

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2011 г.

Организация Открытое Акционерное Общество "ТОМСКНЕФТЬ"
Восточная Нефтяная Компания
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Промышленность
Организационно-правовая форма/форма собственности
Открытое акционерное общество/Частная
Единица измерения тыс. руб.
Местонахождение (адрес): 636780, Томская область, г. Стрежевой, ул.
Буровиков, 23

Коды	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31.12.2011
по ОКПО	05753520
ИНН	7022000310
по ОКВЭД	11.10.11
по ОКОПФ/ОКФС	47/16
по ОКЕИ	384

Номер строки пояснений	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2011 г. (отчетный период)	на 31 декабря 2010 г. (предыдущий год)	на 31 декабря 2009 г. (предшествующий предыдущему году)
АКТИВ					
I. Внеоборотные активы					
П 5100; ПЗ таб.6	Нематериальные активы	1110	23 828	-	-
П 5150	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	433
П 5200; ПЗ таб.9	Основные средства	1130	54 207 072	52 342 741	49 365 253
П 5240	в том числе: незавершенные капитальные вложения в основные средства	1131	4 325 010	4 167 121	3 737 707
П 5220; ПЗ таб.10	Доходные вложения в материальные ценности	1140	675 715	-	-
П 5301; ПЗ таб.20-23	Финансовые вложения	1150	4 678 367	4 678 367	4 678 367
ПЗ таб.24	в том числе: инвестиции в дочерние общества	1151	4 678 367	4 678 367	4 678 367
	инвестиции в зависимые общества	1152	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1153	-	-	-
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1154	-	-	-
ПЗ таб.33	Отложенные налоговые активы	1160	1 655 122	1 662 342	300 598
ПЗ таб.13	Прочие внеоборотные активы	1170	1 201 031	1 258 578	1 169 889
	в том числе: незавершенные капитальные вложения во внеоборотные активы	1171	691 981	737 556	862 913
	прочие внеоборотные активы	1172	509 050	521 022	306 976
	Итого по разделу I	1100	62 441 135	59 942 028	55 514 540
II. Оборотные активы					
П 5400	Запасы	1210	4 703 055	3 608 728	3 122 376
П 5401; ПЗ таб.17	в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	2 310 588	1 889 662	1 417 140
	затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	1212	-	-	-
П 5403; ПЗ таб.17	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	2 331 605	1 673 085	1 645 299
П 5404; ПЗ таб.18	расходы будущих периодов	1214	60 862	45 981	59 937
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	26 657	30 142	104 077
	Дебиторская задолженность (12310+12320)	1230	15 767 071	16 765 001	22 778 615
П 5501	в том числе: дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	12310	-	6 571	12 851
	в том числе				
	покупатели и заказчики	12311	-	-	-
	векселя к получению	12312	-	-	-
	авансы выданные	12313	-	-	-
П 5505	прочие дебиторы	12314	-	6 571	12 851
П 5510	дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты)	12320	15 767 071	16 758 430	22 765 764
П 5511; ПЗ таб.19	в том числе покупатели и заказчики	12321	1 567 097	1 180 115	1 164 766
П 55111	в том числе задолженность дочерних и зависимых обществ	123211	20 375	8 552	22 696
П 5512	векселя к получению	12322	-	-	-
П 5513	задолженность участников (учредителей) по вкладам в уставный капитал	12324	-	-	-
П 5514; ПЗ таб.19	авансы выданные	12325	849 102	798 801	643 766
П 55141	в том числе задолженность дочерних и зависимых обществ	123251	-	3 601	73 548
П 5515; ПЗ таб.19	прочие дебиторы	12326	13 350 872	14 779 514	20 957 232
П 55151	в том числе задолженность дочерних и зависимых обществ	123261	5 484	13 592	3 689
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	-	-	-
	прочие финансовые вложения	1242	-	-	-
ПЗ таб.26	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 251	1 024	938
	расчетные счета	1251	681	563	470
	валютные счета	1252	-	-	-
	прочие денежные средства	1253	570	461	468
	Прочие оборотные активы	1260	35 055	35 951	65 540
	Итого по разделу II	1200	20 533 089	20 440 846	26 071 546
	БАЛАНС	1600	82 974 224	80 382 874	81 586 086

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за 2011 год

Организация Открытое Акционерное Общество "ТОМСКНЕФТЬ"
Восточная Нефтяная Компания
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Промышленность**
Организационно-правовая форма/ форма собственности
Открытое акционерное общество / Частная
Единица измерения: **тыс. руб.**

	КОДЫ
Форма по ОКУД	710002
Дата (число, месяц, год)	31.12.2011
по ОКПО	05753520
ИНН	7022000310
по ОКВЭД	11.10.11
по ОКОПФ/ОКФС	47/16
по ОКЕИ	384

Номер строки поояснений	Наименование показателя	Код	за 2011 год (отчетный период)	за январь-декабрь 2010 года (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)
ПЗ таб.36	Выручка	2110	95 271 595	72 514 041
П 5600; ПЗ таб.37	Себестоимость продаж	2120	(76 876 208)	(60 198 007)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	18 395 387	12 316 034
П 5600	Коммерческие расходы	2210	(2 696)	(2 655)
П 5600	Управленческие расходы	2220	(1 963 409)	(1 903 715)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	16 429 282	10 409 664
	Доходы от участия в других организациях	2310	58 151	432 894
	Проценты к получению	2320	19	325
	Проценты к уплате	2330	-	-
ПЗ табл.40	Прочие доходы	2340	1 708 856	9 225 808
ПЗ табл.40	Прочие расходы	2350	(3 020 639)	(10 007 341)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	15 175 669	10 061 350
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 513 354)	(2 978 358)
ПЗ таб.30-31	в том числе: постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	142 778	225 017
	Налог на прибыль прошлых лет, доначисленный в текущем году	2425	(2 350)	(73 168)
ПЗ таб.34	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(654 988)	(547 505)
ПЗ таб.33	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(7 220)	1 361 744
	Прочее	2460	(195)	(9 366)
	штрафы и пени, подлежащие уплате в бюджет	2462	(195)	(9 366)
	прочее	2463	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 997 562	7 814 697

Номер строки поояснений	Наименование показателя	Код	за 2011 год (отчетный период)	за январь-декабрь 2010 года (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)
	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	11 997 562	7 814 697
ПЗ табл.43	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб. коп.)	2900	373.93	243.56
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Главный бухгалтер

(Handwritten signature)
(подпись)

А.А. Кегелик

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за 2011г.

Организация Открытое Акционерное Общество "ТОМСКНЕФТЬ"
Восточная Нефтяная Компания

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Промышленность
Организационно-правовая форма/форма собственности

Открытое Акционерное общество / Частная

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710003		
31	12	2011
05753520		
7022000310		
11.10.11		
47	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г.,	3100	5 154	()	11 077 039	1 289	23 174 482	34 257 964
За 2010 г. (Предыдущий год)							
Увеличение капитала - всего:	3210					7 814 697	7 814 697
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	7 814 697	7 814 697
переоценка имущества	3212	x	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
реорганизация юридического лица	3216						
Уменьшение капитала - всего:	3220	()			()	(11 958 856)	(11 958 856)
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	(11 958 856)	(11 958 856)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(134 441)		134 441	x
в том числе:							
в результате выбытия основных средств	3231	x	x	(134 441)		134 441	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2010г., предыдущего года	3200	5 154	()	10 942 598	1 289	19 164 764	30 113 805
За 2011 г. (отчетный год)							
Увеличение капитала - всего:	3310					11 997 562	11 997 562
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	11 997 562	11 997 562
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()			()	(10 409 743)	(10 409 743)
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	(10 409 743)	(10 409 743)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(240 788)		240 788	x
в том числе:							
в результате выбытия основных средств	3331	x	x	(240 788)		240 788	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2011г., отчетного года	3300	5 154	()	10 701 810	1 289	20 993 371	31 701 624

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009г. (предшествующий предыдущему год)	Изменение капитала за 2010г.(предыдущий год)		На 31 декабря 2010г. (предыдущий год)
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	36 114 295	13 228 443	(11 958 856)	37 383 882
корректировка в связи:					
с изменением учетной политики	3410	-	(12 466)	-	(12 466)
исправлением ошибок	3420	(1 856 331)	(5 401 280)	-	(7 257 611)
после корректировок	3500	34 257 964	7 814 697	(11 958 856)	30 113 805
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	25 005 841	13 228 443	(11 825 975)	26 408 309
корректировка в связи:					
с изменением учетной политики	3411	-	(12 466)	-	(12 466)
исправлением ошибок	3421	(1 831 359)	(5 401 280)	1 560	(7 231 079)
после корректировок	3501	23 174 482	7 814 697	(11 824 415)	19 164 764
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	11 108 454	-	(132 881)	10 975 573
корректировка в связи:					
с изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	(24 972)	-	(1 560)	(26 532)
после корректировок	3502	11 083 482	-	(134 441)	10 949 041

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011г. (отчетный год)	На 31 декабря 2010г. (предыдущий год)	На 31 декабря 2009г. (предшествующий предыдущему год)
Чистые активы	3600	31 775 682	30 204 473	34 357 856

Руководитель

(подпись)

В.А. Пальцев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

А.А. Кегелик

(расшифровка подписи)

« _____ »



Отчет о движении денежных средств

за 2011 год

Организация **Открытое Акционерное Общество**
"ТОМСКНЕФТЬ" Восточная Нефтяная Компания
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Промышленность**
 Организационно-правовая форма/ форма собственности **Открытое акционерное общество / Частная**
 Единица измерения: **тыс. руб.**

	Коды
Форма по ОКУД	0710004
Дата (год, месяц, число)	31.12.2011
по ОКПО	05753520
ИНН	7022000310
по ОКВЭД	11.10.11
по ОКОПФ/ОКФС	47/16
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2011г. (отчетный период)	За январь - декабрь 2010г. (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Поступления - всего	4110	106 970 799	84 976 683
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	94 117 906	71 777 579
в том числе:			
от продажи продукции дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	41111	23 343	77 609
авансы, полученные от покупателей (заказчиков)	41112	77 044 803	61 577 387
в том числе:			
авансы полученные от покупателей (заказчиков) от продажи продукции дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	411121	5 804	1 174
от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	372 549	340 061
в том числе:			
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	41121	25 322	38 976
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от погашения беспроцентных займов, предоставленных другим организациям	4114	10 896 395	12 583 549
в том числе:			
от поступления от погашения беспроцентных займов от дочерних, зависимых, преобладающих (участвующих) обществ	41141	10 896 395	12 583 549
Средства, полученные за товарные векселя, предъявленные к оплате эмитенту	4115	-	-
Бюджетные средства, полученные на оплату текущих расходов	4116	-	-
Прочие поступления	4119	1 583 949	275 494
в том числе:			
прочие поступления от дочерних, зависимых, преобладающих (участвующих) обществ	41191	42 036	39 446
Платежи - всего	4120	(85 122 926)	(64 467 192)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(20 681 770)	(20 207 601)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) - дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	41211	(4 827 058)	(5 100 298)
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	41212	(4 400 166)	(4 131 724)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 397 656)	(2 253 301)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 812 267)	(2 695 745)
на расчеты по прочим налогам	4125	(46 540 907)	(32 159 055)
на выплату процентов по полученным кредитам и займам	4126	-	-
в том числе:			
на выплату процентов по полученным кредитам и займам дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	41261	-	-
на отчисления в государственные внебюджетные фонды	4127	(526 588)	(363 459)
на выплату беспроцентных займов, предоставленных другим организациям	4128	(10 124 166)	(5 723 228)
в том числе:			
на выплату беспроцентных займов дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	41281	(10 124 166)	(5 723 228)
прочие выплаты, перечисления	4129	(1 039 572)	(1 064 803)
в том числе:			
прочие выплаты дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	41291	(2 501)	(266)
на оплату собственных векселей предприятия, предъявленных к погашению	4130	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	21 847 873	20 509 491

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2011г. (отчетный период)	За январь - декабрь 2010г. (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступление - всего	4210	95 089	485 916
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	23 654	56 798
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	42111	14 664	29 809
в том числе:			
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
в том числе:			
от продажи акций других организаций (долей участия) дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	42121	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
в том числе:			
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	42131	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия других организаций	4214	58 151	429 085
в том числе:			
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия дочерних, зависимых, преобладающих (участвующих) обществ	42141	58 151	429 085
поступление денежных средств с депозитного срочного вклада сроком более 3-х месяцев	4215	-	-
прочие поступления	4219	13 284	33
Платежи - всего	4220	(11 553 617)	(10 175 853)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(11 553 617)	(10 175 853)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов у дочерних, зависимых, преобладающих (участвующих) обществ	42211	(2 240 300)	(1 936 019)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
в том числе:			
процентные займы, предоставленные другим организациям	42231	-	-
в том числе:			
процентные займы, предоставленные дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	422311	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
перечисление денежных средств на депозитный срочный вклад сроком более 3-х месяцев	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Результат движения денежных средств от инвестиционной деятельности	4200	(11 458 528)	(9 689 937)

Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2011г. (отчетный период)	За январь - декабрь 2010г. (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	544 112	2 170 413
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	544 112	2 170 413
в том числе:			
получение кредитов и займов от дочерних, зависимых, преобладающих (участвующих) обществ	43111	544 112	2 170 413
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участников	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
бюджетного ассигнований и иного целевого финансирования	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(10 933 230)	(12 989 881)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(10 409 743)	(11 958 856)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(365 319)	(991 573)
в том числе:			
на погашение займов и кредитов	43231	(365 319)	(991 573)
в том числе:			
на погашение займов и кредитов дочерним, зависимым, преобладающим (участвующим) обществам	432311	(365 319)	(991 573)
погашение обязательств по финансовой аренде	4324	(158 168)	(39 452)
на прочие выплаты, перечисления	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(10 389 118)	(10 819 468)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	227	86
Остаток денежных и денежных эквивалентов на начало отчетного года	4450	1 024	938
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	4500	1 251	1 024
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	203.02	-

Руководитель



А. А. Пальцев
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А. А. Кегелик
(подпись)

А.А. Кегелик

(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)
за 2011 год**

Организация: **Открытое Акционерное Общество "ТОМСКНЕФТЬ"
Восточная Нефтяная Компания**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Промышленность**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество/Частная

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **636780, Томская область, г. Стрежевой, ул. Буровиков, 23**

Форма № 5 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710005		
31	12	2011
05753520		
7022000310		
11.10.11		
47		16
384		

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	24 509	(-)	-	(681)	-	-	-	-	24 509	(681)
	5110	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: программы для электронных вычислительных машин, базы данных	5101	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	24 509	(-)	-	(681)	-	-	-	-	24 509	(681)
	5111	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
изобретение	5102	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	5112	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
полезные модели	5103	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	5113	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
промышленный образец	5104	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	5114	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)

товарные знаки	5105	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5115	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
деловая репутация	5106	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5116	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
прочие	5107	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5117	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. (отчетный период)	На 31 декабря 20 10 г. (предыдущий год)	На 31 декабря 20 09 г. (предшествующий предыдущему год)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5121	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5122	-	-	-
прочие	5123	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. (отчетный период)	На 31 декабря 20 10 г. (предыдущий год)	На 31 декабря 20 09 г. (предшествующий предыдущему год)
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5131	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5132	-	-	-
прочие	5133	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 10 г. (предыдущий год)	1 733	(1 300)	-	(1 733)	1 733	(433)	-	(-)
прочие	5141	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 10 г. (предыдущий год)	1 733	(1 300)	-	(1 733)	1 733	(433)	-	(-)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы	5161	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-
	5171	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-
лицензии на месторождения	5162	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-
	5172	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-
геологоразведочные активы	5163	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-
	5173	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-
сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	5164	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-
	5174	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-
сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные	5165	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-
	5175	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-
прочие	5166	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-
	5176	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-

незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	24 509	(-)	(24 509)	-
	5190	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: программы для электронных вычислительных машин, базы данных	5181	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	24 509	(-)	(24 509)	-
	5191	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-
изобретение	5182	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-
	5192	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-
полезные модели	5183	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-
	5193	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-
промышленный образец	5184	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-
	5194	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-
товарные знаки	5185	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-
	5195	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-
деловая репутация	5186	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-
	5196	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-
прочие	5187	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	(-)	(-)	-
	5197	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переклассификация		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	94 459 709	(46 284 089)	10 474 659	(1 565 416)	1 483 062	(8 685 863)	-	-	103 368 952	(53 486 890)
	5210	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	86 207 423	(40 579 877)	10 214 309	(1 962 023)	1 817 385	(7 521 597)	-	-	94 459 709	(46 284 089)
в том числе: здания	5201	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	4 376 736	(2 021 102)	113 534	(28 809)	14 863	(188 181)	2 257	(2 256)	4 463 718	(2 196 676)
	5211	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	4 285 271	(1 830 661)	114 632	(23 167)	15 456	(205 897)	-	-	4 376 736	(2 021 102)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	71 991 924	(30 923 596)	8 973 297	(259 105)	243 367	(6 943 460)	3 872	(3 872)	80 709 988	(37 627 561)
	5212	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	63 674 962	(25 406 978)	8 540 225	(223 263)	178 375	(5 694 993)	-	-	71 991 924	(30 923 596)
машины и оборудование	5203	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	16 953 972	(12 315 758)	1 372 615	(1 237 742)	1 185 643	(1 517 875)	(2 851)	2 851	17 085 994	(12 645 139)
	5213	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	17 119 929	(12 358 072)	1 517 970	(1 683 927)	1 594 079	(1 551 765)	-	-	16 953 972	(12 315 758)
транспортные средства	5204	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	798 173	(762 509)	72	(32 667)	32 667	(7 858)	(3 278)	3 277	762 300	(734 423)
	5214	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	797 750	(749 334)	23 266	(22 843)	22 547	(35 722)	-	-	798 173	(762 509)
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	326 712	(261 124)	7 453	(7 093)	6 522	(28 489)	-	-	327 072	(283 091)
	5215	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	318 051	(234 832)	17 484	(8 823)	6 928	(33 220)	-	-	326 712	(261 124)
прочие	5206	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	12 192	(-)	7 688	(-)	-	(-)	-	-	19 880	(-)
	5216	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	11 460	(-)	732	(-)	-	(-)	-	-	12 192	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	(-)	744 732	(-)	-	(69 017)	-	-	744 732	(69 017)
	5230	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: имущество для передачи в лизинг	5221	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	(-)	56 106	(-)	-	(64)	-	-	56 106	(64)
	5231	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
имущество предоставляемое по договору проката	5222	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	(-)	688 626	(-)	-	(68 953)	-	-	688 626	(68 953)
	5232	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
прочие	5223	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5233	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств и доходных вложений в материальные ценности или увеличена	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>11</u> г. ¹ (отчетный год)	4 167 121	12 946 491	(1 597 199)	(11 191 403)	4 325 010
	5250	за 20 <u>10</u> г. ² (предыдущий год)	3 737 707	11 857 682	(1 238 749)	(10 189 519)	4 167 121
в том числе: строительство объектов основных средств	5241	за 20 <u>11</u> г. ¹ (отчетный год)	3 543 502	10 393 353	(254 486)	(10 056 414)	3 625 955
	5251	за 20 <u>10</u> г. ² (предыдущий год)	3 120 822	8 770 832	(111 973)	(8 236 179)	3 543 502
реконструкция и модернизация объектов основных средств	5242	за 20 <u>11</u> г. ¹ (отчетный год)	466 630	1 193 108	(661 835)	(521 945)	475 958
	5252	за 20 <u>10</u> г. ² (предыдущий год)	308 032	1 239 406	(196 231)	(884 577)	466 630
невытребованное оборудование	5243	за 20 <u>11</u> г. ¹ (отчетный год)	7 072	3 291	(9 315)	(-)	1 048
	5253	за 20 <u>10</u> г. ² (предыдущий год)	125 185	5 110	(122 622)	(601)	7 072
оборудование к установке, входящее в сметы строек	5244	за 20 <u>11</u> г. ¹ (отчетный год)	144 353	746 104	(671 557)	(-)	218 900
	5254	за 20 <u>10</u> г. ² (предыдущий год)	183 312	787 426	(804 336)	(22 049)	144 353
прочие	5245	за 20 <u>11</u> г. ¹ (отчетный год)	5 564	610 635	(6)	(613 044)	3 149
	5255	за 20 <u>10</u> г. ² (предыдущий год)	356	1 054 908	(3 587)	(1 046 113)	5 564

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

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. (отчетный год)	За 20 10 г. (предыдущий год)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	527 839	889 103
в том числе:			
здания	5261	-	1 229
сооружения и передаточные устройства	5262	506 538	885 180
машины и оборудование	5263	21 301	2 628
транспортные средства	5264	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	66
прочие	5266	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(16 821)	(1 146)
в том числе:			
здания	5271	-	-
сооружения и передаточные устройства	5272	(16 821)	(1 146)
машины и оборудование	5273	-	-
транспортные средства	5274	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		
		20 11 г. (отчетный период)	20 10 г. (предыдущий год)	20 09 г. (предшествующий предыдущему год)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3 567 736	3 127 021	3 565 231
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8 426 554	8 052 728	7 324 260
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	1 323 535	239 027	526 463
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	517 913	479 024	582 049
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	6 583 001	1 904 634	-	(-)	-	-	-	6 583 001	1 904 634
	5311	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	6 583 001	1 904 634	-	(-)	-	-	-	6 583 001	1 904 634
в том числе: вклады в дочерние и зависимые общества	5302	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	6 583 001	1 904 634	-	(-)	-	-	-	6 583 001	1 904 634
	5312	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	6 583 001	1 904 634	-	(-)	-	-	-	6 583 001	1 904 634
прочие	5303	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5313	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: вклады в дочерние и зависимые общества	5306	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5316	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
прочие	5307	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5317	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>11</u> г. (отчетный год)	6 583 001	1 904 634	-	(-)	-	-	-	6 583 001	1 904 634
	5310	за 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	6 583 001	1 904 634	-	(-)	-	-	-	6 583 001	1 904 634

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. (отчетный период)	На 31 декабря 20 10 г. (предыдущий год)	На 31 декабря 20 09 г. (предшествующий предыдущему год)
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5321	-	-	-
прочие	5322	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5326	-	-	-
прочие	5327	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 11 г. (отчетный год)	3 626 171	(17 443)	82 316 974	(81 226 041)	8 317	(4 923)	x	4 717 104	(14 049)
	5420	за 20 10 г. (предыдущий год)	3 165 974	(43 598)	64 419 197	(63 959 000)	43 394	(17 239)	x	3 626 171	(17 443)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 20 11 г. (отчетный год)	1 907 105	(17 443)	4 330 036	(3 912 504)	8 317	(4 923)	-	2 324 637	(14 049)
	5421	за 20 10 г. (предыдущий год)	1 460 738	(43 598)	3 955 293	(3 508 926)	43 394	(17 239)	-	1 907 105	(17 443)
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	5402	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 20 11 г. (отчетный год)	1 673 085	(-)	77 928 802	(77 270 282)	-	-	-	2 331 605	(-)
	5423	за 20 10 г. (предыдущий год)	1 645 299	(-)	60 385 354	(60 357 568)	-	-	-	1 673 085	(-)
расходы будущих периодов	5404	за 20 11 г. (отчетный год)	45 981	(-)	58 136	(43 255)	-	-	-	60 862	(-)
	5424	за 20 10 г. (предыдущий год)	59 937	(-)	78 550	(92 506)	-	-	-	45 981	(-)
прочие запасы и затраты	5405	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>11</u> г. (отчетный период)	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. (предыдущий год)	На 31 декабря 20 <u>09</u> г. (предшествующий предыдущему год)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
<i>(группа, вид)</i>	5441	-	-	-
и т.д.	5442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
<i>(группа, вид)</i>	5446	-	-	-
и т.д.	5447	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 11 г. (отчетный год)	6 571	(-)	-	-	(6 571)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 10 г. (предыдущий год)	12 851	(-)	-	292	(6 572)	(-)	-	(-)	6 571	(-)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5522	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
векселя к получению	5503	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5523	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
авансы выданные	5504	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5524	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
прочие дебиторы	5505	за 20 11 г. (отчетный год)	6 571	(-)	-	-	(6 571)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5525	за 20 10 г. (предыдущий год)	12 851	(-)	-	292	(6 572)	(-)	-	(-)	6 571	(-)

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. (отчетный год)	24 013 392	(7 254 962)	159 278 060	82 900	(160 334 582)	(13)	(17 724)	(-)	23 039 757	(7 272 686)
	5530	за 20 10 г. (предыдущий год)	23 233 882	(468 118)	123 543 795	7 899 391	(130 663 631)	(45)	(6 786 844)	(-)	24 013 392	(7 254 962)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 11 г. (отчетный год)	1 591 812	(411 697)	113 461 683	-	(113 074 463)	(-)	(238)	(-)	1 979 032	(411 935)
	5531	за 20 10 г. (предыдущий год)	1 575 190	(410 424)	86 562 465	-	(86 545 843)	(-)	(1 273)	(-)	1 591 812	(411 697)
в том числе: задолженность дочерних и зависимых обществ	55111	за 20 11 г. (отчетный год)	8 552	(-)	252 215	-	(240 392)	(-)	-	(-)	20 375	(-)
	55311	за 20 10 г. (предыдущий год)	22 696	(-)	391 434	-	(405 578)	(-)	-	(-)	8 552	(-)
	5512	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
векселя к получению	5532	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5513	за 20 11 г. (отчетный год)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
задолженность участников (учредителей) по вкладам в уставный капитал	5533	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5514	за 20 11 г. (отчетный год)	798 801	(-)	13 352 023	-	(13 301 722)	(-)	-	(-)	849 102	(-)
авансы выданные	5534	за 20 10 г. (предыдущий год)	643 766	(-)	12 376 923	-	(12 221 888)	(-)	-	(-)	798 801	(-)
	55141	за 20 11 г. (отчетный год)	3 601	(-)	138 727	-	(142 328)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: задолженность дочерних и зависимых обществ	55341	за 20 10 г. (предыдущий год)	73 548	(-)	108 964	-	(178 911)	(-)	-	(-)	3 601	(-)
	5515	за 20 11 г. (отчетный год)	21 622 779	(6 843 265)	32 464 354	82 900	(33 958 397)	(13)	(17 486)	(-)	20 211 623	(6 860 751)
прочие дебиторы	5535	за 20 10 г. (предыдущий год)	21 014 926	(57 694)	24 604 407	7 899 391	(31 895 900)	(45)	(6 785 571)	(-)	21 622 779	(6 843 265)
	55151	за 20 11 г. (отчетный год)	13 592	(-)	103 022	-	(111 130)	(-)	-	(-)	5 484	(-)
в том числе: задолженность дочерних и зависимых обществ	55351	за 20 10 г. (предыдущий год)	3 689	(-)	542 672	-	(532 769)	(-)	-	(-)	13 592	(-)
	5500	за 20 11 г. (отчетный год)	24 019 963	(7 254 962)	159 278 060	82 900	(160 341 153)	(13)	(17 724)	x	23 039 757	(7 272 686)
Итого	5520	за 20 10 г. (предыдущий год)	23 246 733	(468 118)	123 543 795	7 899 683	(130 670 203)	(45)	(6 786 844)	x	24 019 963	(7 254 962)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 11</u> г. (отчетный период)		На 31 декабря <u>20 10</u> г. (предыдущий год)		На 31 декабря <u>20 09</u> г. (предшествующий предыдущему год)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	7 273 911	-	7 262 148	-	482 911
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	-	413 156	-	413 284	-	411 594
в том числе дочерних и зависимых обществ	55411	-	-	-	-	-	-
векселя к получению	5542	-	-	-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по вкладам в уставный капитал	5543	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5544	-	4	-	1 685	-	7 943
в том числе дочерних и зависимых обществ	55441	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5545	-	6 860 751	-	6 847 179	-	63 374
в том числе дочерних и зависимых обществ	55451	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	пр причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 11 г. (отчетный год)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
и т.д.	5554	за 20 11 г. (отчетный год)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5574	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. (отчетный год)	37 608 251	223 166 925	6 815	(222 878 323)	(103)	(-)	37 903 565
	5580	за 20 10 г. (предыдущий год)	36 535 526	185 739 155	930	(184 630 663)	(36 697)	(-)	37 608 251
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 11 г. (отчетный год)	2 821 761	36 571 221	-	(36 284 611)	(52)	(-)	3 108 319
	5581	за 20 10 г. (предыдущий год)	2 269 151	34 865 645	-	(34 312 187)	(848)	(-)	2 821 761
в том числе: задолженность перед дочерними и зависимыми	55611	за 20 11 г. (отчетный год)	346 860	6 731 842	-	(6 549 609)	(-)	(-)	529 093
	55811	за 20 10 г. (предыдущий год)	383 944	6 826 083	-	(6 863 167)	(-)	(-)	346 860
векселя к уплате	5562	за 20 11 г. (отчетный год)	16 852 618	-	-	(-)	(-)	(-)	16 852 618
	5582	за 20 10 г. (предыдущий год)	18 083 053	-	-	(1 196 593)	(33 842)	(-)	16 852 618
задолженность перед персоналом организации	5563	за 20 11 г. (отчетный год)	93 067	2 903 867	-	(2 884 863)	(-)	(-)	112 071
	5583	за 20 10 г. (предыдущий год)	73 594	2 759 342	-	(2 739 869)	(-)	(-)	93 067
задолженность перед государственным и внебюджетными	5564	за 20 11 г. (отчетный год)	16 750	569 568	-	(552 794)	(-)	(-)	33 524
	5584	за 20 10 г. (предыдущий год)	798	434 560	-	(418 608)	(-)	(-)	16 750
задолженность по налогам и сборам	5565	за 20 11 г. (отчетный год)	7 286 745	61 008 081	384	(60 971 141)	(-)	(-)	7 324 069
	5585	за 20 10 г. (предыдущий год)	5 686 847	43 994 462	-	(42 394 564)	(-)	(-)	7 286 745
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5566	за 20 11 г. (отчетный год)	-	10 409 743	-	(10 409 743)	(-)	(-)	-
	5586	за 20 10 г. (предыдущий год)	-	11 958 856	-	(11 958 856)	(-)	(-)	-

авансы полученные	5567	за 20 11 г. (отчетный год)	542 825	98 971 281	150	(99 008 660)	(51)	(-)	505 545
	5587	за 20 10 г. (предыдущий год)	342 605	80 278 875	84	(80 078 688)	(51)	(-)	542 825
в том числе: задолженность перед дочерними и зависимыми	55671	за 20 11 г. (отчетный год)	2	30 204	-	(29 286)	(-)	(-)	920
	55871	за 20 10 г. (предыдущий год)	33	68 983	-	(69 014)	(-)	(-)	2
прочие кредиторы	5568	за 20 11 г. (отчетный год)	9 994 485	12 733 164	6 281	(12 766 511)	(-)	(-)	9 967 419
	5588	за 20 10 г. (предыдущий год)	10 079 478	11 447 415	846	(11 531 298)	(1 956)	(-)	9 994 485
в том числе: задолженность перед дочерними и зависимыми	55681	за 20 11 г. (отчетный год)	182 035	1 998 958	-	(2 015 012)	(-)	(-)	165 981
	55881	за 20 10 г. (предыдущий год)	201 745	1 811 028	-	(1 830 738)	(-)	(-)	182 035
Итого	5550	за 20 11 г. (отчетный год)	37 608 251	223 166 925	6 815	(222 878 323)	(103)	x	37 903 565
	5570	за 20 10 г. (предыдущий год)	36 535 526	185 739 155	930	(184 630 663)	(36 697)	x	37 608 251

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименования показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. (отчетный период)	На 31 декабря 20 10 г. (предыдущий год)	На 31 декабря 20 09 г. (предшествующий предыдущему год)
Всего	5590	501 803	271 947	1 390 892
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	496 642	270 786	113 084
в том числе: задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	55911	4 671	-	-
векселя к уплате	5592	-	-	1 244 607
задолженность перед персоналом организации	5593	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5594	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	5595	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5596	-	-	-
авансы полученные	5597	5 060	528	1 238
в том числе: задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	55971	-	-	-
прочие кредиторы	5598	101	633	31 963
в том числе: задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	55981	-	-	29 659

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. (отчетный год)	За 20 10 г. (предыдущий год)
Материальные затраты	5610	5 942 629	5 514 586
Расходы на оплату труда	5620	2 480 137	2 451 752
Отчисления на социальные нужды	5630	492 889	436 137
Амортизация	5640	8 874 519	7 475 067
Прочие затраты	5650	61 710 659	46 254 621
Итого по элементам	5660	79 500 833	62 132 163
Изменение остатков (прирост [-]):	5670	(658 520)	(27 786)
в том числе:			
коммерческие расходы	5671	-	-
незавершенного производства	5672	-	-
готовой продукции	5673	(658 520)	(27 786)
товаров отгруженных	5674	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]):	5680	-	-
в том числе:			
коммерческие расходы	5681	-	-
незавершенного производства	5682	-	-
готовой продукции	5683	-	-
товаров отгруженных	5684	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	78 842 313	62 104 377

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как	Остаток на конец
Оценочные обязательства -	5700	392 619	585 232	(694 186)	(-)	283 665
в том числе:						
на выплату вознаграждения по итогам работы за отчетный период	5701	16 808	233 201	(227 797)	(-)	22 212
на оплату ежегодных отпусков	5702	375 811	352 031	(466 389)	(-)	261 453
и т.д.	5703	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 11</u> г. (отчетный период)	На 31 декабря <u>20 10</u> г. (предыдущий год)	На 31 декабря <u>20 09</u> г. (предшествующий предыдущему год)
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
и т.д.	5802	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
поручительства	5812	-	-	-
векселя	5813	-	-	-
и т.д.	5814	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. (отчетный год)		За 20 10 г. (предыдущий год)	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
	5910	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
20 11 г. (отчетный год)		-	-	(-)	-
20 10 г. (предыдущий год)	5920	-	-	(-)	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
(наименование цели)					
20 11 г. (отчетный год)	5911	-	-	(-)	-
20 10 г. (предыдущий год)	5921	-	-	(-)	-
и т.д.					
20 11 г. (отчетный год)	5912	-	-	(-)	-
20 10 г. (предыдущий год)	5922	-	-	(-)	-

10. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Наименования показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 11 г. (отчетный период)	На 31 декабря 20 10 г. (предыдущий год)	На 31 декабря 20 09 г. (предшествующий предыдущему год)
Арендованные основные средства	5930	8 426 554	8 052 728	7 324 260
в том числе по лизингу:	5931	320 675	350 196	248 507
Товаро - материальные ценности, принятые на ответственное хранение	5940	82	3 034	1 463
Товары принятые на комиссию	5941	-	-	-
Списанная в убыток задолженность не платежеспособных дебиторов	5942	111 770	120 561	134 616
Обеспечения обязательств и платежей полученные	5943	-	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	5944	-	-	-
Износ жилищного фонда	5945	-	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	5946	177 652	142 984	40 449
Материалы, принятые в переработку	5947	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	5948	64 194	53 147	45 644
Спецодежда в эксплуатации	5949	2 927	9 700	9 917
Основные средства стоимостью в пределах лимита	5950	9 428	9 867	10 196
Бланки строгой отчетности	5951	25	14	26
Списанные ОС, фактически не ликвидированные	5952	15 127	7 506	2 363
ОС, учитываемые в составе МПЗ в эксплуатации	5953	40 844	15 274	2 193
Учет исполнения платежей ФГУП Почта России	5954	364	195	3



Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

В. А. Пальцев

Главный бухгалтер

(подпись)

А.А. Кегелик

(расшифровка подписи)

Акционерам
Открытого акционерного общества
«Томскнефть» Восточной Нефтяной Компании

Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
«Томскнефть» Восточной Нефтяной Компании
за 2011 год

Сведения об аудиторе

Наименование:	Закрытое акционерное общество «КПМГ».
Место нахождения (юридический адрес):	129110, город Москва, Олимпийский проспект, дом 18/1, комната 3035.
Почтовый адрес:	123317, город Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок «С», этаж 31.
Государственная регистрация:	Зарегистрировано Московской регистрационной палатой. Свидетельство от 25 мая 1992 года № 011.585. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 39 по городу Москве за № 1027700125628 13 августа 2002 года. Свидетельство серии 77 № 005721432.
Членство в саморегулируемой организации аудиторов:	Член Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России». Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10301000804.

