффект увеличения (возникновения) вычитаемых разниц составляет 563 944 тыс. рублей (2016 год: 1 180 349 тыс. рублей), а эффект уменьшения (погашения) 1 549 401 тыс. рублей (2016 год: 1 226 317 тыс. рублей).

Вычитаемые временные разницы связаны с получением убытков в отдельных отчетных периодах, с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении амортизации объектов основных средств, стоимости готовой продукции (в том числе из-за различий прямых и косвенных затрат при калькуляции стоимости готовой продукции, например налога на добычу полезных ископаемых) и расходов на освоение природных

ресурсов. В отчетном году списание отложенных налоговых активов на сумму 3 226 тыс. рублей произведено, в основном, со сдачей в отчетном периоде деклараций по налогу на прибыль за 2016 год. В отчетном году произошло формирование отложенных налоговых активов по предыдущему налоговому периоду на сумму 5 889 тыс. рублей, связанное, в основном, с разницей между начисленным условным обязательством по выплате вознаграждения и фактическими выплатами, превысившими эти начисления, а также со сдачей в отчетном периоде деклараций по налогу на прибыль за 2016 год. В 2016 году списание отложенных налоговых активов на сумму 10 549 тыс. рублей было произведено, в основном, со сдачей в отчетном периоде деклараций по налогу на прибыль за 2015 год. Также в 2016 году произошло формирование отложенных налоговых активов по предыдущему налоговому периоду на сумму 19 948 тыс. рублей, связанное, в основном, с разницей между начисленным условным обязательством по выплате вознаграждения и фактическими выплатами, превысившими эти начисления, а также со сдачей в отчетном периоде деклараций по налогу на прибыль за 2015 год..

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц по ставке 20%, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила –212 624 тыс. рублей (2016 год: -157 775 тыс. рублей). При этом увеличение (возникновение) налогооблагаемых разниц составляет 6 736 237 тыс. рублей (2016 г.: 3 438 931 тыс. рублей), а их уменьшение (погашение) 6 948 861 тыс. рублей (2016 г.: 3 596 706 тыс. рублей). Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении результатов амортизации объектов основных средств, с различиями в оценке затрат в незавершенном производстве и стоимости готовой продукции (в том числе из-за различий прямых и косвенных затрат при калькуляции стоимости готовой продукции).

Текущий налог на прибыль, отражаемый по строке 2410 отчета о финансовых результатах за 2017 год и 2016 год, составил 229 688 тыс. рублей и 7 478 тыс. рублей соответственно. Текущий налог на прибыль включает налог на прибыль, начисляемый и уплачиваемый Обществом (за 2016 год текущий налог, уплачиваемый Обществом, не начислялся по причине использования налогового убытка за предыдущие налоговые периоды), и налог на прибыль, начисляемый и уплачиваемый налоговыми агентами. За 2017 год налог, уплачиваемый налоговыми агентами составил 41 128 тыс. рублей (за 2016 год: 7 478 тыс. рублей).

Расчет перехода от условного расхода по налогу на прибыль к текущему налогу на прибыль приведен в таблице ниже.

	2017 г.		2016 г.	
<i>Прибыль до налогообложения по БУ</i>	<i>5 164 413</i>		<i>10 212 114</i>	
Условный расход (доход) по налогу на прибыль		373 935		1 314 695
<i>Постоянные налоговые разницы</i>	<i>51 595</i>		<i>(6 647 895)</i>	
Постоянные налоговые активы		10 319		(1 329 579)
<i>Вычитаемые временные разницы</i>	<i>(985 457)</i>		<i>(45 968)</i>	
Отложенный налоговый актив		(197 091)		(9 193)
<i>Налогооблагаемые временные разницы</i>	<i>212 624</i>		<i>157 775</i>	
Отложенное налоговое обязательство		42 525		31 555
Текущий налог на прибыль		229 688		7 478

3.12. Общехозяйственные и административные расходы

тыс. руб.

Виды расходов по обычным видам деятельности	2017 г.	2016 г.
Зарплата персонала	860 584	1 079 834
Начисления в фонды на зарплату	145 856	181 970
Арендные платежи	176 139	246 004
Расходы на содержание автотранспорта	50 971	65 884
Добровольное страхование	17 396	23 259
Расходы на эксплуатацию, ремонт, и техническое обслуживание основных средств и иного имущества	16 429	18 005
Программы для ЭВМ, базы данных и их обновление	13 720	18 152
Амортизация основных средств	12 730	15 634
Затраты на охрану	12 220	15 804
Расходы на оплату юридических и информационных услуг	9 734	14 660
Расходы на оплату аудиторских услуг, связанных с проверкой достоверности бухгалтерской отчетности	9 019	5 606
Комиссия за абонентское обслуживание	8 700	8 700
Услуги связи	6 486	8 430
Командировочные расходы	5 325	5 794
Расходы на оплату консультационных и иных аналогичных услуг	3 838	2 236
Канцелярские товары и прочие материалы, используемые для хозяйственных нужд	3 062	4 521
Прочие	7 907	8 420
Итого по строке 2220 «Общехозяйственные и административные расходы» отчета о финансовых результатах:	1 360 116	1 722 913

Уменьшение общехозяйственных и административных расходов связано с сокращением количества сотрудников Общества и уменьшением площади арендуемого под офис помещения.

3.13. Доходы от участия в других организациях

тыс. руб.

Наименование	2017 г.	2016 г.
ООО «Славнефть-Нижневартовск»	2 894 333	3 499 475
Slavneft Holding AG	432 977	148 463
ЗАО «Славнефть-М»	162 174	14 991
ЗАО «ТЭК «Славнефть-Туношна»	10 754	12 677
ОАО «Славнефть-ЯНОС»	138	138
ОАО «Мозырский НПЗ»	-	283
Итого по стр. 2310 «Доходы от участия в других организациях» отчета о финансовых результатах:	3 500 376	3 676 027

3.14. Прочие доходы и прочие расходы

тыс. руб.

	2017 г.		2016 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Присужденные и признанные штрафы и пени	87 587	(6 255)	113 570	(30 225)
Прибыль и убыток прошлых лет, выявленная в отчетном году	12 336	(19 771)	61 973	(66 158)
Изменение оценочного обязательства по ликвидации основных средств	11 210	(6 179)	-	-
Доходы и расходы от продажи и прочего выбытия материалов	7 026	(6 867)	2 106	(1 788)
Списание кредиторской задолженности	6 515	-	1 007	--
Положительные и отрицательные курсовые разницы	4 704	(721)	326 846	(53 979)
Доходы и расходы от продажи основных средств и другого амортизируемого имущества	57	(3 416)	1 088	(37 010)
Благотворительность, спонсорство, финансовая помощь	-	(6 360)	6 800 000	(7 603)
Списание капитальных вложений	-	-	-	(5 884)
Доходы и расходы, связанные с выбытием ценных бумаг	-	-	10 180	(10)
Налог на имущество и прочие налоги	-	(167 845)	-	(147 197)
Услуги кредитных организаций	-	(29 892)	-	(8 108)
Резервы по сомнительным долгам	-	(340)	-	(134)
Единовременная плата за одностороннее изменение условий договора аренды офиса	-	-	-	(134 444)
Прочие	12 192	(17 273)	3 390	(13 878)
Итого прочие доходы и расходы	141 627	(264 919)	7 320 160	(506 418)

3.15. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию была рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли за отчетный год (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

№ п/п	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	Базовая прибыль за отчетный год, тыс. рублей	4 785 192	10 241 809
2	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. шт.	4 754 238	4 754 238
3	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	1,01	2,15

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывается, так как Общество не имеет потенциальных обыкновенных акций с разводняющим эффектом.

3.16. Связанные стороны

Финансовые вложения в дочерние общества

Табл. 1

табл. 1

№ п/п	Наименование общества	Доля в УК общества	Изме- нение доли за год (%)	Сумма вложений в УК общества	Местонахож- дение общества	Вид деятельности общества
		на 31.12.17 (%)		на 31.12.17 (тыс.руб.)		
Акционерные общества						
1	ОАО «СН-МНГ»	56,42	-	6 517 308	г. Мегион	Нефтедобыча
2	ЗАО «Обънефтегеоло- гия»	100,00	-	2 189 256	г. Нижне- вартовск	Нефтедобыча, геологораз- ведка
3	ОАО «Обънефтегазгео- логия»	79,67	-	1 724 540	г. Сургут	Геологораз- ведка
4	ОАО «СН-МНГГ»	94,07	-	782 940	г. Мегион	Геологораз- ведка
5	ОАО «Славнефть- ЯНОС»	39,20	-	625 300	г. Ярославль	Нефтепере- работка
6	ЗАО «Славнефть- М»	99,965	-	65 267	г. Минск	Сдача имущества в аренду
7	АО «Славнефть- Эстейт»	100,00	-	48 755	г. Москва	Транспортные услуги
8	ЗАО «ТЭК «Слав- нефть - Туношна»	97,29	-	32 434	Ярославская обл.	Сбыт нефтепро- дуктов
Иностранные компании						
1	Славнефть- Холдинг, АГ (акции)	100,00	-	3 314	Швейцария	Управление дочерними обществами
Общества с ограниченной ответственностью						
1	ООО «Славнефть- Красноярск- нефтегаз»	99,993	-	3 860 279	г. Красноярск	Нефтедобыча, геологораз- ведка
2	ООО «Славнефть- НПЦ»	100,00	-	146 694	г. Тверь	Научно- производ- ственная
3	ООО «Славнефть- Нижневартовск»	96,47777	-	2 006 469	г. Нижне- вартовск	Нефтедобыча
4	ООО «Реализация- Т»	95,983	-	710	г. Москва	Сбыт нефтепро- дуктов
	Итого			18 003 266		

На 31 декабря 2016 года и 31 декабря 2017 года на балансе Общества числится 487 486 744 акций ОАО «Славнефть-ЯНОС» (далее – «ЯНОС») по фактическим затратам на их приобретение, из них 473 642 930 обыкновенных и 13 843 814 привилегированных. Данные финансовые вложения носят долгосрочный характер. Обыкновенные и привилегированные акции ЯНОС являются ценными бумагами, допущенными к торгам Московской биржи - организатора торговли на рынке ценных бумаг. Акции включены в Третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к торгам, который является некотируемой частью Списка.

Далее в таблице приведена информация по акциям ЯНОС и их котировки по данным Московской биржи на 31 декабря 2016 года и 31 декабря 2017 года:

Табл. 2

тыс. руб.					
Учетная стоимость пакета акций на 31.12.2016	Стоимость пакета акций на бирже на 31.12.2016	Отклонение стоимости пакета акций на бирже от учетной на 31.12.2016	Учетная стоимость пакета акций на 31.12.2017	Стоимость пакета акций на бирже на 31.12.2017	Отклонение стоимости на бирже от учетной на 31.12.2017
625 300	14 360 979	13 735 679	625 300	11 327 191	10 701 891

По данным организатора торгов, по состоянию на 29.12.2017 г. (последний рабочий день Московской биржи) признаваемая котировка одной обыкновенной акции ЯНОС составляет 23,5 рублей, одной привилегированной акции – 14,2 рублей.

На 31.12.2015 г. и 31.12.2016 г. на балансе Общества числились 74 779 652 акций ОАО «СН-МНГ» (далее – «МНГ») по фактическим затратам на их приобретение, из них 68 753 940 обыкновенных и 6 025 712 привилегированных. Данные финансовые вложения носят долгосрочный характер. Обыкновенные и привилегированные акции МНГ являются ценными бумагами, допущенными к торгам Московской биржи - организатора торговли на рынке ценных бумаг. Акции включены в Третий уровень Списка ценных бумаг, допущенных к торгам, который является некотируемой частью Списка.

Далее в таблице приведена информация по акциям МНГ и их котировки по данным Московской биржи на 31 декабря 2016 года и на 31 декабря 2017 года:

Табл. 3

тыс. руб.					
Учетная стоимость пакета акций на 31.12.2016	Стоимость пакета акций на бирже на 31.12.2016	Отклонение стоимости пакета акций на бирже от учетной на 31.12.2016	Учетная стоимость пакета акций на 31.12.2017	Стоимость пакета акций на бирже на 31.12.2017	Отклонение стоимости на бирже от учетной на 31.12.2017
6 517 308	37 720 765	31 203 457	6 517 308	31 616 491	25 099 183

По данным организатора торгов, по состоянию на 29.12.2017 г. (последний рабочий день Московской биржи) признаваемая котировка одной обыкновенной акции МНГ составляет 429 рублей, одной привилегированной акции - 352 рублей.

Пункт 20 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного приказом МФ РФ от 10 декабря 2002 года № 126н, устанавливает, что финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, по состоянию на отчетную дату оцениваются по текущей рыночной стоимости.

Количество акций МНГ и ЯНОС, обращавшихся в 2016 и в 2017 гг. на торговых площадках, в день не превышало 0,05% от общего количества выпущенных акций дочерних компаний. Руководство Общества считает, что данные котировки Московской биржи не отражают достоверно текущую рыночную стоимость пакета акций МНГ и ЯНОС, принадлежащих Обществу, так как количество акций, обращающихся на торговых площадках не репрезентативно.

С учетом вышеприведенных обстоятельств, а также руководствуясь пунктом 1 статьи 13 Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2012 года № 402-ФЗ и пунктом 6 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», которыми предусмотрено, что организация должна давать достоверное представление о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, руководство Общества считает, что стоимость акций МНГ и ЯНОС, рассчитанная на основании котировок Московской биржи, не может быть использована в целях последующей оценки акций, принадлежащих Обществу, в бухгалтерском учете, так как они не позволяют определить достоверно рыночную стоимость полного пакета акций, которым владеет Общество, и, соответственно, любая корректировка их учетной стоимости, рассчитанная исходя из текущей рыночной стоимости, определяемой организатором торгов, не обеспечивает достоверное представление изменения их реальной стоимости.