Сведения об аудируемом лице

Наименование:	Открытое акционерное общество «Томскнефть» Восточной Нефтяной Компании.
Место нахождения (юридический адрес):	636780, Россия, Томская область, город Стрежевой, улица Буровиков, дом 23.
Почтовый адрес:	636780, Россия, Томская область, город Стрежевой, улица Буровиков, дом 23.
Государственная регистрация:	Зарегистрировано Администрацией города Стрежевого. Свидетельство от 5 июля 1993 года № 250. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 7 по Томской области за № 1027001618918 17 сентября 2002 года. Свидетельство серии 70 № 00220077.

Аудиторское заключение

Акционерам Открытого акционерного общества «Томскнефть» Восточной Нефтяной Компании

Мы провели аудит прилагаемой к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Томскнефть» Восточной Нефтяной Компании (далее – «Общество») за 2011 год.

Бухгалтерская отчетность на 83 листах состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года;
- отчета о прибылях и убытках за 2011 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2011 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2011 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

Ответственность Общества за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность данной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности во всех существенных отношениях на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством Общества, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. Мы не получили достаточных аудиторских доказательств в отношении характера и величины задолженности по векселям, отраженной на 31 декабря 2009 года, 31 декабря 2010 года и 31 декабря 2011 года по статье «Векселя к уплате», строка 1522 бухгалтерского баланса, в размере 18 083 053 тыс. рублей, 16 852 618 тыс. рублей и 16 852 618 тыс. рублей соответственно, а также суммы процентов на указанную задолженность, отраженной на 31 декабря 2009 года, 31 декабря 2010 года и 31 декабря 2011 года по статье «Прочие кредиторы», строка 1529 бухгалтерского баланса, в размере 9 656 040 тыс. рублей, 9 641 868 тыс. рублей и 9 641 868 тыс. рублей соответственно, вследствие того, что документы, относящиеся к данной статье баланса, были изъяты Генеральной прокуратурой Российской Федерации в 2004 году. Наше аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности за 2009 и 2010 годы было модифицировано соответствующим образом. Как следствие, мы не имели возможности определить, необходимо ли вносить корректировки в показатели векселей к уплате, прочих кредиторов, нераспределенной прибыли бухгалтерского баланса, а также в показатели прочих доходов и чистой прибыли отчета о прибылях и убытках в бухгалтерской отчетности за 2011 год.
2. В 2008 году один из акционеров Общества обратился в суд с целью признания недействительными договоров займа и соответствующих процентов за пользование указанными займами за период до 2008 года, отраженных в составе статьи «Заемные средства», строка 1510 бухгалтерского баланса, в размере 5 695 370 тыс. рублей по состоянию на 31 декабря 2009 года, 31 декабря 2010 года и 31 декабря 2011 года. Вынесение судебного решения отложено на неопределенное время. Вероятность вынесения судебного решения в пользу акционера Общества является неопределенной. В бухгалтерской отчетности Общества не были отражены проценты за пользование указанными заемными средствами в 2008-2011 годах в сумме 1 566 000 тысяч рублей. В рамках возможных к проведению аудиторских процедур у нас не было возможности получить достаточные подтверждения относительно правомерности признания указанных займов в качестве обязательств Общества, а также процентов по ним. Наше аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности за 2009 и 2010 годы было модифицировано соответствующим образом. Как следствие, мы не имели возможности определить, необходимо ли вносить корректировки в показатели заемных средств, задолженности по налогам и сборам и нераспределенной прибыли бухгалтерского баланса на 31.12.2011, а также в показатели процентов к уплате, прочих доходов, текущего налога на прибыль и чистой прибыли отчета о прибылях и убытках в бухгалтерской отчетности за 2011 год, а также аналогичные сопоставимые показатели бухгалтерской отчетности за 2009 и 2010 годы.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в пунктах 1 и 2 части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, прилагаемая к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях его финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на приведенную в пункте 5 пояснительной записки информацию о корректировках, внесенных Обществом в бухгалтерский учет в 2011 году и бухгалтерскую отчетность за 2011 год с целью устранения ситуаций, вызвавших оговорки в нашем аудиторском заключении по бухгалтерской отчетности Общества за 2010 год. Нами в ходе аудита были выполнены соответствующие аудиторские процедуры в отношении указанных корректировок.

Директор ЗАО «КПМГ»
(доверенность от 1 октября 2010 года № 49/10)

Слуцкий Е.А.

19 марта 2012 года



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2011 год.
ОАО «ТОМСКНЕФТЬ» ВОСТОЧНОЙ НЕФТЯНОЙ КОМПАНИИ**

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Томскнефть» Восточной Нефтяной Компании за 2011 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. Общая информация

Общая информация об Организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Томскнефть» Восточной Нефтяной Компании*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «Томскнефть» ВНК*

Место нахождения: *Российская Федерация, 636780, Томская область, г. Стрежевой, ул. Буровиков, дом 23.*

Почтовый адрес: *Российская Федерация, 636780, Томская область, г. Стрежевой, ул. Буровиков, дом 23*

Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер:

Номер государственной регистрации: *250*

Дата государственной регистрации: *05.07.1993г.*

Орган, осуществивший государственную регистрацию: *Администрация г. Стрежевого*

Основной государственный регистрационный номер: *1027001618918*

Дата внесения записи: *17.09.2002г.*

Орган, осуществивший внесение записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: *Межрайонная инспекция ФНС России №7 по Томской области*

Состав акционеров Общества

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре по состоянию на 19.12.2011г. – 2:

- Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Нефть-Актив»*
Место нахождения: *119071, г. Москва, ул. Малая Калужская, д. 15, корп.(стр.)28*
Доля в уставном капитале ОАО «Томскнефть» ВНК: *50 %*
Доля обыкновенных акций Общества, принадлежащих данному лицу: *50%*

- Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Газпромнефтьфинанс»*
Место нахождения: *117547, г. Москва, ул. Профсоюзная, д. 125, корп.(стр.)А*
Доля в уставном капитале ОАО «Томскнефть» ВНК: *50 %*
Доля обыкновенных акций Общества, принадлежащих данному лицу: *50%*

Основная деятельность Общества

Основными видами деятельности являются:

- Добыча и подготовка нефти, газа, газового конденсата и их переработка, реализация нефти и газа и продуктов их переработки;
- Добыча, транспортировка, переработка и реализация углеводородного сырья и продуктов его переработки;
- Разведка, разработка, обустройство и освоение, включая комплексное освоение, газовых, газоконденсатных и нефтяных месторождений, месторождений общераспространенных полезных ископаемых, месторождений подземных вод для промышленно-хозяйственных нужд и питьевого водоснабжения;
- Иные виды деятельности, предусмотренные Уставом.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Исполнительные и контрольные органы Общества

Совет директоров Общества

Количественный состав Совета директоров – 8

Персональный состав Совета директоров, избранный на внеочередном общем собрании акционеров 19.11.2011г.

Состав Совета директоров ОАО «Томскнефть» ВНК

Гиляев Гани Гайсинович	Вице-президента ОАО «НК «Роснефть»
Минчева Наталия Александровна	Директор Департамента правового обеспечения ОАО «НК «Роснефть»
Муртазин Рустам Ринатович	Директор Департамента кадров ОАО «НК «Роснефть»
Матяш Сергей Евгеньевич	Исполняющий обязанности Директора Департамента нефтегазодобычи ОАО «НК «Роснефть»
Шульев Юрий Викторович	Директор Дирекции по добыче Блока разведки и добычи ОАО «Газпром нефть»
Слободян Роман Михайлович	Руководитель направления по управлению активом (Томскнефть) Дирекции по добыче Блока разведки и добычи ОАО «Газпром нефть»
Жечков Михаил Александрович	Начальник Департамента экономики и инвестиций Блока разведки и добычи ОАО «Газпром нефть»
Шутов Андрей Анатольевич	Директор Дирекции по правовым вопросам ОАО «Газпром нефть»

Единоличный исполнительный орган Общества

Нальцев Владимир Александрович Генеральный директор ОАО «Томскнефть» ВНК

Доля данного лица в уставном капитале Общества: нет

Доля обыкновенных акций Общества, принадлежащих данному лицу: нет

Ревизионная комиссия

Количественный состав ревизионной комиссии – 4

Персональный состав ревизионной комиссии, избранный на годовом общем собрании акционеров 30.06.2011г.:

Бездюк Игорь Леонидович	Главный ревизор Контрольно-ревизионного управления ОАО «НК «Роснефть»
Кротов Александр Валентинович	Заместитель начальника Контрольно-ревизионного управления ОАО «НК «Роснефть»
Зиятдинова Надия Абдулхатовна	Начальник Департамента финансового контроля ОАО «Газпром нефть»
Грассимец Николай Николаевич	Начальник отдела Организационного управления Департамента внутреннего аудита Аппарата Правления ОАО «Газпром»

Сведения об Аудиторе Общества

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «КПМГ»

Место нахождения (юридический адрес): 129110, город Москва, Олимпийский проспект, д.18/1 комн.3035

Почтовый адрес: 123317, город Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок «С», этаж 31.

Государственная регистрация: Зарегистрировано Московской регистрационной палатой. Свидетельство от 25 мая 1992 года № 011.585.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 39 по городу Москве за № 1027700125628 13 августа 2002 года. Свидетельство серии 77 № 005721432.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Член Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России». Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10301000804

Сведения о Реестродержателе

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество ВТБ Регистратор

Место нахождения: 125040, г. Москва, ул. Правды, д.23

Номер лицензии, дата получения лицензии, срок действия лицензии:

Лицензия № 10-000-1-00347, дата получения: 21.02.2008г., срок действия: без ограничения срока действия.

II. Основные показатели деятельности Общества

В 2011 году добыто 10 349 тыс. тонн нефти, что на 49 тыс. тонн больше по сравнению с прошлым годом. Добыча газа составила 1 779 млн. куб.м., что на 187 млн. куб.м. больше по сравнению с прошлым годом

Реализация собственных нефтепродуктов составила 113 тыс. тонн, что на 3 тыс. тонн больше по сравнению с прошлым годом.

Выполнен объем капитальных вложений в сумме 11 745 209 тыс. рублей, что на 626 352 тыс. рублей больше по сравнению с 2010 годом.

По итогам работы за 2011 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 3 813 человек, что на 36 человек больше по сравнению с прошлым годом.

Основные показатели финансового состояния Общества, раскрыты в Приложении № 1 к настоящей пояснительной записке.

III. Учетная политика

1. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте и отчетности, в частности Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и другими положениями по бухгалтерскому учету, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и прочих внеоборотных активов, которые показаны за минусом амортизации, и активов, по которым в установленном порядке созданы оценочные резервы.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Пересчет стоимости средств на банковском счете, средств в расчетах с юридическими лицами, выраженных в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса валюты, действовавших 31 декабря 2011г. Курс валюты на эту дату составил:

- за 1 доллар США – 32,1961 руб. (31 декабря 2010г. - 30,4769руб.).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы или расходы.

3. Информация об учетной политике

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

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства учитываются отдельно от активов и обязательств других предприятий;
- допущения непрерывности деятельности предприятия;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется специализированной организацией, ООО «Аутсорсинг», оказывающей услуги по ведению бухгалтерского и налогового учета на основании заключенного договора.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой в 2011 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

4. Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2012 года

таблица 1

<ul style="list-style-type: none">• Из УП удалены пункты, которые отражены в Положениях бухгалтерского учета (ПБУ), утвержденных приказами МФ РФ, и для учета которых не предусмотрен выбор вариантности.
<ul style="list-style-type: none">• Исключен критерий существенности 5% для уточнения стоимости объекта основных средств и суммы ранее начисленной амортизации при возникновении дополнительных затрат, произведенных Обществом до момента принятия к учету объекта основных средств, но поступивших для отражения в учете позднее. Отрегулирован порядок уточнения по расходам, поступившим в следующих отчетных периодах, в соответствии с ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности"
<ul style="list-style-type: none">▪ При определении срока полезного использования объекта основных средств используется корпоративная «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы» (Приложение 4 к УП), если ожидается, что условия использования объекта не будут существенно отличаться от условий, для работы в которых предназначен объект (в 2011 году использовались нормы и сроки, указанные в Постановлении Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»).
<ul style="list-style-type: none">▪ Транспортно-заготовительные расходы по приобретению товаров, производимые до момента их передачи в продажу, учитываются на отдельном субсчете к счету 41 «Товары», кроме случаев, когда такие расходы включены по условиям договора в цену приобретаемого товара. Расчет процента списания отклонений в стоимости товаров аналогичен расчету процента в учете МПЗ (в 2011 году ТЗР по приобретению товаров, включались в состав расходов на продажу, кроме случаев, когда такие расходы включены по условиям договора в цену приобретаемого товара).
<ul style="list-style-type: none">▪ Исключены из состава РБП подготовительные работы к разработке песчаных (торфяных) карьеров и расходы по аренде лесных участков для заготовки древесины. Затраты по этим работам предварительно собираются на субсчете 08-15 «Капитальные вложения при добыче ОПИ, заготовке древесины» и затем формируют стоимость актива на 10-07 субсчете по древесине и на субсчете 06-08 «Активы, возникшие при добыче ОПИ» в момент начала добычи песка и торфа.
<ul style="list-style-type: none">▪ Изменен порядок списания незначительных объектов РБП, не переходящих на следующий отчетный период. В 2012 году они признаются в составе расходов единовременно. Обозначен критерий существенности: затраты являются существенными, если их стоимостное выражение превышает 200 тыс. руб. за единицу бухгалтерского учета РБП.
<ul style="list-style-type: none">▪ Изменен подход к учету газа природного, используемого в Обществе только на собственные производственно-технологические нужды, в 2012 году он учитывается в составе ТМЦ (в 2011 году газ природный учитывался в составе готовой продукции).

<ul style="list-style-type: none"> Изменен порядок корректировки разниц в цене неотфактурованных МПЗ после получения расчетных документов в текущем отчетном году. В 2012 году разница в цене относится на отклонения в стоимости МПЗ (в 2011 году стоимость МПЗ корректировалась, исходя из стоимости, указанной в расчетных документах).
<ul style="list-style-type: none"> Произведено уточнение, что Общество осуществляет перевод краткосрочной задолженности в долгосрочную в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 365 дней.
<ul style="list-style-type: none"> Уточнен порядок признания дивидендов и сумм налога на прибыль, удержанных налоговым агентом, в бухгалтерском учете и отражения в отчетности. Дивиденды признаются в бухгалтерском учете в качестве прочих доходов независимо от времени фактического получения денежных средств, в размере, указанном в решении о выплате (объявлении) дивидендов (т.е. без уменьшения доходов на сумму налога на прибыль удержанного налоговым агентом при выплате). Сумма налога на прибыль, удержанного налоговым агентом, подлежит признанию в составе прочих расходов по факту поступления дивидендов на расчетный счет Общества. В отчетности дивиденды отражаются по статье «Доходы от участия в других организациях» сальдировано, т.е. в нетто-оценке за вычетом суммы налога, удержанной налоговым агентом.
<ul style="list-style-type: none"> Актуализированы корпоративные формы бухгалтерской отчетности, в связи с выходом Приказа Минфина РФ от 05.10.2011г. № 124н «О внесении изменений в формы бухгалтерской отчетности организаций, утвержденные приказом Министерства Финансов РФ от 02.07.2010г. № 66н».
<ul style="list-style-type: none"> Определен порядок ведения учета поисковых активов в соответствии с требованиями ПБУ 24/2011 «Учет затрат на освоение природных ресурсов», утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2011 № 125н. Данные изменения учетной политики окажут существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности. Показатели бухгалтерской отчетности а 2011 год будут скорректированы при подготовке бухгалтерской отчетности за 2012 год, учитывая изменения учетной политики с 2012 года.

5. Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности в данном разделе раскрывается информация об изменении вступительных остатков:

таблица 2
(тыс. руб.)

бухгалтерского баланса:

Наименование статьи	№ стр.	Данные предыдущей отчетности		Изменения	Данные текущей отчетности		Обоснование
		на 31.12.09г.	на 31.12.10г.		на 31.12.09г.	на 31.12.10г.	
1	2	3	4	5	6	7	8
Финансовые вложения	1150	6 583 001	6 583 001	2009г. (1 904 634) (в т.ч. влияет на изменение показателя за 2010 год)	4 678 367	4 678 367	Изменение, обусловленное начислением резерва под обеспечение финансовых вложений - исправление по оговоркам модифицирова

							иных аудиторских заключений 2009-2010 гг.
Отложенные налоговые активы	1160	252 295	242 625	2009г. 48 303 (в т.ч. влияет на изменение показателя за 2010 год)	300 598	1 662 342	Исправления, связанные с изменением порядка классификации временных разниц, возникающих в связи с формированием резерва на предстоящую оплату отпусков в бухгалтерском учете и его отсутствием в налоговом учете,
				2010г. 26 858			Исправления, связанные с образованием временных разниц по налогу на прибыль при создании резерва сомнительных долгов при исправлении оговорки в модифицированном аудиторском заключении за 2010 год
				2010г. 1 357 022			Изменение учетной политики, связанное с изменением порядка классификации разниц, образованных по доходам и расходам своевременно не включенные в декларацию по налогу на прибыль (с 2011г. постоянные разницы)
				2010г. (12 466)			

Прочие дебиторы	1232 6	-	21 564 625	2010г. (6 785 109)	-	14 779 514	Исправление, связанное с начислением резерва сомнительных долгов при исправлении оговорки в модифицированном аудиторском заключении за 2010 год
				2010г. (2)			Исправление прочих ошибок в совокупности со строкой 12326
Переоценка внеоборотных активов	1340	11 102 011	10 969 130	2008г. (22 561) (в т.ч. влияет на изменение показателей за 2009 и 2010 годов)	11 077 039	10 942 598	Исправление ошибки, связанной с не отражением суммы списания дооценки по выбывшим основным средствам
				2009г. (2 411) (в т.ч. влияет на изменение показателя за 2010 год)			
				2010г. (1 560)			
Векселя к уплате	1522	27 739 093	26 494 486	2009г. (9 656 040)	18 083 053	16 852 618	Выделение процентов по векселям в состав прочей кредиторской задолженности
				2010г. (9 641 868)			
Прочие кредиторы	1529	423 438	352 568	2009г. 9 656 040	10 079 478	9 994 485	Исправление прочих существенных ошибок в совокупности со статьей 1529 бухгалтерского баланса
				2010г. 9 641 868			
				2010г. 49			

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	25 005 841	26 408 309	2009г. (1 831 359) (в т.ч. влияет на изменение показателя за 2010 год)	23 174 482	19 164 764	Изменение вступительных остатков, связанных с внесением изменений по вышеуказанным строкам бухгалтерского баланса
				2010г. (5 412 186)			

таблица 3

Отчета о прибылях и убытках:

(тыс. руб.)

Наименование статьи	№ стр.	Данные предыдущей отчетности за 2010г.	Изменения	Данные текущей отчетности за 2010г.	Обоснование
1	2	3	4	5	6
Прочие расходы	2350	(3 222 181)	(6 785 160)	(10 007 341)	Исправления, отраженные в таблице 2 по строкам 12326, 1529
Прибыль до налогообложения	2300	16 846 510	(6 785 160)	10 061 350	
Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	239 399	(26 858)	225 017	Исправления, связанные с изменением порядка классификации временных разниц, возникающих в связи с формированием резерва на предстоящую оплату отпусков в бухгалтерском учете и его отсутствием в налоговом учете

			12 466		Изменение учетной политики, связанное с изменением порядка классификации разниц, образованных по доходам и расходам своевременно не включенные в декларацию по налогу на прибыль (с 2011г. постоянные разницы)
			10		Исправление прочих ошибок в совокупности со строкой 2350 Отчета о прибылях и убытках (51*20%)
			1 357 022		Исправления, связанные с образованием временных разниц при создании резерва сомнительных долгов по физическим лицам
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(9 670)	26 858	1 361 744	Исправления, связанные с изменением порядка классификации временных разниц, возникающих в связи с формированием резерва на предстоящую оплату отпусков в бухгалтерском учете и его отсутствием в налоговом учете

			(12 466)		Изменение учетной политики, связанное с изменением порядка классификации разниц, образованных по доходам и расходам своевременно не включенные в декларацию по налогу на прибыль (с 2011г. постоянные разницы)
Чистая прибыль	2400	13 228 443	(5 413 746)	7 814 697	Изменение данного показателя связано с внесением изменений по вышеуказанным строкам 2350, 2300, 2450 отчета о прибылях и убытках
Базовая прибыль (убыток) на акцию, (руб. коп.)	2900	412,29	(168,73)	243,56	Изменение чистой прибыли, по причинам указанным в таблице 3 по строке 2400

таблица 4

Отчет об изменении капитала

(тыс. руб.)

Наименование статьи	№ стр.	Данные предыдущей отчетности		Изменения	Данные текущей отчетности		Обоснование
		на 31.12.09г.	на 31.12.10г.		на 31.12.09г.	на 31.12.10г.	
1	2	3	4	5	6	7	8
Чистые активы	3600	36 214 187	37 474 550	2009г. (1 856 331) (в т.ч. влияет на изменение показателя за 2010 год) 2010г. (5 413 746)	34 357 856	30 204 473	Изменения, связаны с корректировкой ми изложенных выше изменений вступительных остатков бухгалтерского баланса

таблица 5

Отчета о движении денежных средств:

Наименование статьи	№ стр.	Данные предыдущей отчетности за 2010г.	Изменения	Данные текущей отчетности за 2010г.	Обоснование
1	2	3	4	5	6
Поступления от продажи продукции, работ, услуг	4111		(13 320 351)	71 777 579	Согласно ПБУ 23/2011, приказу Минфина №124н от 05.10.2011 года изменен порядок отражения денежных потоков комиссионера или агента в связи с осуществлением ими агентских услуг, а так же суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам..
Поступления от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей (ТД)	4112	85 097 930	340 061	340 061	
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги (ТД)	4121	(26 411 922)	6 204 321	(20 207 601)	
Поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) (ИД)	4211	66 881	(10 083)	56 798	
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов (ИД)	4221	(12 162 023)	1 986 170	(10 175 853)	
Погашение обязательств по финансовой аренде (ФД)	4324	(46 554)	7 102	(39 452)	

IV. Раскрытие существенных показателей в бухгалтерской отчетности

1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07. № 153н.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. Инвентарным объектом нематериальных активов считается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора уступки прав и т.п. Основным признаком, по которому один инвентарный объект идентифицируется от другого, служит выполнение им самостоятельной функции в производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо использовании для управленческих нужд организации.

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных безвозмездно, а также выявленных при инвентаризации, определяется исходя из их справедливой (текущей рыночной) стоимости на дату принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка стоимости нематериальных активов не производилась.

Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается линейным способом в зависимости от срока полезного использования, устанавливаемого комиссией.

Определение срока полезного использования нематериальных активов производится исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;
- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход).

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется Обществом с целью оценки необходимости его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого Общество предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по остаточной стоимости.

таблица 6

Информация о нематериальных активах

(тыс. руб.)

Группы объектов НМА	Период	На предыдущую отчетную дату		Изменения за период		На отчетную дату	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
1	2	3	4	5	6	7	8
Нематериальные активы, всего:	2011	-	-	24 509	-	24 509	(681)
	2010	-	-	-	-	-	-
исключительное право на	2011	-	-	24 509	-	24 509	(681)

программы для ЭВМ, базы данных	2010	-	-	-	-	-	-
Прочие	2011	-	-	-	-	-	-
	2010	-	-	-	-	-	-

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются за балансом в размере фактических затрат на его приобретение.

таблица 7

Информация о нематериальных активах, полученных в пользование

(тыс. руб.)

Стоимость по группам НМА	На 31.12.2011г.	На 31.12.2010г.	На 31.12.2009г.
1	2	3	4
Нематериальные активы, полученные в пользование, всего:	177 652	142 984	40 449
Программное обеспечение	171 083	136 415	40 449
Неисключительные лицензии на объекты интеллектуальной собственности	6 569	6 569	-

2. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Объекты, отвечающие условиям признания основных средств, по стоимости не более 40 000 рублей за единицу учета, учитываются в составе материально-производственных запасов (за исключением кабельных линий, оргтехники, бытовой техники и основных средств, приобретенных для последующей передачи в аренду или в безвозмездное пользование).

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Инвентарным объектом основных средств признается:

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями;
- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;
- обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации. Исходя из приоритета содержания перед формой, принципа соответствия доходов и расходов и выполнения условий признания основных средств, объекты завершенного строительства, фактически эксплуатируемые, но не оформленные разрешениями на ввод объекта в эксплуатацию и/или заключением (согласованием) Ростехнадзора, принимаются к учету в качестве объектов основных средств на дату подтверждения факта эксплуатации

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом:

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

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

таблица 8

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (лет)	
	до 01.01.2002 г.	с 01.01.2002 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Здания	50	5 и более
Скважины нефтяные	15	7
Машины и оборудование	7-10	1-10
Транспортные средства	7-10	5-7
Компьютерная техника	5	2
Прочие	3-10	1-5

Амортизация не начислялась по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам основных средств, находящимся на консервации сроком свыше трех месяцев, а также в период восстановления, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Переоценка стоимости основных средств не производилась.

В 2011 году Обществом не приобретались основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Объекты основных средств, списанные с баланса по причине не возможности извлечения экономической выгоды, фактически не ликвидированные (не демонтированные) учтены за балансом до момента окончания работ по ликвидации (демонтажу) по остаточной стоимости в размере 15 127 тыс. руб., в т.ч. 72 тыс. руб. по объектам основных средств, учитываемых на забалансовом учете в условной оценке в размере 1 тыс. руб., в связи с отсутствием остаточной стоимости

Расходы на ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода.

таблица 9

Информация об объектах основных средств

(тыс. руб.)

Группа объектов ОС	Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2011г.	Амортизация на 31.12.2011г.	Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2010г.	Амортизация на 31.12.2010г.	Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2009г.	Амортизация на 31.12.2009г.
1	2	3	4	5	6	7
Здания и сооружения всего, в т.ч.	85 173 706	(39 824 237)	76 368 660	(32 944 698)	67 960 233	(27 237 639)
по которым не завершена процедура государственной регистрации права собственности	1 548 655	(225 119)	263 640	(20 011)	599 906	(73 443)
Машины, оборудования и транспортные средства	17 848 294	(13 379 562)	17 752 145	(13 078 267)	17 917 679	(13 107 406)
Прочие виды ОС	346 952	(283 091)	338 904	(261 124)	329 511	(234 832)
Итого, в т.ч.	103 368 952	(53 486 890)	94 459 709	(46 284 089)	86 207 423	(40 579 877)
Основные средства, по которым не начисляется амортизация	19 508 885	(18 971 092)	16 552 763	(16 061 547)	15 346 819	(14 753 310)

таблица 10

Информация о доходных вложениях в материальные ценности

(тыс. руб.)

Группа объектов ОС	Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2011г.	Амортизация на 31.12.2011г.	Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2010г.	Амортизация на 31.12.2010г.	Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2009г.	Амортизация на 31.12.2009г.
1	2	3	4	5	6	7
Здания и сооружения	229 770	(15 812)	-	-	-	-
Машины, оборудования и транспортные средства	514 623	(53 141)	-	-	-	-
Прочие виды ОС	339	(64)	-	-	-	-
Итого	744 732	(69 017)	-	-	-	-

Основные средства, полученные в аренду и лизинг

В отчетном периоде в производственной деятельности использованы объекты основных средств, полученных по договорам лизинга.

таблица 11
(тыс. руб.)

Лизингодатель	Лизинговые платежи.			
	Платежи в 2010 году	Платежи в 2011 году	Предстоящие платежи в 2012 году	Предстоящие платежи после 2012 года до конца срока лизинга
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
ООО «Сибирская лизинговая компания», в т.ч. по договорам	45 032	33 956	17 072	-
106_01_СЛК_ЛТ-6 к СЛК от 10.04.2000г.	233	-	-	-
110_01_СЛК_ЛТ-6 к СЛК от 10.04.2000г.	897	-	-	-
117_01_2Л1_70063_580 от 01.10.2005г.	5 697	5 222	-	-
118_01_2Л1_70063_580 от 01.10.2005г.	110	101	-	-
125_01_2Л1_70063_580 от 01.10.2005г.	11	-	-	-
126_01_2Л1_70063_580 от 01.10.2005г.	426	-	-	-
140_01_СЛК_ЛТ-6 к СЛК от 10.04.2000г.	1 763	-	-	-
142_01_2Л1_70063_580 от 01.10.2005г.	540	540	45	-
142_01_СЛК_ЛТ-6 к СЛК от 10.04.2000г.	131	-	-	-
143_01_СЛК_ЛТ-6 к СЛК от 10.04.2000г.	3 767	-	-	-
149_01_2Л1_70063_580 от 01.10.2005г.	1 260	1 260	105	-
166_01_2Л1_70063_580 от 01.10.2005г.	856	856	214	-
168_01_2Л1_70063_580 от 01.10.2005г.	2 592	2 592	648	-
176_01_2Л1_70063_580 от 01.10.2005г.	119	119	39	-
186_01_2Л1_70063_580 от 01.10.2005г.	5 715	5 715	2 858	-
188_01_2Л1_70063_580 от 01.10.2005г.	17 551	17 551	13 163	-
19_07_2Л1_70063_657 от 20.01.2006г.	829	-	-	-
23_07_2Л1_70063_657 от 20.01.2006г.	570	-	-	-
26_07_2Л1_70063_657 от 20.01.2006г.	1 224	-	-	-
27_07_2Л1_70063_657 от 20.01.2006г.	741	-	-	-
ООО «Нефтепромлизинг», в т.ч. по договорам	26 943	152 661	214 023	403 363
137_10-Л от 01.04.2010г.	26 943	82 960	71 425	-
161_10-Л от 21.10.2010г.	-	69 701	108 515	130 084
162_10-Л от 21.10.2010г.	-	-	34 083	273 279
Итого:	71 975	186 617	231 095	403 363

Имущество, полученное по договорам с ООО «Сибирская лизинговая компания», ООО «Нефтепромлизинг» учитывается на балансе лизингодателя.

Сведения об основных средствах, полученных в аренду и лизинг, отраженных по строке 5930 «Арендованные основные средства» раздела 10 «Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах» Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках ОАО «Томскнефть» ВНК отражены в таблице:

таблица 12
(тыс. руб.)

Арендодатель	Стоимость основных средств на 31.12.2011 г.	Стоимость основных средств на 31.12.2010 г.	Стоимость основных средств на 31.12.2009 г.
1	2	3	4
ЗАО «Васюган»	5 732 075	5 399 076	5 026 952
ООО «ЭПУ-Сервис»	136 321	211 419	408 900
ЗАО «Нефтепромбурсервис»	-	773	-
ЗАО «Томск-Петролеум-унд-Газ»	1 797 797	1 799 414	1 390 016
ООО «Сибирская лизинговая компания»	145 551	175 072	248 507
ООО «Нефтепромлизинг»	175 124	175 124	-
ООО «Крон»	5 913	5 513	5 836
ОАО «Нефтебурсервис»	3 255	3 255	-
Департамент по управлению государственной собственностью Томской области	308 013	261 642	171 525
ООО «Имущество-Сервис-Стрежевой»	799	407	135
ОАО «НК «Роснефть»	11 269	11 793	11 948
ОАО «Томскнефтегеофизика» ВНК	9 074	9 074	-
ОАО «Омский аэропорт»	2	2	2
ООО «Аэропорт Стрежевой»	164	164	91
ООО «А.Д.Д.»	93 833	-	42 112
ООО «Восточная лизинговая компания»	-	-	12 606
ООО «УТТ-2»	691	-	691
МОУ ДОД ЦДОД г. Стрежевой	-	-	4 939
УФК по ХМАО-Юрге (Департамент лесного хозяйства ХМАО-Югра)	16	-	-
Администрация Нижневартовского района	1	-	-
ЗАО Томь	2 659	-	-
Администрация Парабельского района Комитет по управлению имуществом	113	-	-
Управление финансов Администрации Каргасокского района	78	-	-
УФК по ТО (Александровское сельское поселение)	2	-	-
ООО Аэропорт ТОМСК	363	-	-
Департамент природных ресурсов и песырьевого сектора экономики ХМАО- Югры	14	-	-
УФК по ТО (департамент развития предпринимательства и реального сектора экономики)	2 380	-	-
УФК по Томской области (Финансовый отдел Администрации города Кедрового)	1 047	-	-
Всего:	8 426 554	8 052 728	7 324 260

Незавершенное капитальное строительство

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н.

таблица 13

Информация об объектах незавершенного строительства за отчетный год
(тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2011г.	на 31.12.2010г.	на 31.12.2009г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Промышленное строительство (без учета ПИР будущих лет)	2 833 668	2 443 349	2 224 916
Бурение эксплуатационнос	437 971	808 369	409 969
Земельные участки	3 133	5 564	356
Прочие объекты незавершенного строительства (с учетом затрат на ПИР будущих лет на строительство, реконструкцию и бурение)	830 290	758 414	793 969
Оборудование к установке, в т.ч.	219 948	151 425	308 497
<i>Оборудование к установке, неостребованное в производстве (неостребованные ликвидные, неликвидные)</i>	<i>1 048</i>	<i>7 072</i>	<i>125 185</i>
Итого:	4 325 010	4 167 121	3 737 707

По строке 12325 «Авансы выданные» бухгалтерского баланса отражена сумма 849 102 тыс. руб., в том числе 60 528 тыс. руб. выданная под капитальное строительство. Данные авансы уплачены подрядным организациям по созданию внеоборотных активов

3. Прочие внеоборотные активы

В составе строки 1170 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса отражены:

таблица 14

(тыс. руб.)