Общество не планирует продажу данных финансовых вложений и намерено получать экономические выгоды от них посредством осуществления контроля над оперативно-хозяйственной деятельностью указанных компаний, а не от колебаний их текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения в зависимые общества

Табл. 4

№ п/п	Наименование общества	Доля в УК общества на 31.12.16 (%)	Изменение доли за год (%)	Сумма вложений в УК общества на 31.12.17 (тыс.руб.)	Местонахождение общества	Вид деятельности общества
Акционерные общества						
1	АО «СН-ЦНП» *	35,50	-63,73	39 130	г. Москва	Сдача в наем нежилого недвижимого имущества
Акции иностранных компаний						
1	ОАО «Мозырский НПЗ» («МНПЗ»)	42,58	-	824	Респ. Беларусь, Гомельская обл., г. Мозырь-11	Нефте-переработка
Итого				39 954		

* - В 2017 году Общество приобрело в ходе первичного размещения у АО «СН-ЦНП» 26 638 обыкновенных именных акций по цене 1 466 рублей за акцию.

Доходы от участия в обществах за 2017 год составили 3 500 376 тыс. рублей (в 2016 году – 3 676 027 тыс. рублей). В 2017 году доходов от участия в зависимых обществах не было (в 2016 году – 283 тыс. рублей).

Доходы от распределения имущества при ликвидации в 2016 году ОАО «Славнефть-Логистика» составили 10 180 тыс. рублей.

Связанными сторонами для Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года являются:

Табл. 5

№ п/п	Наименование общества	Характер отношений
1	ООО «БНГРЭ»	Организация, аффилированная через дочерние общества
2	АО «Управление отгрузок»	Организация, аффилированная через дочерние общества
3	АО «Славвест»	Организация, аффилированная через дочерние общества
4	ООО «Мегион геология»	Организация, аффилированная через дочерние общества
5	ООО «Инвест-Ойл»	Акционер*
6	ЗАО «СЛ-Трейдинг»	Организация, аффилированная через акционера**
7	ПАО «Газпром нефть»***	Организация, аффилированная через акционера
8	ОАО «Газпромнефть-Ярославль»	Организация, аффилированная через акционера
9	ОАО «Газпромтрубинвест»	Организация, аффилированная через акционера
10	ПАО «НК «Роснефть»	Организация, аффилированная через акционера
11	АО «РН Холдинг»	Организация, аффилированная через акционера
12	ООО «Газпромнефть-СМ»	Организация, аффилированная через акционера
13	ООО «РН-Смазочные материалы»	Организация, аффилированная через акционера
14	ООО «Теплонефть»	Организация, аффилированная через акционера
15	БАНК ГПБ (АО)	Организация, аффилированная через акционера
16	ООО «ГПБ – факторинг»	Организация, аффилированная через акционера
17	ИООО «РН-Запад»	Организация, аффилированная через акционера
18	ООО «Газпромнефть-Битумные материалы»	Организация, аффилированная через акционера
19	ОАО «РН-Ярославль»	Организация, аффилированная

№ п/п	Наименование общества	Характер отношений
		через акционера
20	ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	Организация, аффилированная через акционера
21	ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»	Организация, аффилированная через акционера
22	ООО «РН-Информ»	Организация, аффилированная через акционера
23	Юридические и физические лица, перечисленные в разделе «Аффилированные лица» за 2017 г. (с учетом всех указанных изменений) на странице информационного агентства http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=560 и на официальном сайте ОАО «НГК «Славнефть» (http://www.slavneft.ru/shareholder/disclosure/slavneft_afl/)	

* Акционер – контролирующее лицо, владеющее более 50% уставного капитала Общества.

** Организация, аффилированная через акционера – Общество и эта организация контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом.

*** ПАО – Публичное акционерное общество

Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу относятся члены Совета Директоров, а также члены Правления Общества.

В 2016 и 2017 гг. вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось. Займов членам Совета директоров в 2016 и 2017 гг. не выдавалось.

Табл. 6

		тыс. руб.	
	Наименование	2017 г.	2016 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе:	196 500	159 416

В 2016 и 2017 гг. членам Правления займов не выдавалось. Долгосрочных вознаграждений (вознаграждения по окончании трудовой деятельности, вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе) членам Правления действующими трудовыми соглашениями не предусмотрено.

Ценообразование по сделкам со связанными сторонами

Закупочные цены и цены продажи на продукцию (товары, работы, услуги) формировались под воздействием рынка с учетом скидок, предоставляемых оптовым покупателям и устанавливались исходя из конкретных условий сделки (условий и объема поставки, срока оплаты и т. д.).

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны

споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Хозяйственная практика в Российской Федерации свидетельствует о том, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды. По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2017 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

На сегодняшний день в Российской Федерации действует законодательство о трансфертном ценообразовании. Это законодательство дает возможность налоговым органам доначислять налоги в отношении контролируемых сделок (сделок между взаимозависимыми лицами и некоторых видов сделок между независимыми лицами), если сделка осуществляется не на рыночных условиях.

Руководство Общества полагает, что применяемые Обществом в 2017 году и предшествующие годы цены соответствуют рыночному уровню, и оно внедрило процедуры внутреннего контроля для выполнения требований законодательства по трансфертному ценообразованию.

В целях обеспечения соблюдения трансфертного законодательства, Общество ежегодно заключает соглашения с Федеральной налоговой службой, с ПАО «НК «Роснефть» и с ПАО «Газпром нефть» о ценообразовании в отношении сделок по реализации нефти.

Ввиду специфики российских правил трансфертного ценообразования последствия любых споров с налоговыми органами в отношении примененных цен не могут быть надежно оценены, однако они могут оказать существенное влияние на финансовые результаты и деятельность Общества.

Продажи связанным сторонам

Выручка от продажи продукции (товаров, работ и услуг), без НДС.

Табл. 7

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование общества	2017 г.	2016 г.	Вид продажи
1	ПАО «Газпром нефть»	8 358 260	6 010 132	Нефть и услуги
2	ПАО «НК «Роснефть»	8 845 242	6 752 193	Нефть и услуги
3	ООО «РН Смазочные материалы»	140 900	148 707	Услуги
4	ООО «Газпромнефть-СМ»	107 407	111 821	Услуги
5	АО «Славнефть-Эстейт»	7 856	10 377	Услуги
6	ООО «Теплонефть»	6 273	6 970	Услуги
7	ОАО «Объединенная геология»	3 786	3 548	
8	АО «Управление отгрузок»	1 461	2 361	Услуги

№ п/п	Наименование общества	2017 г.	2016 г.	Вид продажи
9	АО «СН-ЦНП»	914	1 194	Услуги
10	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	907	79 183	Услуги
11	ОАО «СН-МНГ»	805	121 674	Услуги
12	ООО «Славнефть-Красноярскнефтегаз»	216	8 019	Услуги
13	ОАО «СН-МНГГ»	35	37	Услуги
14	ООО «Славнефть-Логистика»*	-	13	Услуги
15	Прочие связанные стороны	4 614	4 403	Услуги, нефть
	Итого выручка от продаж связанным сторонам:	17 478 676	13 260 629	

* - в 2016 году ООО «Славнефть-Логистика» ликвидировано.