Вид расходов	на 31.12.2011г.	на 31.12.2010г.	на 31.12.2009г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Незавершенные капитальные вложения во внеоборотные активы всего, в т.ч.	691 981	737 556	862 913
<i>Капитальные вложения в ГРА</i>	<i>664 400</i>	<i>670 334</i>	<i>674 455</i>
<i>Вложения в прочие внеоборотные активы</i>	<i>27 581</i>	<i>67 222</i>	<i>188 458</i>
Затраты на подготовительные работы по отведению карьеров песка	145 349	145 484	29 569
Затраты на подготовительные работы по отведению карьеров торфа	39 583	24 586	-
Затраты на приобретение программных средств и баз данных	66 695	75 168	89 874
Лицензии на месторождения	-	56	40
Лицензии на добычу нефти и газа	18 032	19 142	19 513
Прочие лицензии	49	98	722
Затраты по подготовке технологической проектной документации	19 770	31 468	54 425
Прочие неисключительные лицензии на объекты интеллектуальной собственности	3 901	-	-
ГРА	215 671	225 020	111 548
Прочие	-	-	1 285
Итого:	1 201 031	1 258 578	1 169 889

Геологоразведочные активы

Геологоразведочный актив это геологическая информация, полученная в ходе изучения недр и технологические проектные документы.

К геологоразведочным активам относятся:

- права пользования недрами (в части лицензий на геологическое изучение недр или лицензий на геологическое изучение недр и добычу полезных ископаемых);
- результаты геологоразведочных работ;
- технологические проектные документы.

Стоимость геологоразведочных активов погашается посредством начисления амортизации.

Амортизация геологоразведочных активов осуществляется линейным способом списания стоимости исходя из следующих сроков:

- по лицензиям на геологическое изучение недр - исходя из срока действия лицензии;
- по результатам геологоразведочных работ по лицензируемому участку - исходя из срока 3 года (указанный срок установлен на основании среднего значения периода, который проходит от окончания геологоразведочных работ до начала промышленной эксплуатации месторождения);
- по технологическим проектным документам - исходя из срока действия технологического проектного документа.

Геологоразведочные активы отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости по статье «Прочие внеоборотные активы».

Ежегодно, в конце отчетного года, геологоразведочные активы проверяются на обесценение (уменьшение стоимости активов).

таблица 15

Информация об объектах геологоразведочных активов

(тыс. руб.)

Группы объектов геологоразведочных активов	на 31.12.2011г.		на 31.12.2010г.		на 31.12.2009г.	
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
права пользования недрами (в части лицензий на геологическое изучение недр или лицензий на геологическое изучение недр и добычу полезных ископаемых)	-	-	390	(239)	390	(88)
результаты геологоразведочных работ	219 564	(116 922)	146 816	(48 550)	34 212	(2 499)
технологические проектные документы	201 635	(88 606)	197 705	(71 102)	96 402	(16 869)
Обесценение						
права пользования недрами (в части лицензий на геологическое изучение недр или лицензий на геологическое изучение недр и добычу полезных ископаемых)	-	-	-	-	-	-

результаты геологоразведочных работ	-	-	-	-	-	-
технологические проектные документы	-	-	-	-	-	-
Итого:	421 199	(205 528)	344 911	(119 891)	131 004	(19 456)

Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 115н.

Единицей бухгалтерского учета расходов по НИОКР является инвентарный объект – совокупность расходов по выполненной работе (теме), результат которой самостоятельно используется в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), для управленческих нужд организации или для предоставления прав пользования результатами НИОКР на возмездной основе.

Расходы по НИОКР списываются на расходы по обычным видам деятельности с месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов.

Списание расходов по каждой выполненной работе (теме) НИОКР производится ежемесячно линейным способом в размере 1/12 годовой суммы при условии их фактического использования в процессе производства (управления) Общества.

Срок списания расходов по НИОКР определяется Обществом, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов от этих работ. Установленный срок не может превышать 5 лет.

В случае досрочного прекращения использования результатов научных исследований и опытно-конструкторских разработок Обществом, на основании Приказа о списании НИОКР, расходы по НИОКР подлежат отнесению в состав прочих расходов.

В составе строки 1120 «Результаты исследований и разработок» Бухгалтерского баланса отражены:

таблица 16
(тыс. руб.)

Вид расходов	на 31.12.2011г.	на 31.12.2010г.	на 31.12.2009г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
НИОКР	-	-	433
Итого:	-	-	433

4. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Единицей бухгалтерского учета всех групп МПЗ является поменклатурный номер.

Материально-производственные запасы отражены в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

Материально-производственные запасы, полученные от ликвидации ОС, материально-производственные запасы возвратные из производства, а также излишки, выявленные в ходе инвентаризации, приняты к бухгалтерскому учету по рыночной стоимости.

Фактическая себестоимость запасов при их изготовлении самим Обществом определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов. Учет и формирование затрат на производство запасов осуществляется Обществом в порядке, установленном для определения себестоимости соответствующих видов продукции.

Оценка материалов на ответственном хранении на складе производилась по учетной стоимости.

Транспортно-заготовительные расходы (далее ТЗР) учитываются:

- путем отнесения ТЗР на отдельный субсчет к счету 10 «Материалы»
- путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала.

Способ списания отклонений в стоимости материалов:

- методом среднего процента.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производилась по методу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения закупок). Метод ФИФО применяется в Обществе в разрезе номенклатуры, числящейся в подотчете каждого материально ответственного лица без учета остатков МПЗ по данной номенклатуре, находящихся в подотчете других материально-ответственных лиц Общества.

При реализации товары оценивались по себестоимости номенклатурной единицы.

Оценка материальных ценностей, находящихся в Обществе на ответственном хранении, при выбытии производилась по цене их поступления.

При реализации (передаче в переработку) готовой продукции (нефть, газ попутный, сухой, бутан) оценка производилась по методу ФИФО. Списание стоимости реализованной (переданной в переработку) готовой продукции по методу ФИФО, осуществляется следующим образом: сначала списывается стоимость готовой продукции, числящейся в остатках на начало текущего месяца, затем списывается стоимость готовой продукции, добытой в текущем месяце. При этом в первую очередь по методу ФИФО списывается готовая продукция, переданная в переработку, а затем реализованная готовая продукция.

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

В соответствии с требованием осмотрительности при отражении снижения стоимости материально-производственных запасов в бухгалтерской отчетности Общества применяется способ оценочного резервирования.

Резервы под снижение стоимости материально-производственных запасов созданы по конкретным наименованиям МПЗ и (или) видам аналогичных или связанных МПЗ, в отношении которых в отчетном году имели место обстоятельства, обусловивших снижение их текущей (рыночной) стоимости.

Информация о материально-производственных запасах

(тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2011г.	на 31.12.2010г.	на 31.12.2009г.
1	2	3	4
Материально-производственные запасы, в т.ч.	4 656 242	3 580 190	3 106 037
Сырье и материалы	2 324 637	1 907 105	1 460 738
Готовая продукция и товары для перепродажи	2 331 605	1 673 085	1 645 299
Резерв под снижение стоимости МПЗ, в т.ч.	(14 049)	(17 443)	(43 598)
Сырье и материалы	(14 049)	(17 443)	(43 598)
Готовая продукция и товары для перепродажи	-	-	-
Итого отражено в балансе за вычетом резервов	4 642 193	3 562 747	3 062 439
Сырье и материалы	2 310 588	1 889 662	1 417 140
Готовая продукция и товары для перепродажи	2 331 605	1 673 085	1 645 299

Передача материально-производственных запасов в залог в отчетном периоде не производилась.

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные 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.

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

- равномерно;
- пропорционально количеству полученных ТМЦ (добытого песка, заготовленной древесины) – по расходам, осуществление которых предполагает получение исчисляемого (конечного) количества ТМЦ.

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

- в составе оборотных активов по статье «Расходы будущих периодов» 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 составе статьи «Расходы будущих периодов» (строка 1214) Бухгалтерского баланса отражены следующие расходы будущих периодов:

таблица 18
(тыс. руб.)

Вид расходов	на 31.12.2011г.	на 31.12.2010г.	на 31.12.2009г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Страхование опасных производственных объектов	-	26	284
Добровольное страхование имущества	-	133	293
Добровольное страхование сотрудников	-	530	3 421
Обязательное страхование ответственности владельцев транспортных средств	-	13	53
Затраты по подготовке технологической проектной документации	-	4 455	5 765
Зарплата будущих периодов	-	-	17 588
Расходы по природному газу	14 152	14 863	11 587
Устройство и содержание автотримника	37 501	17 530	17 833
Оплата за древесину по договору аренды	9 209	8 428	2 248
Прочие	-	3	865
Итого	60 862	45 981	59 937

Согласно Приказу Минфина РФ от 24.12.2010г. № 186н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету и признания утратившим силу Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 15 января 1997г. № 3» расходы на страхование перенесены в составе дебиторской задолженности в размере 270 тыс. руб., а также затраты по подготовке технологической проектной документации перенесены в составе текущих расходов в размере 4 455 тыс. руб. Поскольку последствия указанных изменений не оказывают существенного влияния на настоящую бухгалтерскую отчетность, исправления осуществлялись перспективно, без корректировки сравнительных показателей в отчетности.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Общество осуществляет перевод долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора до погашения задолженности остается менее 365 дней.

Резервы сомнительных долгов создавались по любой сомнительной дебиторской задолженности. Суммы начисленных резервов относились на финансовые результаты Общества в составе прочих расходов.

Дебиторская задолженность, по которой созданы резервы, в бухгалтерском балансе уменьшается на сумму этих резервов.

таблица 19

Информация о дебиторской задолженности:

(тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2011г.	на 31.12.2010г.	на 31.12.2009г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Дебиторская задолженность, всего:			
Покупатели и заказчики, в т.ч.	1 979 032	1 591 812	1 575 190
<i>долгосрочная</i>	-	-	-
Авансы выданные	849 102	798 801	643 766
Прочие дебиторы, в т.ч.	20 211 623	21 629 350	21 027 777
Расчеты с разными дебиторами, в т.ч.	6 867 401	7 542 111	81 197

<i>долгосрочная</i>	-	6 571	12 851
Займы беспроцентные	13 295 288	14 067 517	20 927 839
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	35 148	4 162	5 871
НДС с авансов полученных	8 516	10 098	7 835
НДС с авансов выданных	215	-	-
Расчеты с подотчетными лицами и расчеты с персоналом по прочим операциям	5 055	5 462	5 035
Резерв по сомнительным долгам в т.ч.			
Покупатели и заказчики, в т.ч.	(411 935)	(411 697)	(410 424)
<i>ООО Рекма В.Г.</i>	(402 220)	(402 220)	(402 220)
Прочие дебиторы, в т.ч.			
Расчеты с разными дебиторами, в т.ч.	(6 860 751)	(6 843 265)	(57 694)
<i>ООО Рекма В.Г.</i>	(56 909)	(56 909)	(56 909)
<i>Физические лица</i>	(6 785 345)	(6 785 109)	-
Итого отражено в балансе за вычетом резервов:			
Покупатели и заказчики, в т.ч.	1 567 097	1 180 115	1 164 766
<i>долгосрочная</i>	-	-	-
Авансы выданные	849 102	798 801	643 766
Прочие дебиторы, т.ч.	13 350 872	14 786 085	20 970 083
<i>долгосрочная</i>	-	6 571	12 851

В 2010 году, согласно вступившему в законную силу приговору Мещанского районного суда г. Москвы от 15.03.2010г, образована дебиторская задолженность о взыскании задолженности с физических лиц в размере 7 442 170.тыс. рублей. В отчетности за 2011 год Обществом при исправлении оговорки в модифицированном аудиторском заключении за 2010 год создало резерв сомнительных долгов в размере 6 785 109 тыс. рублей в связи с истечением сроков для исполнения должниками исполнительных документов, предусмотренный п.13 ст.30 Федерального закона «Об исполнительном производстве», истек в ноябре 2010 года.

За 2011 год произведено списание дебиторской задолженности за счет образованного резерва по сомнительным долгам в размере 82 тыс. руб., а также погашена дебиторская задолженность контрагентами в размере 14 564 тыс. руб., по которой были созданы резервы сомнительных долгов.

Информация по движению дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный период раскрыта в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках».

Исходя из требований полезности, уместности, достоверности и полноты раскрытия информации о движении дебиторской и кредиторской задолженности в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках» данные по изменению за период 2011 года приведены в полном объеме без исключения дебиторской и кредиторской задолженности, поступление и погашение которой относится к 2011 году. В случае изъятия и не раскрытия такой информации о возникновении и погашении сумм обязательств, которые возникли и завершены в отчетном периоде не позволит сформировать достоверные данные о масштабах деятельности и об управлении предприятием активами и их источниками.

6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

В составе долгосрочных вложений по строке 1150 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражены приобретенные ценные бумаги и доли в уставные капиталы дочерних организаций на общую сумму 4 678 367 тыс. рублей. По указанным финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется, т.к. они не обращаются на организованном рынке ценных бумаг. Стоимость приобретения финансовых вложений отражена по цене их приобретения по фактическим затратам (по каждой единице вложения).

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

В связи с тем, что длительное время отсутствует существенный рост расчетной стоимости финансовых вложений в отношении некоторых вложений в дочерние общества, при том, что учетная стоимость финансовых вложений на протяжении длительного времени существенно превышает их расчетную величину в 2011 году создан резерв под обесценение финансовых вложений ретроспективно с отчетного периода за 2009 год в размере 1 904 634 тыс. рублей.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, применяется метод оценки по первоначальной стоимости единицы.

таблица 20

Структура финансовых вложений:

(тыс. руб.)

Показатели	Долевые	Долговые	Комбинированные	Прочие	Итого
1	2	3	4	5	6
Первоначальная оценка	6 583 001	-	-	-	6 583 001
Обесценение:	(1 904 634)	-	-	-	(1 904 634)
Всего:	4 678 367	-	-	-	4 678 367

таблица 21

Структура финансовых вложений по форме:

(тыс. руб.)

Показатели	Акции	Облигации	Векселя	Прочие	Итого
1	2	3	4	5	6
Первоначальная оценка	3 954 202	-	-	2 628 799	6 583 001
Обесценение:	-	-	-	(1 904 634)	(1 904 634)
Всего:	3 954 202	-	-	724 165	4 678 367

таблица 22

Структура финансовых вложений по типу эмитента:

(тыс. руб.)

Показатели	Государственные	Муниципальные	Корпоративные	Иностранных эмитентов	Итого
1	2	3	4	5	6
Первоначальная оценка	-	-	6 583 001	-	6 583 001
Обесценение:	-	-	(1 904 634)	-	(1 904 634)
Всего:	-	-	4 678 367	-	4 678 367

таблица 23

Информация о финансовых вложениях, по которым не определяется текущая рыночная стоимость:

(тыс. руб.)

Виды финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	Стоимость
<i>1</i>	<i>2</i>
Акции	3 954 202
Обесценение:	-
Итого:	3 954 202
Доли	2 628 799
Обесценение:	(1 904 634)
Итого:	724 165
Всего:	4 678 367

таблица 24

Информация о финансовых вложениях, отраженных по строке 1150 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса:

(тыс. руб.)

Виды финансовых вложений	на 31.12.2011г.	на 31.12.2010г.	на 31.12.2009г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Инвестиции в дочерние общества всего, в т.ч.	6 583 001	6 583 001	6 583 001
<i>Инвестиции в ЗАО «Васюган»</i>	<i>3 326 073</i>	<i>3 326 073</i>	<i>3 326 073</i>
<i>Инвестиции в ООО «ЭПУ-Сервис»</i>	<i>1 306 450</i>	<i>1 306 450</i>	<i>1 306 450</i>
Обесценение:			
Инвестиции в дочерние общества всего, в т.ч.	(1 904 634)	(1 904 634)	(1 904 634)
<i>Инвестиции в ЗАО «Васюган»</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Инвестиции в ООО «ЭПУ-Сервис»</i>	<i>(1 135 149)</i>	<i>(1 135 149)</i>	<i>(1 135 149)</i>
Всего:	4 678 367	4 678 367	4 678 367

таблица 25

Данные о величине доли инвестиций в дочерние общества:

№ п.п.	Наименование	Местонахождение	Доля Общества в УК (в %)			Вид деятельности
			на 31.12.09	на 31.12.10	на 31.12.11	
1	Общество с ограниченной ответственностью «Печатник»	636785, Российская Федерация, Томская область, город Стрежевой, 4 мкр., д.442	100	100	100	Издательская деятельность
2	Открытое акционерное общество «Томский научно исследовательский и проектный институт нефти и газа»	634027, Российская Федерация, город Томск, проспект Мира, 72	100	100	100	Проведение научных исследований и проектных работ
3	Закрытое акционерное общество «Томск-Петролеум-Унд-Газ»	636700, Российская Федерация, Томская область, Каргасокский район, с.Каргасок, улица Пушкина, 31	100	100	100	Сдача имущества в аренду

4	Закрытое акционерное общество «Васюган»	636780, Российская Федерация, Томская область, город Стрежевой, ул. Бузовиков, 23	100	100	100	Сдача имущества в аренду
5	Общество с ограниченной ответственностью «Крон»	636785, Российская Федерация, Томская область, город Стрежевой, ул. Строителей, д.94 стр.1	99	99	99	Оказание транспортных услуг, сдача имущества в аренду
6	Общество с ограниченной ответственностью «Центр информационных технологий»	636780, Российская Федерация, Томская область, город Стрежевой, улица Мира, 4	100	100	100	Предоставление услуг в области информационных технологий
7	Открытое акционерное общество «Научно -- производственная фирма «Геофит» Восточной нефтяной компании	634050, Российская Федерация, город Томск, Коларовский тракт,6	98,2	98,2	98,2	Сдача имущества в аренду
8	Открытое акционерное общество «Томскнефтегеофизика» Восточной нефтяной компании	636780, Российская Федерация, Томская область, город Стрежевой, ул. Строителей, 83	72,15	72,15	72,15	Сдача внаем собственного недвижимого имущества
9	Общество с ограниченной ответственностью «МНУ»	636780, Российская Федерация, Томская область, город Стрежевой, ул. Транспортная, 15	100	100	100	Предоставление услуг по ремонту, монтажу приборов и оборудования
10	Общество с ограниченной ответственностью «ЭПУ – Сервис»	636780, Российская Федерация, Томская область, город Стрежевой, ул. Строителей, 94	100	100	100	Сдача имущества в аренду
11	Общество с ограниченной ответственностью «Аутсорсинг»	636780, Российская Федерация, Томская область, город Стрежевой, ул. Коммунальная, 6	100	100	100	Оказание консультационных и бухгалтерских услуг
12	Общество с ограниченной ответственностью «Стрежевской нефтеперерабатывающий завод»	636780, Российская Федерация, Томская область, город Стрежевой, ул. Бузовиков, 23	100	100	100	Переработка нефти
13	Общество с ограниченной ответственностью «Центр досуга и спорта»	634034, Российская Федерация, город Томск, ул. Красноармейская, 120	100	100	100	Зрелищно-развлекательная деятельность

14	Общество с ограниченной ответственностью «Имущество – Сервис - Стрежевой»	636780, Российская Федерация, Томская область, город Стрежевой, ул. Строителей, 90	100	100	100	Сдача имущества в аренду
15	Общество с ограниченной ответственностью «Томскнефть-Сервис»	636780, Российская Федерация, Томская область, город Стрежевой, ул. Промысловая, д.20 стр.2	100	100	100	Организация централизованной доставки грузов, оказание производственных услуг в области материально-технического обеспечения. Приобретение и реализация МТР
16	Общество с ограниченной ответственностью «Центр пожарной безопасности - Стрежевой»	636780, Российская Федерация, Томская область, город Стрежевой, ул. Строителей, 92а	99	99	99	Деятельность по обеспечению безопасности в чрезвычайных обстоятельствах

В течение 2011 года не осуществлялись операции по приобретению и выбытию долгосрочных финансовых вложений.

В отчетный период не осуществлялись вложения в долговые ценные бумаги, также не приобретались ценные бумаги и иные финансовые вложения, обремененные залогом.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

таблица 26

Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах Общества: (тыс. руб.)

Статьи	на 31.12.2011г.	на 31.12.2010г.	на 31.12.2009г.
1	2	3	4
Расчетные счета	681	563	470
Валютные счета	-	-	-
Специальные счета в банках	275	185	175
Переводы в пути	-	-	4
Денежные средства в кассе	295	276	289
Денежные документы	-	-	-
Денежные эквиваленты	--	-	-
Итого:	1 251	1 024	938

8. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2011 года составил 5 154 065,875 рублей и состоит из номинальной стоимости следующих размещенных акций Общества:

- 26 привилегированных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 43 976,6875 руб. каждая.

Все размещенные привилегированные акции Общества предоставляют акционерам - их владельцам одинаковый объем прав, имеют одинаковую номинальную стоимость, являются привилегированными акциями одного типа»;

- 32 085 376 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 0,125 руб. каждая.

Все обыкновенные акции Общества предоставляют акционерам - их владельцам одинаковый объем прав и имеют одинаковую номинальную стоимость.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя также суммы добавочного и резервного капиталов. Резервный капитал Общества представляет собой резервный капитал, образованный в соответствии с учредительными документами (25 % уставного капитала). На 31.12.2011г. резервный капитал сформирован полностью и составляет 1 289 тыс. рублей.

По выбывшим в течение 2011 года основным средствам сумма их дооценки в размере 240 788 тыс. руб. В форме Бухгалтерский баланс по строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» и по строке 3100 «Величина капитала на 31 декабря 2009г.» по графе «Добавочный капитал» формы Отчет об изменении капитала уменьшена на 24 972 тыс. руб. Данное уменьшение обусловлено исправлением ошибки, связанной с не отражением суммы списания дооценки по выбывшим основным средствам в 2008-2009гг. и составила на 31.12.2009г. 11 077 039 тыс. руб. Кроме того, сумма списания дооценки по выбывшим основным средствам в 2010 году увеличена на 1 560 тыс. руб. и составила 134 441 тыс. руб. В результате исправления ошибки в 2011 году по выбывшим в течение 2010 года размер добавочного капитала по состоянию на 31.12.2010 года составил 10 942 598 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания акционеров. При этом часть прибыли, которая по решению акционеров не была выплачена в качестве дивидендов, показывается по строке «Нераспределенная прибыль». Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на 31.12.2009г. составила 25 005 841 тыс. руб.

В форме Бухгалтерский баланс по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» и в форме Отчет об изменении капитала по строке 3100 «Величина капитала на 31 декабря 2009 года» уменьшена на 1 831 359 тыс. руб. Данное уменьшение обусловлено начислением резерва под обесценение финансовых вложений – исправление по оговоркам модифицированных аудиторских заключений 2009-2010 гг.; изменением порядка классификации временных разниц, возникающих в связи с формированием резерва на предстоящую оплату отпусков в бухгалтерском учете и его отсутствием в налоговом учете за 2009-2010гг.; исправлением ошибки, связанной с не отражением суммы списания дооценки по выбывшим основным средствам в 2008-2010гг. В итоге по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса и 3100 «Величина капитала на 31 декабря 2009 года» Отчета о движении капитала величина нераспределенной прибыли составила 23 174 482 тыс. руб.

Кроме того, в связи с отражением последствий изменений учетной политики, связанных с изменением порядка классификации разниц, образованных по доходам и расходам своевременно не включенные в декларацию по налогу на прибыль (с 2011г. постоянные разницы) в размере (12 466) тыс. руб. и исправлением, связанным с начислением резерва сомнительных долгов при исправлении оговорки в модифицированном аудиторском заключении за 2010 год и прочих ошибок величина нераспределенной прибыли по состоянию на 31 декабря 2010 года по строке . 1370 «Нераспределенная

прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса и 3200 «Величина капитала на 31 декабря 2010 года» Отчета о движении капитала составила 19 164 764 тыс. руб., на 31.12.2011г. – 20 993 371 тыс. руб

Изменение величины прибыли прошлых лет произошло за счет:

- выплаты дивидендов (10 409 743) тыс. руб.;
- списанием с добавочного капитала сумм переоценки основных средств по выбывшим объектам 240 788 тыс. руб.

Сумма дивидендов

Чистая прибыль Общества за 2011 год составляет 11 997 562 тыс. руб. Базовая прибыль на одну акцию за 2011 год составляет 373, 93 руб./акц.

Рекомендации Общему собранию акционеров по размеру дивидендов по акциям Общества за 2011 год будут предварительно определены Советом директоров в 1 полугодии 2012 года.

По итогам работы за 2010 год Общество выплатило дивиденды в сумме 10 409 743 тыс. рублей.

Чистые активы

Чистые активы Общества на 31.12.2011 года составили 31 775 682 тыс. рублей. Увеличение чистых активов за отчетный период составило 1 571 209 тыс. рублей. Чистые активы Общества на 31.12.2011 г. превышают его уставный капитал на 31 770 528 тыс. рублей.

9. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию, прочие обязательства.

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Задолженность по полученным заемным средствам (займы, кредиты, заемные обязательства по векселям) в отчетности разделена на краткосрочную и долгосрочную.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов или стоимость инвестиционного актива равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов одновременно.

В бухгалтерской отчетности задолженность по кредитам и займам на отчетную дату отражена с учетом начисленных процентов.

По состоянию на 31.12.2011г. задолженность Общества по краткосрочным займам, предоставленным другими организациями, составила 7 798 338 тыс. руб. (в том числе, сумма процентов начисленных и непогашенных за предыдущие годы –1 345 370 тыс. руб.).

таблица 27

Информация о краткосрочных займах, полученных

(тыс. руб.)

Наименование займодавца	период	Остаток на предыдущую дату	Изменения		Остаток на отчетную дату
			Получено (начислено)	Погашено (уплачено)	
1	2	3	4	5	6
Краткосрочные кредиты и займы, в.т.ч.	2011	7 619 545	544 112	(365 319)	7 798 338
	2010	6 440 705	2 170 413	(991 573)	7 619 545

<i>Беспроцентные займы всего, в т.ч.:</i>	2011	1 924 175	544 112	(365 519)	2 102 968
	2010	745 335	2 170 413	(991 573)	1 924 175
ООО «МНУ»	2011	4 489	-	(4 489)	-
	2010	-	5 400	(911)	4 489
ООО «ЭПУ-Сервис»	2011	67 199	15 840	(35 136)	47 903
	2010	42 310	34 010	(9 121)	67 199
ЗАО «Томск-Петролсум- Унд-Газ»	2011	307 940	164 224	-	472 164
	2010	327 050	108 590	(127 700)	307 940
ООО "Стрежевской НПЗ"	2011	70 734	21 127	(43 092)	48 769
	2010	35 365	50 929	(15 560)	70 734
ООО «Крон»	2011	14 063	12 200	(5 050)	21 213
	2010	12 963	1 100	-	14 063
ОАО «ТомскНИПИнефть»	2011	149 491	117 790	(104 700)	162 581
	2010	90 000	228 000	(168 509)	149 491
ОАО «НПФ «ГЕОФИТ» ВНК	2011	-	-	-	-
	2010	470	-	(470)	-
ООО «Имущество- Сервис-Стрежевой»	2011	-	29 975	-	29 975
	2010	84 530	2 000	(86 530)	-
ОАО «Томскнефтегеофизика» ВНК	2011	-	-	-	-
	2010	52 267	-	(52 267)	-
ООО «Томскнефть- Сервис»	2011	23 900	-	(23 900)	-
	2010	100 000	54 900	(131 000)	23 900
ООО «Аутсорсинг»	2011	-	8 000	(1 800)	6 200
	2010	-	3 700	(3 700)	-
ООО «ЦИТ»	2011	1 381	-	(1 381)	-
	2010	380	7 650	(6 649)	1 381
ЗАО «Васюган»	2011	1 284 978	170 451	(144 121)	1 311 308
	2010	-	1 674 134	(389 156)	1 284 978
ООО «Центр пожарной безопасности - Стрежевой»	2011	-	4 505	(1 650)	2 855

	2010	-	-	-	-
<i>Процентные займы всего, в т.ч.:</i>	2011	5 695 370	-	-	5 695 370
	2010	5 695 370	-	-	5 695 370
ЮКОС Капитал С.А.Р.Л, в т.ч.					
основная сумма долга	2011	4 350 000	-	-	4 350 000
	2010	4 350 000	-	-	4 350 000
проценты начисленные	2011	1 345 370	-	-	1 345 370
	2010	1 345 370	-	-	1 345 370

Задолженность Общества перед ЮКОС Капитал С.А.Р.Л. по договорам процентного займа, заключенным в 2004 г., по состоянию на 31.12.2011 г. составила 5 695 370 тыс. руб., в том числе по основному долгу 4 350 000 тыс. руб., по начисленным процентам – 1 345 370 тыс. рублей.

Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов (процентов по полученным займам и кредитам, проценты по векселям) относятся к прочим расходам того отчетного периода, в котором они произведены. В отчетном году указанные затраты не возникали.

В отчетном году не имелось случаев неисполнения или неполного исполнения заемщиком условий договора займа в части сумм займа.

10. Задолженность по векселям выданным

В бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2011 года отражена кредиторская задолженность по непогашенным выданным простым векселям в размере 26 494 486 тыс., в т.ч. по строкам Бухгалтерского баланса:

- 1522 «Векселя к уплате» отражена номинальная стоимость в размере 16 852 618 тыс. руб.;
- 1529 «Прочие кредиторы» отражены проценты, подлежащие уплате в размере 9 641 868 тыс. руб.

таблица 28

Данные о величине, видах, сроках погашения по векселям выданным представлены в таблице:

(тыс. руб.)

Первый векселе-получатель	Вид векселя	период	Сумма задолженности, всего	в том числе		Срок погашения векселей
				Номинальная стоимость	проценты	
1	2	3	4	5	6	7
ООО «Эвойл»	Простой вексель	2011	9 084 329	6 500 000	2 584 329	По предъявлению, по не ранее 30.12.2004г По предъявлению, по не ранее 31.12.2004г
		2010	9 084 329	6 500 000	2 584 329	
		2009	9 084 329	6 500 000	2 584 329	

ЗАО ЮКОС-М	Простой вексель	2011	17 410 157	10 352 618	7 057 539	По предъявлению, но не раннее 31.12.2004г; По предъявлению, но не раннее 19.02.2006г
		2010	17 410 157	10 352 618	7 057 539	
		2009	17 443 999	10 372 288	7 071 711	
ЗАО «Васюган»	Простой вексель	2011	-	-	-	По предъявлению, но не раннее 31.12.2004г;
		2010	-	-	-	
		2009	1 210 765	1 210 765	-	
Итого		2011	26 494 486	16 852 618	9 641 868	
		2010	26 494 486	16 852 618	9 641 868	
		2009	27 739 093	18 083 053	9 656 040	

В отчетном периоде Обществом кредиторская задолженность по вексям не погашалась.

11. Налогообложение

Суммы недоимки и переплаты по налогам и сборам и взносам во внебюджетные фонды на 31.12.2011 г., отраженные соответственно в составе строк 1525 «Задолженность перед государственными внебюджетными фондами», 1526 «Задолженность по налогам и сборам» и 12326 «Прочие дебиторы (платежи по которой ожидаются в течение 3 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса, приведены в таблице ниже:

таблица 29
(тыс. руб.)

Показатели	Задолженность на 01.01.2011	Возникновение обязательств	Погашение обязательств	Задолженность на 31.12.2011
1	2	3	4	5
НДС	2 275 515	11 206 185	(10 657 082)	2 824 618
в т.ч. - основная сумма долга	2 275 925	11 206 264	(10 657 571)	2 824 618
в т.ч. - штрафы и пени	(410)	(79)	489	-
Налог на прибыль	1 506 398	2 371 373	(3 812 267)	65 504
в т.ч. - основная сумма долга	1 506 748	2 374 833	(3 812 374)	69 207
в т.ч. - штрафы и пени	(350)	(3 460)	107	(3703)
Налог на доходы физических лиц	23 565	354 701	(345 694)	32 572
в т.ч. - основная сумма долга	23 605	354 661	(345 694)	32 572
в т.ч. - штрафы и пени	(40)	40	-	-
Налог на имущество	254 721	1 024 510	(1 035 721)	243 510
в т.ч. - основная сумма долга	254 959	1 024 450	(1 035 894)	243 515
в т.ч. - штрафы и пени	(238)	60	173	(5)
Земельный налог	812	7 865	(6 460)	2 217
в т.ч. - основная сумма долга	812	7 865	(6 460)	2 217
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-

Налог на добычу полезных ископаемых	3 215 752	46 036 119	(45 129 628)	4 122 243
в т.ч. - основная сумма долга	3 216 255	46 036 619	(45 130 631)	4 122 243
в т.ч. - штрафы и пени	(503)	(500)	1003	-
Регулярные платежи на право пользования недрами	2 070	7 337	(13 862)	(4 455)
в т.ч. - основная сумма долга	2 070	7 337	(13 862)	(4 455)
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
Транспортный налог (по мощности)	4 839	3 039	(5 034)	2 844
в т.ч. - основная сумма	4 839	3 039	(5 034)	2 844
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
Прочие	1 100	4 300	(4 499)	901
в т.ч. - основная сумма долга	1 127	4 300	(4 526)	901
в т.ч. - штрафы и пени	(27)	-	27	-
ИТОГО по сч. 68, всего:	7 284 772	61 015 429	(61 010 247)	7 289 954
в т.ч. - основная сумма долга	7 286 340	61 019 368	(61 012 046)	7 293 662
в т.ч. - штрафы и пени	(1 568)	(3 939)	1 799	(3 708)
ИТОГО по сч. 69, всего:	14 561	544 518	(526 588)	32 491
в т.ч. - основная сумма долга	14 561	544 518	(526 588)	32 491
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
Общая сумма задолженности по сч. 68, 69 всего:	7 299 333	61 559 947	(61 536 835)	7 322 445
в т.ч. - основная сумма долга	7 300 901	61 563 886	(61 538 634)	7 326 153
в т.ч. - штрафы и пени	(1 568)	(3 939)	1 799	(3 708)
				<i>(тыс. руб.)</i>
Общая сумма задолженности по налогам, пеням, штрафам и взносам во внебюджетные фонды, в т.ч.				7 322 445
Задолженность (строка 1525 бухгалтерского баланса)				33 524
Задолженность (строка 1526 бухгалтерского баланса)				7 324 069
Переплата (строка 12326 бухгалтерского баланса)				35 148

В соответствии с положениями Налогового Кодекса РФ, суммы налоговых платежей, отраженные в бухгалтерской отчетности в декабре 2011 года, подлежит оплате в 2012 году, а именно:

- налог на добавленную стоимость 2 824 877 тыс. руб.,
- налог на доходы физических лиц 32 572 тыс. руб.,
- водный налог 1 017 тыс. руб.,
- налог на добычу полезных ископаемых 4 122 243 тыс. руб.,
- регулярные платежи за пользование недрами 697 тыс. руб.,
- земельный налог 2 218 тыс. руб.,
- транспортный налог 2 844 тыс. руб.,
- налог на имущество 243 539 тыс. руб.,
- налог на прибыль 94 062 тыс. руб.