Закупки у связанных сторон

Табл. 8

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование общества	2017 г.	2016 г.	Вид покупки
1	ОАО «СН-МНГ»	4 603 681	3 887 585	Операторские услуги
2	АО «Управление отгрузок»	334 542	244 016	Аренда
3	ООО «ГПБ – факторинг»*	44 588	-	Факторинговые услуги
4	ОАО «Славнефть-Ярослав-нефтеоргсинтез»	104 896	59 169	Прочие товары, работы, услуги
5	АО «Славнефть-Эстейт»	65 970	94 157	Прочие товары, работы, услуги
6	ООО «Славнефть-НПЦ»	-	-	Прочие товары, работы, услуги
7	Прочие связанные стороны	949	992	Прочие товары, работы, услуги
	Итого приобретено товаров, работ и услуг у связанных сторон:	5 154 626	4 285 919	

* - в соответствии с учетной политикой, в бухгалтерском балансе сумма не списанных на отчетную дату вознаграждений по факторинговым услугам отражается по строке «Прочие внеоборотные активы» (сумма вознаграждения, приходящаяся на срок превышающий 12 месяцев после отчетной даты) и по строке «Прочие оборотные активы» (сумма вознаграждения, приходящаяся на срок равный 12 месяцам или менее 12 месяцев после отчетной даты). В Отчете о финансовых результатах вознаграждение факторинговым организациям отражается по строке «Проценты к уплате».

Проценты к получению и проценты к уплате

Табл. 9

№ п/п	Наименование общества	2017 г.		2016 г.	
		Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
1	ООО «Славнефть-Красноярскнефтегаз»	2 277 324	-	918 930	-
2	ОАО «Славнефть-Ярослав-нефтеоргсинтез»	97 706	-	69 592	-
3	АО «СН-ЦНП»	3 475	-	3 060	-
4	БАНК ГПБ (АО)	466	(165 385)	1 870	(197 985)
5	ОАО «СН-МНГ»	-	(1 351 556)	-	(375 072)
6	ООО «ГПБ – факторинг»	-	(7 711)	-	-
	Итого проценты к получению и проценты к уплате	2 378 971	(1 524 652)	993 452	(573 057)

Прочие доходы и прочие расходы без НДС (без доходов от участия в других организациях)

Табл. 10

№ п/п	Наименование общества	2017 г.		2016 г.	
		Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
1	ПАО «Газпром нефть»*	26 400	-	21 933	(140)
2	ПАО «НК «Роснефть»	12 076	-	15 011	-
3	ООО «Газпромнефть-СМ»	2 239	-	2 426	-
4	ОАО «Газпромтрубинвест»	4 465	-	-	-
5	ООО «РН смазочные материалы»	4 219	-	1 068	-
6	ОАО «СН-МНГ»	1 260	(5 427)	328	(201)
7	ООО «Славнефть-Красноярскнефтегаз»	375	-	7	(7)
8	ОАО «Славнефть-Ярослав-нефтеоргсинтез»	21	(21)	43	(45)
9	БАНК ГПБ (АО)	12	-	4	(107)
10	ООО «Реализация-Т»	-	-	6 800 000	-
11	ООО «Славнефть-Логистика»**	-	-	10 180	-
12	Славнефть-Холдинг, АГ	-	-	-	(525)
13	Прочие связанные стороны	1 420	-	47	(45)
14	ООО «ГПБ – факторинг»*	-	-	-	-
	Итого прочие доходы и расходы	52 487	(5 448)	6 851 047	(1 070)

* - в 2017 году было переуступлено в пользу ООО «ГПБ – факторинг» право требования долга от ПАО «Газпром нефть» за реализованную нефть на 1 507 301 тыс. рублей и Обществом получено на эту сумму финансирование от ООО «ГПБ – факторинг». В соответствии с учетной политикой доходы и расходы от уступки денежного требования при формировании Отчета о финансовых результатах сворачиваются.

** - в 2016 году ООО «Славнефть-Логистика» ликвидировано.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет:

Дебиторская задолженность (без учета резерва по сомнительным долгам)

Табл. 11

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование дебитора	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
1	ООО «Славнефть-Красноярскнефтегаз»	3 196 256	918 930	6 891 764
2	ПАО «НК «Роснефть»	1 269 378	104 544	16 925
3	ПАО «Газпром нефть»	1 265 198	98 894	13 522
4	ООО «РН смазочные материалы»	7 516	289	10 645
5	ООО «Газпромнефть-СМ»	4 223	14 538	15
6	ОАО «Славнефть-ЯНОС»*	659	48 497	1 239 263
7	АО «Славнефть-Эстейт»	287	387	517
8	АО «Управление отгрузок»	142	41 193	-
9	ОАО «СН-МНГ»	105	7 715	7 411
10	АО «СН-ЦНП»	71	3 131	32 796
11	ООО «Реализация-Т»	35	-	830 204
12	ООО «Славнефть-Нижневартовск»**	11	12	11
13	ООО «БНГРЭ»	5	5	-
14	ЗАО «Объединенная геология»	3	2	3
15	ОАО «СН-МНГГ»	1	2	2
16	ООО «Теплонефть»	-	697	708
17	ОАО «ОИПТ»	-	521	24
18	ООО «Мегин геология»	-	-	3 826
19	ООО «Соболь»**	-	-	1
20	Прочие связанные стороны	1 170	624	328
	Итого дебиторская задолженность связанных сторон:	5 745 160	1 239 981	9 047 965

* - задолженность ОАО «Славнефть-ЯНОС» на 31.12.2015г. включает долгосрочную задолженность в размере 894 388 тыс. рублей по начисленным процентам по долгосрочному займу.

** - В 2016 году ООО «Соболь» прекратило деятельность в связи с присоединением к ООО «Славнефть-Нижневартовск».

Кредиторская задолженность вместе с полученными займами

Табл. 12

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование кредитора	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
1	ОАО «СН-МНГ»*	11 682 702	15 937 244	5 972 631
2	ПАО «НК «Роснефть»	633 541	676 602	866 807
3	ПАО «Газпром нефть»	454 770	754 039	666 181
4	АО «Управление отгрузок»	273 936	-	526 020
5	АО «Славнефть-Эстейт»	79 290	73 308	66 347
6	ООО «ГПБ – факторинг»	40 064	-	-
7	ОАО «Славнефть-ЯНОС»	4 336	4 271	11 348
8	ООО «РН смазочные материалы»	1 787	406	7 754
9	ООО «Газпромнефть-СМ»	1 402	-	7 968

№ п/п	Наименование кредитора	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
10	АО «Славвест»	-	-	6 852 900
11	ООО «Славнефть-Логистика»**	-	-	11 422
12	ООО «Славнефть-НПЦ»	-	-	8 017
13	Прочие связанные стороны	343	195	1 300
	Итого кредиторская задолженность связанных сторон:	13 172 171	17 446 065	14 998 695

* - задолженность ОАО «СН-МНГ» включает долгосрочную задолженность по операторскому договору (на 31.12.2017г. – долгосрочная задолженность отсутствует, на 31.12.2016г. - 4 423 534 тыс. рублей, а на 31.12.2015г. – 3 599 522 тыс. рублей).