Налог на прибыль

Учет налога на прибыль ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. № 114н.

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

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

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

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в отчете о прибылях и убытках справочно.

Ставка отложенных и постоянных налоговых активов (обязательств) составляет 20%.

Сумма условного расхода по налогу на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли по Обществу за 2011г. составила 3 035 134 тыс. руб. ($15\,175\,669 * 20\% = 3\,035\,134$ тыс. руб.)

Сумма условного расхода по налогу на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли по Обществу за 2010г. составила 2 012 270 тыс. руб. ($10\,061\,350 * 20\% = 2\,012\,270$ тыс. руб.)

В 2011 году была составлена и представлена в налоговые органы уточненная налоговая декларация по налогу на прибыль за 2010 год.

В связи с предоставлением уточненной налоговой декларации по налогу на прибыль за 2010 год в налоговый орган (сумма уточнений составляет 2 350 тыс. руб.) в бухгалтерском учете отражены:

таблица 30
(тыс. руб.)

Постоянные налоговые обязательства (налоговые доходы, относящиеся к прошлым налоговым периодам, учтенные в исправительных декларациях)	3 566
Постоянный налоговый актив (налоговые расходы, относящиеся к прошлым налоговым периодам, учтенные в исправительных декларациях)	496
Отложенный налоговый актив	(38)
Отложенное налоговое обязательство	682

Сумма постоянных разниц составила:

таблица 31
(тыс. руб.)

	2011 год	2010 год
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)	698 543	1 069 598
Сумма постоянных положительных разниц	931 962	1 082 305
Сумма начисленного постоянного налогового обязательства	186 392	216 461
Сумма постоянных отрицательных разниц	(233 419)	(12 707)
Сумма начисленного постоянного налогового актива	(46 684)	(2 541)

Постоянные разницы за период 2011 года связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и в целях налогообложения следующих расходов:

таблица 32
(тыс. руб.)

наименование	2011 год
Расходы социального характера	238 155
Убытки/расходы непроизводственной сферы	67 898
Расходы на благотворительность	43 634
Убытки прошлых лет	97 943
Расходы производственного характера сверх установленных норм	151 853
Доходы от долевого участия в других организациях	(58 151)
Отклонения в стоимости нефти, переданной на переработку	(741 621)
Отклонения в стоимости оприходованных нефтепродуктов	(55 131)
Отклонения в стоимости оценки нефтепродуктов	724 027
Работы услуги непроизводственного характера	232 354
Прочие постоянные разницы	(2 418)
Итого:	698 543

Сумма вычитаемых временных разниц составила:

таблица 33
(тыс. руб.)

	2011 год	2010 год
Сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	(35 912)	6 827 055
Сумма возникших вычитаемых временных разниц	137 513	6 965 440
Сумма начисленного отложенного налогового актива	27 503	1 393 088
Сумма уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц	(173 425)	(138 385)
Сумма погашения отложенного налогового актива	(34 685)	(27 677)

Вычитаемые временные разницы, которые приводят к образованию отложенного налога на прибыль, уменьшающие бухгалтерскую прибыль отчетного периода для целей налогообложения в 2011 году, связаны с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учетах:

- расходов будущих периодов (лицензии на программные продукты)	4 тыс. руб.;
- в начислении резерва по сомнительным долгам	17 807 тыс. руб.;
- налоговых убытков, отложенных на будущее (расходы на строительство и ликвидацию непродуктивных и разведочных скважин)	119 599 тыс. руб.;
- налоговых убытков, отложенных на будущее (убыток от реализации ОС)	103 тыс. руб.

Уменьшение вычитаемых временных разниц в 2011 году обусловлено:

- снижением резерва на предстоящую оплату отпусков	114 358 тыс. руб.;
- расходами будущих периодов (лицензии на программные продукты)	3 тыс. руб.;
- налоговыми убытками, отложенными на будущее (расходы на строительство и ликвидацию непродуктивных и разведочных скважин)	58 511 тыс. руб.;
- налоговыми убытками, отложенными на будущее (убыток от реализации ОС)	553 тыс. руб.

В связи с переквалификацией разниц из постоянных во временные, восстановлено сальдо по ОНА в корреспонденции со счетом.84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по резервам на предстоящую оплату отпусков за 2009 год в сумме 48 303 тыс. руб., за 2010 год в сумме 26 858 тыс. руб.;

Согласно утвержденной учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2011г., доходы и расходы, своевременно не включенные в декларации по налогу на прибыль, относятся к постоянным разницам. В связи с этим, произошло списание ОНА в корреспонденции со сч.84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму 12 466 тыс. руб.

Сумма налогооблагаемых временных разниц составила:

таблица 34
(тыс. руб.)

	2011 год	2010 год
Сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	3 271 528	3 066 214
Сумма возникших налогооблагаемых временных разниц	3 606 285	3 504 172
Сумма начисленного налогового обязательства	721 257	700 834
Сумма уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц	(334 757)	(437 958)
Сумма погашения отложенного налогового обязательства	(66 951)	(87 591)

Налогооблагаемые временные разницы в 2011 году обусловлены различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учетах:

- начисления амортизации по основным средствам 2 689 701 тыс. руб.;
- в методике отражения материальных расходов 41 165 тыс. руб.;
- в методике определения остатков готовой продукции 619 946 тыс. руб.;
- расходов будущих периодов (некапитализируемые ОПП) (79 312) тыс. руб.;
- расходов, не оформленных надлежащим образом 28 тыс. руб.

По данным налогового учета сумма налога на прибыль составила:

таблица 35
(тыс. руб.)

	2011 год	2010 год
Налог на прибыль, в том числе:	2 515 704	3 051 526
Текущий налог на прибыль	2 513 354	2 978 358
Сумма доначисленного налога на прибыль по уточненной декларации за 2010 год	2 350	-
Сумма доначисленного налога на прибыль по уточненным декларациям за 2008, 2009 года	-	73 168

12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Признание доходов

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям и заказчикам и предоставления им расчетных документов.

В составе доходов по обычным видам деятельности учтены доходы от сдачи имущества в аренду.

Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг)

По статье «Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)» (стр.2110) формы «Отчет о прибылях и убытках» отражена выручка (нетто) Общества от продажи товаров, продукции, работ, услуг являющихся доходами от обычных видов деятельности, исходя из условий заключенных договоров по продаже товаров, продукции, работ, услуг в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Продажа товаров, работ, услуг в 2011 году осуществлялась только на внутреннем рынке РФ, реализации продукции, работ, услуг за рубеж не осуществлялось.

таблица 36

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг)

(тыс. руб.)

Наименование	2011 год	2010 год
1	2	3
Нефть на внутренний рынок	90 229 770	68 512 276
Газ	1 676 720	1 305 405
Нефтепродукты	2 297 173	1 781 969
Прочие доходы	1 067 932	914 391
Итого:	95 271 595	72 514 041

таблица 37

Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)

(тыс. руб.)

Наименование	2011 год	2010 год
1	2	3
Нефть на внутренний рынок	(73 268 697)	(57 056 650)
Газ	(992 846)	(955 145)
Нефтепродукты	(1 667 494)	(1 269 190)
Прочие доходы	(947 171)	(917 022)
Итого:	(76 876 208)	(60 198 007)

Выручка, полученная неденежными средствами (бартер)

В течение отчетного периода Общество не заключало договоры, предусматривающие оплату неденежными средствами.

Затраты на производство

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

Управленческие расходы признаются в расходах на реализацию проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в расходах на реализацию продукции в полном объеме в периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат представлены в разделе «Затраты на производство» формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках» за 2011 год.

Состав затрат, отраженный по строке 5650 «Прочие затраты» раздела «Затраты на производство» формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках» представлен в таблице:

таблица 38
(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование услуг	2011 год	2010 год
	Прочие затраты всего, в т.ч.	61 710 659	46 254 621
1	Услуги производственного характера, в т.ч.	7 984 654	7 495 066
	капитальный ремонт	3 258 349	3 047 618
	текущий ремонт	1 705 129	1 809 926
	прочие производственные услуги	1 543 106	1 359 850
	услуги по обслуживанию оборудования	1 478 070	1 277 672
2	Прочие услуги	2 751 755	2 793 742
3	Арендные платежи	2 989 927	2 550 214
4	Транспортные услуги	1 957 878	1 802 103
5	Налог на добычу полезных ископаемых	46 026 445	31 613 496

13. Прочие аспекты деятельности Общества

таблица 39

Данные о совокупных затратах по использованным энергетическим ресурсам:

(тыс. руб.)

Наименование вида энергетического ресурса	Сумма за 2011г.	Сумма за 2010г.
Электрическая энергия	4 272 260	3 959 926
Тепловая энергия	130 319	141 701

14. Прочие доходы и расходы

таблица 40

Структура прочих доходов и расходов Общества:

(тыс. руб.)

Наименование видов доходов/расходов	2011 год		2010 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
1	2	3	4	5
Продажа основных средств	32 082	(7 075)	61 401	(6 862)
Продажа ТМЦ	849 648	(567 209)	785 206	(560 168)
Налог на имущество	-	(1 024 889)	-	(967 500)
Выбытие прочих активов	165 840	(378 869)	178 480	(391 070)
Добровольное страхование имущества	-	(298)	-	(577)
Резерв по сомнительным долгам	14 564	(32 370)	104	(6 786 948)
Резерв под снижение стоимости материалов	8 317	(4 923)	43 394	(17 239)
Прибыль и убытки прошлых лет	316 874	(98 004)	432 659	(419 893)
Курсовые разницы от операций, подлежащих оплате в иностранной валюте	61	-	103	-
Курсовые разницы от операций, подлежащих оплате в рублях	154	(1)	253	(184)
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	103	(13)	36 697	(45)
Доходы по безвозмездно полученным активам	182	-	458	-
Расходы социального характера	-	(269 842)	-	(221 231)

Расходы на благотворительность	-	(43 634)	-	(37 350)
Расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций	-	-	-	(3 809)
Возмещение причиненных убытков	4 353	(3 190)	7 442 309	(41 011)
Прочие доходы и расходы	316 678	(590 322)	244 744	(553 454)
Итого	1 708 856	(3 020 639)	9 225 808	(10 007 341)

Исходя из принципа рациональности в составе прочих расходов Общества учитываются расходы, связанные с начислением налога на имущество.

За период 2011 года чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в Обществе отсутствуют.

15. Доходы будущих периодов

Доходы будущих периодов отражаются в момент поступления денежных средств, иного имущества либо имущественных прав. При поступлении активов, отличных от денежных средств, их оценка производится по справедливой (текущей рыночной) стоимости.

Доходы будущих периодов списываются на доходы

- по мере признания выручки;
- по мере передачи в производство по безвозмездно полученным материальным ценностям, а также полученных за счет средств ВМСБ и ФСС;
- по мере начисления амортизации по безвозмездно поступившим внеоборотным активам, а также приобретенные за счет средств ВМСБ.

таблица 41

Информация о сумме и движении доходов будущих периодов

(тыс. руб.)

Вид доходов будущих периодов	Сальдо на начало года	Поступило доходов	Признано в качестве дохода текущего периода	Сальдо на конец года
1	2	3	4	5
<i>2011 год</i>				
Доходы от использования средств отчислений на ВМСБ в части стоимости ОС	86 546	-	(12 488)	74 058
Доходы в части стоимости ОС полученных безвозмездно	182	-	(182)	-
Доходы в части стоимости ТМЦ полученных безвозмездно	-	-	-	-
Доходы от использования средств ФСС в части стоимости ТМЦ	-	-	-	-
Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостаткам ценностей	3 940	-	(3 940)	-
Итого	90 668	-	(16 610)	74 058
<i>2010 год</i>				
Доходы от использования средств отчислений на ВМСБ в части стоимости ОС	98 186	-	(11 640)	86 546
Доходы в части стоимости ОС полученных безвозмездно	597	-	(415)	182
Доходы в части стоимости ТМЦ полученных безвозмездно	42	-	(42)	-

Доходы от использования средств ФСС в части стоимости ТМЦ	1 067	-	(1 067)	-
Разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей	-	4 019	(79)	3 940
Итого	99 892	4 019	(13 243)	90 668

Согласно Приказу Минфина РФ от 24.12.2010г. № 186н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету и признании утратившим силу Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 15 января 1997г. № 3» разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей перенесена в составе прочих доходов текущего периода в размере 3 938 тыс. руб.. Поскольку последствия указанных изменений не оказывают существенного влияния на настоящую бухгалтерскую отчетность, исправления осуществлялись перспективно, без корректировки сравнительных показателей в отчетности.

16. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.10.10. № 167н.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете Общества в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы, либо включается в стоимость актива.

таблица 42

Виды оценочных обязательств и их изменения

(тыс. руб.)

Источник формирования оценочных обязательств	Описание оценочного обязательства	Остаток на предыдущую отчетную дату	Возникло (начислено) в отчетном периоде	Сумма оценочного обязательства списана в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	Сумма оценочного обязательства списана, в связи с её избыточностью или прекращением выполнения условий признания	Остаток на отчетную дату
1	2	3	4	5	6	7
Расходы по обычным видам деятельности	по неиспользованным отпускам	375 811	352 031	(466 389)	-	261 453

	по выплате вознаграждений по итогам работы за год	16 808	233 201	(227 797)	-	22 212
Прочие расходы	-	-	-	-	-	-
Увеличение стоимости активов	-	-	-	-	-	-
Итого		392 619	585 232	(694 186)	-	283 665

17. Прибыль (убыток) на акцию

Информация о прибыли на акцию раскрывается Обществом в соответствии с «Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию», утвержденными приказом Минфина РФ от 21.03.2000г. № 29н

Базовая прибыль рассчитывается как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного периода (строка 2400 отчета о прибылях и убытках).

таблица 43

Показатели	За 2011г.	За 2010г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	11 997 562	7 814 697
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, штук	32 085 376	32 085 376
Базовая прибыль на акцию, руб.	373, 93	243, 56

В связи с тем, что Общество не имеет потенциальных обыкновенных акций с разводняющим эффектом, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

18. Операции со связанными сторонами

Данные об операциях со связанными сторонами раскрыты в зависимости от характера взаимоотношений между связанными сторонами и Обществом.

таблица 44

Дочерние общества

(тыс. руб.)

Виды операций	Объем операций за 2011г.	Объем операций за 2010г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
<i>Приобретение и продажа товаров, работ, услуг</i>		
<i>Реализация товаров, работ, услуг</i>		
Реализация нефти	-	-
Реализация газа	1 670	1 592
Реализация нефтепродуктов	-	-
Услуги по добыче нефти	-	-
Услуги по подготовке нефти	-	-
Прочая реализация	12 635	9 242
<i>Покупки товаров, работ, услуг</i>		
Услуги по переработке нефти	879 616	633 107

Услуги по обслуживанию, ремонту и прокату	8 112	6 916
Транспортные расходы	428 697	316 568
Прочие работы, услуги	2 214 648	1 963 537
Приобретение и продажа основных средств и других активов		
Реализация ценных бумаг	-	-
Реализация основных средств и других активов	113 754	224 896
Покупка основных средств и других активов	2 407 461	2 038 524
Прочие поступления		2 549
Аренда имущества и предоставление имущества в аренду		
Доходы от сдачи имущества в аренду	90 100	97 954
Расходы, связанные с привлечением имущества в аренду	1 419 012	1 266 905
Финансовые операции		
Поступление краткосрочных займов	544 112	2 170 413
Предоставление краткосрочных беспроцентных займов		71 376
Проценты к уплате		-
Проценты к получению	-	-
Вклады в уставные капиталы	-	-
Доходы от участия в уставных капиталах других организаций	58 151	432 894
Расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (сумма удержанного налога с доходов, 9%)	-	3 809
Выданные гарантии и обеспечения	-	-
Полученные гарантии и обеспечения	-	-

В договорах с Дочерними обществами на реализацию товаров, выполненных работ, оказание услуг условия и форма расчетов следующие: перечисление денежных средств на расчетные счета на основании документов подтверждающих факт реализации товаров, выполнения работ, оказания услуг либо по соглашению сторон возможна иная форма расчетов

таблица 45

Суммы остатков по расчетам с дочерними обществами по состоянию на 31 декабря 2009-2011 гг.:

(тыс. руб.)

Виды активов и обязательств	Задолженность на 31.12.2011	Задолженность на 31.12.2010	Задолженность на 31.12.2009
1	2	3	4
Активы			
Дебиторская задолженность, в т.ч.	25 859	25 745	99 933
Авансы выданные	-	3 601	73 548
Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения	4 678 367	4 678 367	4 678 367
в т.ч. долгосрочные	4 678 367	4 678 367	4 678 367
Обязательства			
Кредиторская задолженность, в т.ч.	695 994	528 897	1 796 487
Задолженность по вексям	-	-	1 210 765
Авансы полученные	920	2	33
Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы (включая проценты)	2 102 968	1 924 175	745 335

Преобладающие (участвующие) общества

таблица 46

Перечень преобладающих (участвующих) обществ по состоянию на 31.12.2011 г:

№ п/п	Наименование	Место нахождения юридического лица
1	2	3
1	Общество с ограниченной ответственностью «Газпромнефтьфинанс»	117547, Российская Федерация, г. Москва, ул. Профсоюзная, д. 125, корп.(стр.) А
2	Общество с ограниченной ответственностью «Нефть – Актив»	119071, Российская Федерация, г. Москва, ул. Малая Калужская, д. 15, корп.(стр.) 28

таблица 47

Операции по группе связанных сторон категории «преобладающие (участвующие) общества»:

(тыс. руб.)