** - в 2016 году ООО «Славнефть-Логистика» ликвидировано.

Беспроцентные займы, предоставленные связанными сторонами

Табл. 13

тыс. руб.					
№ п/п	Название связанной стороны – займодавца	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.	2015 г.
1	АО «Славвест»	Задолженность на 1 января	-	6 852 900	8 144 965
		Получено	-	-	-
		Возвращено	-	(6 852 900)	(1 292 065)
		Задолженность на 31 декабря	-	-	6 852 900
	Итого:	Задолженность на 1 января	-	6 852 900	8 144 965
		Получено	-	-	-
		Возвращено	-	(6 852 900)	(1 292 065)
		Задолженность на 31 декабря	-	-	6 852 900
	в том числе:	Долгосрочная	-	-	-
		Краткосрочная	-	-	6 852 900

Процентные займы, полученные от связанных сторон отражены в разделе 3.9.

Беспроцентные займы, предоставленные связанным сторонам

Табл. 14

тыс. руб.					
№ п/п	Название связанной стороны – заемщика	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.	2015 г.
1	ООО «Славнефть- Красноярскнефтегаз»	Задолженность на 1 января	-	6 834 189	6 834 189
		Выдано	-	-	-
		Возвращено	-	(6 834 189)	-
		Задолженность на 31 декабря	-	-	6 834 189
2	ООО «Реализация-Т»	Задолженность на 1 января	-	830 203	830 203
		Выдано	-	-	-
		Возвращено	-	(830 203)	-
		Задолженность на	-	-	830 203

№ п/п	Название связанной стороны – заемщика	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.	2015 г.
		31 декабря			
3	АО «СН-ЦНП»	Задолженность на 1 января	-	32 626	32 626
		Выдано	-	-	-
		Возвращено	-	(32 626)	-
		Задолженность на 31 декабря	-	-	32 626
	Итого:	Задолженность на 1 января	-	7 697 018	7 697 018
		Выдано	-	-	-
		Возвращено/ списано	-	(7 697 018)	-
		Задолженность на 31 декабря	-	-	7 697 018
	в том числе:	-Долгосрочная	-	-	-
		-Краткосрочная	-	-	7 697 018

Беспроцентные займы, выданные связанным сторонам, в соответствии с учетной политикой Общества, учитывались в составе дебиторской задолженности.

Процентные займы, предоставленные связанным сторонам отражены в разделах 3.4. и 3.7.

3.17. Информация по сегментам

В деятельности Общества могут быть выделены два основных операционных сегмента:

1. добыча и реализация нефти, составляющая в 2017 году 68% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг);
2. осуществление услуг по организации отгрузки нефтепродуктов (32% выручки).

Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов, поэтому информация отдельно по ним не раскрывается.

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации и рассматривает ее как единый географический сегмент.

тыс. руб.				
Наименование	Добыча и реализация нефти	Услуги по организации отгрузки	Прочие	Итого по Обществу
За 2017 г.				
Выручка сегмента (без НДС)	11 850 458	5 649 012	33 332	17 532 802
Прибыль (убыток) сегмента	2 261 253	671 340	28 239	2 960 832
Расходы, не распределенные по сегментам	X	X	X	(1 360 116)
Капитальные вложения	3 135 151	114	2 424	3 137 689
Амортизационные отчисления по основным средствам и нематериальным активам за год	(1 541 254)	(5 922)	(17 471)	(1 564 647)
За 2016 г.				
Выручка сегмента (без НДС)	7 102 726	5 952 934	245 715	13 301 375
Прибыль (убыток) сегмента	1 211 312	967 726	232 155	2 411 194
Расходы, не распределенные по сегментам	X	X	X	(1 722 913)
Капитальные вложения	2 819 794	-	4 173	2 823 967
Амортизационные отчисления по основным средствам и нематериальным активам за год	(1 308 696)	(6 580)	(26 069)	(1 341 345)

Наименование	Добыча и реализация нефти	Услуги по организации отгрузки	Прочие	Итого по Обществу
На 31 декабря 2017 г.				
Активы сегмента	10 418 133	339 397	-	10 757 530
Активы, не распределенные по сегментам	X	X	X	52 492 196
Активы – всего	10 418 133	339 397	-	63 249 726
Обязательства сегмента	12 707 769	20 928	-	12 728 697
Обязательства, не распределенные по сегментам	X	X	X	50 521 029
Обязательства – всего	12 707 769	20 928	-	63 249 726
На 31 декабря 2016 г.				
Активы сегмента	7 307 374	376 207	-	7 683 581
Активы, не распределенные по сегментам	X	X	X	40 245 678
Активы – всего	7 307 374	376 206	-	47 929 259
Обязательства сегмента	9 102 222	249 642	-	9 351 864
Обязательства, не распределенные по сегментам	X	X	X	38 577 395
Обязательства – всего	9 102 222	249 642	-	47 929 259

Выручка (доходы) сегментов формируется в результате операций с покупателями.

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование общества	2017 г.	2016 г.	Сегмент
1	ПАО «Газпром нефть»	5 915 177	3 543 659	Добыча и реализация нефти
2	ПАО «НК «Роснефть»	5 915 177	3 543 659	Добыча и реализация нефти
3	Прочие покупатели	20 104	15 408	Добыча и реализация нефти
4	ПАО «Газпром нефть»	2 443 083	2 464 206	Услуги по организации отгрузки
5	ПАО «НК «Роснефть»	2 930 065	3 206 531	Услуги по организации отгрузки
6	Прочие покупатели	275 864	282 197	Услуги по организации отгрузки

Операции между сегментами не осуществляются. Расходы по налогу на прибыль и иным аналогичным обязательным платежам, проценты к уплате и получению, доходы от участия в других организациях, а также прочие доходы и расходы, возникающие в результате чрезвычайных событий, не включаются в расчет прибыли (убытка) сегмента. Распределение прочих доходов и расходов между сегментами не осуществлялось в виду нецелесообразности и отсутствия необходимой основы.

Активы сегментов включают основные средства, незавершенное строительство, расходы будущих периодов, материально-производственные запасы, незавершенное производство, дебиторскую задолженность. Нераспределенные активы не включаются в состав активов сегментов, поскольку непосредственно не связаны с отчетными сегментами, а необходимая база распределения отсутствует.

К обязательствам сегментов относятся краткосрочные обязательства, за исключением обязательств по кредитам и займам, полученным на финансирование деятельности Общества в целом, задолженности перед участниками (учредителями) по выплате доходов.

Капитальные вложения сегментов включают произведенные за соответствующий период капитальные вложения в основные средства и нематериальные активы.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	2017 г.	2016 г.
Денежные потоки от текущей деятельности			
Поступления – всего	4110	16 268 222	13 926 388
в том числе:			
Добыча и реализация нефти		9 875 647	6 898 132
Услуги по организации отгрузки		5 972 657	5 943 741
Прочие		419 918	1 084 515
Платежи – всего	4120	(15 121 876)	(14 539 993)
в том числе:			
Добыча и реализация нефти		(1 312 039)	(3 146 762)
Услуги по организации отгрузки		(4 934 176)	(3 722 031)
Прочие		(8 875 661)	(7 671 200)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	4 414 544	19 921 131
в том числе:			
Добыча и реализация нефти		-	-
Услуги по организации отгрузки		-	-
Прочие		4 414 544	19 921 131
Платежи – всего	4220	(10 757 138)	(13 890 832)
в том числе:			
Добыча и реализация нефти		(478 515)	(1 211)
Услуги по организации отгрузки		(1 225)	-
Прочие		(10 277 398)	(13 889 621)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	13 910 760	15 992 000
в том числе:			
Добыча и реализация нефти		-	-
Услуги по организации отгрузки		-	-
Прочие		13 910 760	15 992 000
Платежи – всего	4320	(8 326 550)	(21 867 848)
в том числе:			
Добыча и реализация нефти		-	-
Услуги по организации отгрузки		-	-
Прочие		(8 326 550)	(21 867 848)

3.18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

3.18.1. Оценочные обязательства

тыс. руб.				
Наименование обязательства	Аналитика	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
по ликвидации основных средств	Долгосрочное	265 765	234 844	183 752
по предстоящим оплатам отпусков	Краткосрочное	36 986	45 935	53 526
по страховым взносам на предстоящие оплаты отпусков	Краткосрочное	5 410	6 725	7 715
по предстоящим выплатам ежегодной премии	Краткосрочное	285 514	316 344	379 246
по страховым взносам на предстоящие выплаты ежегодной премии	Краткосрочное	40 796	45 240	54 320
по предстоящим затратам на рекультивацию земель и осуществление иных природоохранных мероприятий	Долгосрочное	1 467	2 088	-
Итого:		635 938	651 176	678 559
в том числе				
долгосрочное		267 232	236 932	183 752
краткосрочное		368 706	414 244	494 807

3.18.2. Обеспечение обязательств

тыс. руб.					
№	Наименование организаций, по обязательствам которых выдано поручительство	Кому выдано поручительство	Сумма выданного поручительс тва на 31.12.2017	Сумма выданного поручительс тва на 31.12.2016	Сумма выданного поручительс тва на 31.12.2015
1	ОАО «СН-МНГ»	ИНГ Банк Н. В., Лондонский филиал	-	-	4 675 105
	Итого		-	-	4 675 105

В 2017 году требований исполнения обязательств по договорам поручительства Обществу не предъявлялось. Руководство Общества не ожидает каких-либо обязательств, в связи с этими поручительствами.

По состоянию на 31 декабря 2017 года, на 31 декабря 2016 года и на 31 декабря 2015 года Общество не имело полученных обеспечений обязательств.

3.19. Управление финансовыми рисками

Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности.

Действия Общества по управлению рисками сфокусированы на непредсказуемости финансовых рынков и ориентированы на минимизацию потенциального неблагоприятного воздействия на финансовые результаты Общества. Управление рисками осуществляется Правлением Общества, а также структурным подразделением по управлению денежными средствами (Департамент корпоративных финансов). Правление совместно с Советом директоров устанавливает принципы общего управления рисками, а также политику, применимую к отдельным областям, таким как валютный риск и риск изменения процентной ставки.

3.19.1. Рыночный риск

Общество подвержено влиянию изменений рыночных показателей, таких как цены на товары, включая цены на сырую нефть, валютные обменные курсы, процентные ставки, курсы акций и других показателей, которые могут повлиять на стоимость финансовых активов и обязательств Общества, а также на будущие потоки денежных средств.

Валютный риск (риск изменения курсов валют)

Вся выручка Общества выражена в российских рублях, а величины активов и обязательств, выраженных в долларах США и Евро на конец 31 декабря 2017 г. незначительны. В связи с этим изменения обменного курса рубля по отношению к доллару США не могут существенно сказаться на прибыли от основной деятельности.

Руководство Общества полагает, что валютный риск снижен до минимума из-за замещения кредитных средств в долларах США кредитными средствами в российских рублях.

Риск изменения процентной ставки

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки. Часть кредитов Общества имеет плавающую процентную ставку, зависящую от ключевой ставки Центрального банка России. Также плавающую процентную ставку имеет комиссия за финансирование в рамках факторинговых операций по переуступке прав требования дебиторской задолженности за реализованную нефть.

Если бы на 31 декабря 2017 г. все процентные ставки (включая ставки по полученным займам и по получению финансирования в рамках факторинга) были на 10 % ниже (2016 г.: на 10% ниже), при том, что все другие переменные характеристики остались бы неизменными, прибыль до налогообложения за год составила бы на 224 477 тыс. рублей (2016 г.: на 203 598 тыс. рублей) больше.

Если бы на 31 декабря 2017 г. все процентные ставки (включая ставки по полученным займам и по получению финансирования в рамках факторинга) были на 10% выше (2016 г.: на 10% выше), при том, что все другие переменные характеристики остались бы неизменными, прибыль до налогообложения за год составила бы на 224 477 тыс. рублей (2016 г.: на 203 598 тыс. рублей) меньше.

Общество проводит мониторинг процентных ставок в отношении своих активов и обязательств. В представленной ниже таблице в обобщенном виде приведены процентные ставки на соответствующую отчетную дату:

в % ГОДОВЫХ

	31.12.2017 г.			31.12.2016 г.			31.12.2015 г.		
	Рубли	Доллары США	Евро	Рубли	Доллары США	Евро	Рубли	Доллары США	Евро
Активы									
Денежные средства и денежные эквиваленты	7,88	-	-	9,34	-	-	10,78	-	-
Займы выданные	12,26	-	-	13,75	-	-	13,41	-	-
Обязательства									
Кредиты и займы	10,80	-	-	12,79	-	-	14,17	2,60	-

3.19.2. Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Подверженность кредитному риску возникает в результате выдачи Обществом займов, продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность, а также в результате размещения средств Общества в финансовые вложения и на банковские счета, выдачи поручительств за третьих лиц.

Общество выдает займы только дочерним обществам, поэтому задолженность по этим займам не рассматривается в качестве существенного риска.

Общество зависит от ограниченного количества покупателей. Крупнейшие покупатели Общества – основные акционеры и компании, аффилированные с основными акционерами: ПАО «НК «Роснефть», ПАО «Газпром нефть», ООО «РН Смазочные материалы», ООО «Газпромнефть-СМ». Таким образом, кредитное качество задолженности покупателей и заказчиков также не рассматривается в качестве существенного риска.

Руководство Общества проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности по основной деятельности и отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности. Информация по задолженности покупателей и заказчиков, которая была просрочена и по которой создан резерв, представлена в пунктах 3.6 и 3.16.

Максимальный кредитный риск, возникающий у Общества по видам активов, отраженный по балансовой стоимости активов в бухгалтерском балансе, включает следующее:

	тыс. руб.		
	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Финансовые вложения	23 211 577	13 884 995	827 817
- Займы выданные	23 211 577	13 884 995	827 817
Дебиторская задолженность	7 067 601	2 890 635	10 975 037
- Дебиторская задолженность по проданным товарам, продукции, работам, услугам	2 547 694	219 670	54 476
- Выданные беспроцентные займы	-	-	7 697 018
- Прочая дебиторская задолженность	4 519 907	2 670 965	3 223 543

Денежные средства и денежные эквиваленты	509 379	120 604	601 402
- Денежные средства в кассе, на расчетных и валютных счетах	3 479	15 654	27 202
- Банковские депозиты с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев	505 900	104 950	574 200
- Денежные средства с ограничением использования	-	-	-
Итого риски, относящиеся к статьям бухгалтерского баланса	30 788 557	16 896 234	12 404 256
Поручительства, выданные Обществом за третьих лиц	-	-	4 675 105
Итого максимальный кредитный риск	30 788 557	16 896 234	17 079 361

3.19.3. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями предприятия своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Осмотрительное управление риском ликвидности предполагает поддержание достаточного объема денежных средств, доступность финансирования за счет открытых кредитных линий.

Руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств. В рамках мероприятий по поддержанию устойчивой базы финансирования в течение 2017 года:

- Реализован проект финансирования за счет факторинга дебиторской задолженности покупателей нефти. Были заключены два договора факторинга с общим лимитом финансирования 4 600 000 тыс. рублей, в рамках договоров факторинга получено финансирование 3 014 602 тыс. рублей;

- Сохранены достаточные кредитные лимиты в основных банках-кредиторах при снижении процентных ставок по всем кредитным соглашениям. На 31 декабря 2017 года общая сумма задолженности по кредитным договорам составила 9 445 705 тыс. рублей (уменьшилась на 174 548 тыс. рублей по сравнению с прошлым годом), сумма по невыбранным кредитным линиям составила 2 885 000 тыс. рублей;

- Достигнуты соглашения с поставщиками и подрядчиками о продлении сроков погашения кредиторской задолженности (рост за 2017 год с 8 496 161 до 12 117 919 тыс. рублей),

Общий рост обязательств Общества (с 27 876 960 тыс. рублей на 31 декабря 2016 года до 38 472 464 тыс. рублей на 31 декабря 2017 года) обусловлен ростом внутригрупповых заимствований на 7 096 555 тыс. рублей и кредиторской задолженности на 3 673 496 тыс. рублей, при незначительном снижении на 174 548 тыс. рублей задолженности банкам по кредитным договорам.

В течении 2017 года потребности Общества в финансировании обеспечивались своевременно и в полном объеме.

На 31 декабря 2017 г. Общество имело оборотные чистые активы (разница между оборотными активами и краткосрочными обязательствами) в сумме 3 044 800 тыс. рублей (на 31 декабря 2016 г. оборотные чистые активы составляли 1 451 261 тыс. рублей). В результате операций в 2017 г. Общество отразило чистую прибыль в размере 4 785 192 тыс.

рублей (чистая прибыль за 2016 составила 10 241 809 тыс. рублей). Денежный поток от операционной деятельности в 2017 году стал положительным и составил 1 146 346 тыс. рублей (в 2016 году денежный поток от операционной деятельности был отрицательным и составлял 613 605 тыс. рублей).

Общество соблюдало условия соответствия всем байковским ковенантам и не предвидит, нарушения этих ковенант в 2018 году.

По состоянию на 31 декабря 2017 года, в течение 2018 года Обществу необходимо будет погасить 1 953 784 тыс. рублей краткосрочных кредитов, текущей части долгосрочных кредитов и процентов по кредитам. Общество имеет обязательство по погашению в течение 2018 года задолженности по внутригрупповым займам и процентам по ним на 14 718 627 тыс. рублей.

Руководство Общества ожидает, что основными источником ликвидности Общества в 2018 г. будут поступления денежных средств от операционной деятельности, а также дополнительное финансирование с целью рефинансирования существующих долговых обязательств.

Для улучшения финансового состояния Общества и в качестве управления риском ликвидности руководство предпринимает следующие действия:

- реализация программы повышения операционной эффективности;
- продление срока оплаты кредиторской задолженности Общества;
- рефинансирование имеющегося кредитного портфеля с целью снижения процентных ставок.

Приведенная ниже таблица показывает распределение обязательств по состоянию на 31 декабря 2017 года по срокам, оставшимся до погашения, указанным в заключенных Обществом договорах. Суммы, раскрытые в таблице сроков погашения, представляют денежные потоки, включая общую сумму обязательств по полученным кредитам и займам и выданным Обществом поручительствам.

В тех случаях, когда сумма к выплате не является фиксированной, сумма в таблице определяется исходя из условий, существующих на отчетную дату. Валютные выплаты пересчитываются с использованием курса иностранной валюты к российскому рублю на отчетную дату.

В таблице ниже представлен анализ обязательств Общества по срокам погашения по состоянию на 31 декабря 2017 г.:

	тыс. руб.					
	До востребования и в срок менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	Свыше 3 лет	Итого
Обязательства	2 277 215	115 385	28 587 940	4 391 923	3 100 000	38 472 463
Банковские овердрафты	-	-	-	-	-	-
Банковские кредиты	2 244	115 385	1 836 153	4 391 923	3 100 000	9 445 705
Иные займы полученные	-	-	14 718 627	-	-	14 718 627
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	84 759	-	12 033 160	-	-	12 117 919
Прочая кредиторская задолженность	2 190 212	-	-	-	-	2 190 212
Поручительства выданные	-	-	-	-	-	-
Итого будущие выплаты, включая будущие выплаты основной суммы и процентов по заемным средствам	2 277 215	115 385	28 587 940	4 391 923	3 100 000	38 472 463

В таблице ниже представлен анализ обязательств Общества по срокам погашения по состоянию на 31 декабря 2016 г.:

тыс. руб.

	До востребования и в срок менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	Свыше 3 лет	Итого
Обязательства	2 319 430	130 638	12 859 897	7 461 995	5 105 000	27 876 960
Банковские овердрафты	-	-	-	-	-	-
Банковские кредиты	-	130 638	1 346 154	3 038 461	5 105 000	9 620 253
Иные займы полученные	-	-	7 622 072	-	-	7 622 072
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	180 956	-	3 891 671	4 423 534	-	8 496 161
Прочая кредиторская задолженность	2 138 474	-	-	-	-	2 138 474
Поручительства выданные	-	-	-	-	-	-
Итого будущие выплаты, включая будущие выплаты основной суммы и процентов по заемным средствам	2 319 430	130 638	12 859 897	7 461 995	5 105 000	27 876 960

В таблице ниже представлен анализ обязательств Общества по срокам погашения по состоянию на 31 декабря 2015 г.:

тыс. руб.

	До востребования и в срок менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	Свыше 3 лет	Итого
Обязательства	5 351 914	543 251	10 966 964	13 237 568	1 869 231	31 968 928
Банковские овердрафты	-	-	-	-	-	-
Банковские кредиты	-	543 251	4 114 064	9 638 046	1 869 231	16 164 592
Иные займы полученные	-	-	6 852 900	-	-	6 852 900
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1 028 623	-	-	3 599 522	-	4 628 145
Прочая кредиторская задолженность	4 323 291	-	-	-	-	4 323 291
Поручительства выданные	-	-	4 675 105	-	-	4 675 105
Итого будущие выплаты, включая будущие выплаты основной суммы и процентов по заемным средствам	5 351 914	543 251	15 642 069	13 237 568	1 869 231	36 644 033

3.20. Влияние правовых рисков

В Обществе отсутствуют существенные судебные процессы по состоянию на 31 декабря 2017 г., которые могут повлиять на его финансово-экономическую деятельность. Общество осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивает тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности Общества. В связи с этим риски, связанные с изменением судебной практики, оцениваются как незначительные.

3.21. События после отчетной даты

В январе 2018 года Обществом был погашен кредит МОСКОВСКОМУ ФИЛИАЛУ ПАО «ЗАПСИБКОМБАНК» на сумму 490 000 тыс. рублей.

В январе 2018 года Общество переуступило в пользу ООО «ГПБ – факторинг» право требования долга от ПАО «Газпром нефть» за реализованную нефть на 436 400 тыс. рублей и получило на эту сумму финансирование от ООО «ГПБ – факторинг».

Также в январе 2018 года Общество переуступило в пользу ООО «Сбербанк Факторинг» право требования долга от ПАО «НК «Роснефть» за реализованную нефть на 436 400 тыс. рублей и получило на эту сумму финансирование от ООО «Сбербанк Факторинг».

3.22. Дивиденды

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества от 30 июня 2017 года – по результатам 2016 финансового года дивиденды не объявлялись.

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества от 30 июня 2016 года – по результатам 2015 финансового года дивиденды не объявлялись.

Руководитель ОАО «НГК «Славнефть»
по доверенности №МО-1251 от 15.11.2017

Карабаджак К.С.

Главный бухгалтер ОАО «НГК «Славнефть»

Шуваев А.А.

«31» января 2018 года





САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
«РОССИЙСКИЙ СОЮЗ АУДИТОРОВ»
(АССОЦИАЦИЯ)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

Общество с ограниченной ответственностью

(полное наименование организации)

"Росэкспертиза"

ОГРН 1027739273946

является членом
саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация) (СРО PCA)

Запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций
СРО PCA внесена

« 07 » октября 2016 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

11603046778

Сведения о СРО PCA (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578.
Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр – 03.

Председатель СРО PCA



В.И. Колбасин

Дата выдачи свидетельства

« 07 » октября 2016 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 30 июня 2018 г.

Организация ОАО "НГК "Славнефть"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Добыча сырой нефти и природного газа
 Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество / Частная собственность
 Единица измерения: тыс. руб.
 Местонахождение (адрес): 125047, Российская Федерация, г. Москва, 4-й Лесной пер., 4

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

Коды
0710001
30.06.2018
00064537
7707017509
06.10
12247 / 16
384

Наименование показателя	Код строки	на 30 июня 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
2	3	4	5	6
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	186 350	197 958	221 197
Основные средства	1150	10 188 618	10 103 612	8 473 872
в том числе:				
Незавершенное строительство	1151	1 964 689	1 810 475	1 074 779
Финансовые вложения	1170	18 043 220	24 543 220	18 004 169
Отложенные налоговые активы	1180	3 607 717	3 738 875	3 933 303
Прочие внеоборотные активы	1190	123 393	124 707	118 793
Итого по разделу I	1100	32 149 298	38 708 372	30 751 334
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	280 842	133 398	119 660
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	67 365	88 436	162 031
Дебиторская задолженность	1230	10 424 264	7 067 601	2 890 635
в том числе:				
платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	-	491 450	-
платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	10 424 264	6 576 151	2 890 635
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	25 091 377	16 711 577	13 884 995
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	150 017	509 379	120 604
Прочие оборотные активы	1260	22 346	30 963	-
Итого по разделу II	1200	36 036 211	24 541 354	17 177 925
БАЛАНС	1600	68 185 509	63 249 726	47 929 259

Наименование показателя		на 30 июня 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
2	3	4	5	6
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал	1310	4 754	4 754	4 754
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 977 373	1 977 373	1 977 373
Резервный капитал	1360	4 754	4 754	4 754
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	24 929 074	22 101 594	17 315 643
Итого по разделу III	1300	26 915 955	24 088 475	19 302 524
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	9 646 154	7 491 923	8 143 462
Отложенные налоговые обязательства	1420	45 956	51 247	96 142
Оценочные обязательства	1430	274 921	267 232	236 933
Прочие обязательства	1450	-	-	4 423 534
Итого по разделу IV	1400	9 967 031	7 810 402	12 900 071
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	17 285 486	16 672 409	9 098 863
Кредиторская задолженность	1520	13 498 900	14 308 131	6 211 101
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	516 559	368 706	414 243
Прочие обязательства	1550	1 578	1 603	2 457
Итого по разделу V	1500	31 302 523	31 350 849	15 726 664
БАЛАНС	1700	68 185 509	63 249 726	47 929 259

Руководитель Осипов М.Д. Главный бухгалтер Шуваев А.А.

11 июля 2018 г.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за январь-июнь 2018 г.

Организация ОАО "НГК "Славнефть"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Добыча сырой нефти и природного газа
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/ Частная собственность
Единица измерения тыс. руб.

Форма №2 по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКТО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОНФ/ОКФС
по ОКЕИ

Коды
0710002
30062018
00064537
7707017509
06.10
12247 / 16
384

Пояснения	Наименование показателя	код строки	за январь-июнь 2018 г.	за январь-июнь 2017 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	9 253 059	7 962 902
	Себестоимость продаж	2120	(7 445 281)	(6 808 026)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 807 778	1 154 876
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Общехозяйственные и административные расходы	2220	(593 795)	(665 975)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 213 983	488 901
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 833 078	3 489 484
	Проценты к получению	2320	1 443 371	1 070 111
	Проценты к уплате	2330	(1 395 671)	(1 086 659)
	Прочие доходы	2340	148 915	76 823
	Прочие расходы	2350	(140 321)	(130 935)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 103 355	3 907 725
	Текущий налог на прибыль	2410	(147 780)	(79 162)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(8 034)	(3 833)
	Изменение отложенных налоговых обязательств*	2430	8 745	17 213
	Изменение отложенных налоговых активов**	2450	(123 054)	(66 642)
	Прочее	2460	(13 786)	8
	в т.ч.:			
	списание отложенного налогового актива в результате выбытия объекта актива, по которому он был начислен**	2461	(6 746)	(3 218)
	формирование отложенного налогового актива за предшествующие отчетные периоды**	2462	(1 358)	927
	списание отложенного налогового обязательства в результате выбытия объекта актива или вида обязательства, по которому он был начислен*	2463	-	-
	формирование отложенного налогового обязательства за предшествующие отчетные периоды*	2464	(3 454)	2 299
	штрафные санкции и пени	2465	(105)	-
	пересчет налога на прибыль за предыдущие налоговые периоды (налоговые проверки, передачи налоговых деклараций), формирование налогового резерва в отношении неопределенной налоговой позиции	2466	(2 123)	-
	разницы, возникшие в результате пересчета ОНА и ОНО в связи с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль	2467	-	-
	иные аналогичные обязательные платежи	2468	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 827 480	3 779 142

Пояснения	Наименование показателя	код строки	за январь-июнь 2018 г.	за январь-июнь 2017 г.
1	2	3	4	5
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 827 480	3 779 142
	Базовая прибыль (убыток) на акцию (рублей)	2900	0.59	0.79
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель МОШТ Осипов М.И.

Главный бухгалтер ШШ Шувяев А.А.

"11" июля 2018 г.