Виды операций	Объем операций за 2011г.	Объем операций за 2010г.
1	2	3
Приобретение и продажа товаров, работ, услуг		
Реализация товаров, работ, услуг		
Реализация нефти	-	-
Реализация газа	-	-
Реализация нефтепродуктов	-	-
Услуги по добыче нефти	-	-
Услуги по подготовке нефти	-	-
Прочая реализация	-	-
Покупка товаров, работ, услуг		
Услуги по переработке нефти	-	-
Услуги по обслуживанию, ремонту и прокату	-	-
Транспортные расходы	-	-
Прочие работы, услуги	-	-
Приобретение и продажа основных средств и других активов		
Реализация ценных бумаг	-	-
Реализация основных средств и других активов	-	-
Покупка основных средств и других активов	-	-
Прочее поступление	-	-
Аренда имущества и предоставление имущества в аренду		
Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
Расходы, связанные с привлечением имущества в аренду	-	-
Финансовые операции		
Поступление краткосрочных займов	-	-
Предоставление краткосрочных беспроцентных займов	10 124 166	5 651 852
Проценты к уплате	-	-
Проценты к получению	-	-
Дивиденды уплаченные	10 409 743	11 958 856
Доходы от участия в уставных капиталах других организаций	-	-
Расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (сумма удержанного налога с доходов, 9%)	-	-
Выданные гарантии и обеспечения	-	-
Полученные гарантии и обеспечения	-	-

Расчеты по группе связанных сторон категории «преобладающие (участвующие) общества» по договорам займа осуществляются путем перечисления денежных средств на счета «Займодавец»

таблица 48

Суммы остатков по расчетам с преобладающими (участвующими) обществами по состоянию на 31 декабря 2009-2011 гг.:

(тыс. руб.)

Виды активов и обязательств	Задолженность на 31.12.2011	Задолженность на 31.12.2010	Задолженность на 31.12.2009
1	2	3	4
Активы			
Дебиторская задолженность, в т.ч.	13 295 288	14 056 575	20 927 839
Авансы выданные	-	-	-
Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения	-	-	-
в т.ч. долгосрочные	-	-	-
Обязательства			
Кредиторская задолженность, в т.ч.	-	-	-
Задолженность по векселям	-	-	-
Авансы полученные	-	-	-

Прочие связанные стороны

В данной группе раскрыта информация по операциям с обществами, входящими в периметр консолидации группы «НК Роснефть» и «Газпром нефть», кроме операций, отраженных в предыдущих пунктах раздела «Операции со связанными сторонами» (дочерние общества, преобладающие (участвующие) общества)

таблица 49

Операции по группе связанных сторон категории «прочие связанные стороны»

(тыс. руб.)

Виды операций	Объем операций за 2011г.	Объем операций за 2010г.
1	2	3
Приобретение и продажи товаров, работ, услуг		
<i>Реализация товаров, работ, услуг</i>		
Реализация нефти	89 855 731	68 123 490
Реализация газа	1 529 729	1 191 456
Реализация нефтепродуктов	2 297 173	1 781 969
Услуги по добыче нефти	-	-
Услуги по подготовке нефти	2 618	-
Прочая реализация	26 047	24 617
<i>Покупки товаров, работ, услуг</i>		
Услуги по переработке нефти	-	-
Услуги по обслуживанию, ремонту и прокату	263 920	201 127
Транспортные расходы	1 123 598	1 118 926
Прочие работы, услуги	3 911 262	3 698 485
Приобретение и продажи основных средств и других активов		
Реализация ценных бумаг	-	-
Реализация основных средств и других активов	337 083	263 967
Покупка основных средств и других активов	942 533	2 032 318
Прочее поступление	9 132	12 128
Аренда имущества и предоставление имущества в аренду		
Доходы от сдачи имущества в аренду	610 894	544 083
Расходы, связанные с привлечением имущества в аренду	4 271	5 957
Финансовые операции		
Поступление краткосрочных займов	-	-
Предоставление краткосрочных беспроцентных займов	-	-
Проценты к уплате	-	-
Проценты к получению	-	-

Дивиденды уплаченные	-	-
Доходы от участия в уставных капиталах других организаций	-	-
Расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (сумма удержанного налога с доходов, 9%)	-	-
Выданные гарантии и обеспечения	-	-
Полученные гарантии и обеспечения	-	-

В договорах с прочими связанными сторонами на реализацию товаров, выполненных работ, оказание услуг условия и форма расчетов следующие: перечисление денежных средств на расчетные счета на основании документов предусмотренных договором либо по соглашению сторон возможна иная форма расчетов

таблица 50

Суммы остатков по расчетам прочими связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2009-2011 гг.:

(тыс. руб.)

Виды активов и обязательств	Задолженность на 31.12.2011	Задолженность на 31.12.2010	Задолженность на 31.12.2009
1	2	3	4
Активы			
Дебиторская задолженность, в т.ч.	1 499 427	1 124 863	1 132 038
Авансы выданные	4	-	45 028
Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения	-	-	-
в т.ч. долгосрочные	-	-	-
Обязательства			
Кредиторская задолженность, в т.ч.	1 085 219	1 674 652	946 732
Задолженность по вексялям	-	-	-
Авансы полученные	456 916	480 056	288 777

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- Генеральному директору Общества;
- Заместителям генерального директора по основным направлениям деятельности Общества;

таблица 51

Сумма операций по группе связанных сторон «Управленческий персонал»:

(тыс. руб.)

Виды вознаграждений	Сумма за 2011 год	Сумма за 2010 год
1	2	3
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода	88 044	87 860
Оплата труда за отчетный период	61 901	61 645
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	2 530	1 651
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	15 140	10 115
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	1 640	1 479

Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи/взносы по договорам добровольного страхования/договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями/негосударственными пенсионными фондами, и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	3 445	-
Иные краткосрочные вознаграждения	3 388	12 970
Долгосрочные вознаграждения	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи/взносы по договорам добровольного страхования/договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями/негосударственными пенсионными фондами, и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

Вознаграждения, подлежащие выплате после 2011 года по группе связанных сторон «Управленческий персонал»:

таблица 52
(тыс. руб.)

Виды вознаграждений	Сумма
1	2
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты	94 358
Оплата труда за отчетный период	54 882
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	8 425
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	13 799
Оплата организациями лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	2 000
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи/взносы по договорам добровольного страхования/договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями/негосударственными пенсионными фондами, и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	-
Иные краткосрочные вознаграждения	15 252
Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи/взносы по договорам добровольного страхования/договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями/негосударственными пенсионными фондами, и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-

19. Условные обязательства и активы

Условные активы и обязательства, связанные с неразрешенными судебными разбирательствами

На отчетную дату Общество вовлечено в судебное разбирательство в связи с иском ЮКОС Кэпитал С.А.Р.Л. (YUKOS Capital S.A.R.L.), поданным в Парижский Суд с целью приведения в исполнение во Франции решения Международного арбитражного суда при Международной торговой палате Организации всемирного бизнеса от 12.02.2007г., которым с ОАО «Томскнефть» ВНК взыскана задолженность по трем договорам займа, заключенным между компаниями. Размер взыскания задолженности (кроме задолженности, отраженной в разделе «Займы, кредиты и затраты на их обслуживание, прочие обязательства» в размере 5 695 370 тыс. руб.) по состоянию на 31.12.2011г. может составить 3 482 790 тыс. руб., в том числе:

таблица 53
тыс. руб.

Показатель	Сумма к взысканию	Примечание
Ущерб	1 905 300	
Судебные издержки	11 490	Согласно Решению иностранного арбитражного суда предъявлены к взысканию арбитражные и прочие юридические издержки в размере 275 225 долларов США и 52 965 британских фунтов стерлингов. Расчет суммы в рублевом эквиваленте произведен на основе официального курса валюты, действовавших 31 декабря 2011г.
Проценты	1 566 000	Расчет процентов произведен за период 2008-2011 год.
ИТОГО	3 482 790	

Постановлением председателя Парижского суда от 20 июля 2010 г. ходатайство ЮКОС Кэпитал С.А.Р.Л. о приведении в исполнение Арбитражного решения было удовлетворено.

В феврале 2011 года Обществом была подана предварительная апелляционная жалоба на данное решение суда, а 22 июля 2011 года обоснованная апелляционная жалоба. ЮКОС Кэпитал С.А.Р.Л. предоставил ответ на данную жалобу 29 ноября 2011 года. Очередное судебное заседание назначено на 25 октября 2012 года.

Общество намерено продолжать решительную защиту по данному иску в судах Франции, т.к. требование ЮКОС Кэпитал С.А.Р.Л. о признании и приведении в исполнение Арбитражного решения во Франции не может быть принято к рассмотрению при отсутствии фактического, текущего и личного интереса для предъявления иска в связи с тем, что ОАО «Томскнефть» ВНК является российской компанией, осуществляющей свою деятельность исключительно в Российской Федерации, и не имеет активов на территории Франции. Поэтому обжалуемое постановление должно быть отменено.

Кроме того, определением Арбитражного суда Томской области по делу № А67-1438/2010, оставленным в силе постановлением Федерального арбитражного суда Западно-Сибирского округа от 27 октября 2010, отказано в признании и приведении в Российской Федерации в исполнение иностранного арбитражного решения, а именно - решения Международного арбитражного суда при Международной торговой палате Организации всемирного бизнеса от 12.02.2007г.

Руководство считает, что конечный результат данного разбирательства не окажет значительного негативного воздействия на финансовое состояние Общества.

таблица 54
(тыс. руб.)

Прочая информация об условных обязательствах

Краткое описание характера условного обязательства	Краткое описание неопределенностей, существующих в отношении срока исполнения и величины обязательства	Оценка вероятности наступления последствий условного факта	Оценка условного обязательства (если она поддается определению)
1	2	3	4
Служба по контролю и надзору в сфере окружающей среды, объектов животного мира и лесных отношений Ханты-Мансийского автономного округа-Югры подала иск о возмещении вреда, причиненного окружающей среде в результате нарушений требований законодательства в области охраны окружающей среды.	Заявление №02-4614/11-0 от 03.10.2011. Решением АС ТО от 22.02.12 г. по делу №А67-5781/2011 в удовлетворении исковых требований отказано	Общество считает, что требования природоохранного органа являются незаконными и необоснованными. Однако вероятность исхода данного дела можно расценить, как убытки вероятны. Вместе с тем, на данной стадии судебного разбирательства прогнозировать окончательную сумму возможных убытков не представляется возможным.	30 078 (исходя из оценки данного дела на данной стадии разбирательства)
Служба по контролю и надзору в сфере окружающей среды, объектов животного мира и лесных отношений Ханты-Мансийского автономного округа-Югры подало иск о возмещении вреда, причиненного окружающей среде в результате нарушений требований законодательства в области охраны окружающей среды	Заявление №02-4613/11-0 от 03.10.2011 Решением АС ТО от 21.02.12 г. по делу №А67-5780/2011 в удовлетворении исковых требований отказано	Общество считает, что требования природоохранного органа являются незаконными и необоснованными. Однако вероятность исхода данного дела можно расценить, как убытки вероятны. Вместе с тем, на данной стадии судебного разбирательства прогнозировать окончательную сумму возможных убытков не представляется возможным	17 500 (исходя из оценки данного дела на данной стадии разбирательства)

таблица 55
(тыс. руб.)

Информация об условных активах

Краткое описание характера условного актива	Краткое описание неопределенностей, существующих в отношении срока исполнения и величины актива	Оценка вероятности наступления последствий условного факта	Оценка условного актива (если она поддается определению)
1	2	3	4
Общество подало иск о взыскании убытков за нарушение договорных обязательств контрагентом ООО	Исковое заявление №11/1-1227 от 24.08.11 Определением АС ТО от 23.12.2011г. Назначена судебно-техническая	Вероятность исхода данного судебного рассмотрения можно расценить, как доходы вероятны.	33 372 (исходя из оценки данного дела на данной стадии разбирательства)

"Интек".	экспертиза, дело приостановлено.	Вместе с тем, на данной стадии судебного разбирательства прогнозировать окончательную сумму возможных убытков не представляется возможным	
Общество подало иск о взыскании с Мещерякова Е.Н. убытков, причиненных хищением имущества в особо крупном размере	Гражданский иск от 23.01.2012г. исх.№11/1-0072. Дело передано в Стрежевской городской суд_СЗ назначено 23.01.2012. СЗ отложено на 21.03.2012г.	Вероятность исхода данного судебного рассмотрения можно расценить, как доходы вероятны	9 936

20. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998г. № 156н

После отчетной даты до момента составления отчетности событий, которые могли бы существенно повлиять на достоверность отчетности Общества, не произошло.

21. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Общество не имеет никаких планов или намерений, которые бы препятствовали осуществлению деятельности Общества в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Нам также не известны какие-либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно.

22. Прочая информация

Общество является ответчиком / истцом в ряде арбитражных процессов.

Информация о судебных разбирательствах, имеющаяся на дату составления пояснительной записки к отчетности за 2011г. представлена ниже:

таблица 56

(тыс. руб.)

Истец	Ответчик	Содержание спора	Предъявленная сумма (доходы/расходы, активы/обязательства)	Комментарии
1	2	3	4	5
ООО "Нефть-Актив"	ОАО "Томскнефть" ВНК Компания "Юкос Кэпитал С.а.р.л."	о признании недействительными договоров займа	4 350 000	определением АС ТО от 30.07.2008 года дела А67-3396/07, А67-3395/07, А67-3397/07 объединены под № А67-3396/07, определением АС ТО от 10.08.2009 - приостановлено до рассмотрения уг.дела № 1-88/09. Определением АС ТО от

				22.11.2011_СЗ назначено на 21.06.12 (10.00) <i>Оценка вероятности: убытки маловероятны</i>
Глендейл Групп Лимитед	ОАО "Томскнефть" ВНК	о взыскании вексельного долга и вексельных процентов		Решением АС ТО от 23.06.2009 - в иске отказано; определением 7 ААС от 31.08.2009 - производство по делу приостановлено до снятия с ареста с векселей- постановление Басманного районного суда г.Москвы от 21.09.2009 о запрете осуществления прав по векселям; постановлением ФАС ЗСО от 5.11.2009 - определение 7ААС от 31.08.2009 о приостановлении производства по делу оставлено в силе. <i>Оценка вероятности: убытки маловероятны</i>
ОАО "Томскнефть" ВНК	МИ ФНС РФ по КН № 1	о признании частично недействительным решения Межрегиональной инспекции ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам №1 о привлечении к налоговой ответственности за совершение налогового правонарушения ОАО «Томскнефть» ВНК № 52-20-14/2580р-1 от 08.09.2009 с учетом изменений, принятых решением ФНС России № 9-1-08/00688@ от 20.12.2009	26 478 625	13.04.2011 года состоялось судебное заседание в Арбитражном суде г. Москвы по результатам которого вынесено решение от 01.07.2011г. в пользу Общества. Постановлением 9 ААС от 07.11.2011 года решение I инстанции оставлено в силе. Налоговый орган отразил вступившее в силу решение суда, в ноябре-декабре 2011 года в КРСБ проведено уменьшение налогов, пеней, налоговых санкций. В январе 2012 года налоговый орган подал кассационную жалобу в Федеральный Арбитражный Суд Московского округа. Рассмотрение дела назначено на 27.03.2012г. <i>Вероятность исхода данного судебного рассмотрения можно расценить как 51% в пользу Общества.</i>
				294 641

Руководитель

В.А. Пальцев

Главный бухгалтер

А.А. Кегелик

«22» 02 2012г.



Анализ финансовых показателей за 2011 год

№ п/п	Показатели	Краткое описание порядка расчета	показателей на 31.12.2011г	Пояснения
1.1	Рентабельность активов	Чистая прибыль/((Балансовая стоимость активов н.п. + Балансовая стоимость активов к.п.)/2)*100	14,69	В 2011 г. на 1 рубль стоимости активов приходится 14,69 копеек прибыли
1.2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (доля собственных оборотных средств в оборотных активах)	Размер собственных оборотных средств/ Размер оборотных активов. СОС=Долгосрочные пассивы (собственный капитал-внеоборотные активы)	-1,497	Часть внеоборотных активов Общества сформированы за счет кредиторской задолженности.
2.1	Коэффициент оборачиваемости активов	Выручка от продаж / ((Балансовая стоимость активов на н.п. + Балансовая стоимость активов на к.п.)/2)	1,166	Коэффициент оборачиваемости активов за анализируемый период составил 1,166 об/год
2.2	Коэффициент оборачиваемости перманентного (инвестированного) капитала	Выручка от продаж / ((Капитал и резервы н.п. + Доходы будущих периодов н.п. – Собственные акции, выкупленные у акционеров н.п. + Долгосрочные займы и кредиты н.п.) + ((Капитал и резервы к.п. + Доходы будущих периодов к.п. – Собственные акции, выкупленные у акционеров к.п. + Долгосрочные займы и кредиты к.п.)/2)	3,074	За анализируемый период коэффициент оборачиваемости перманентного (инвестированного) капитала составил 3,074 об/год.
2.3	Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	Выручка от продаж / ((Покупатели и заказчики н.п. + Покупатели и заказчики к.п.)/2)	69,359	Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности в 2011 году равен 69,359 об/год.
2.4	Период оборота дебиторской задолженности (в днях)	((Покупатели и заказчики н.п. + Покупатели и заказчики к.п.)/2*365)/выручка от продаж	5,262	Период оборота дебиторской задолженности в 2011 году составил 5,262 дней.
2.5	Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	(себестоимость продаж+коммерческие расходы+управленческие расходы)/((Поставщики и подрядчики н.п.+поставщики и подрядчики к.п.)/2)	26,591	Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности в 2011 году равен 26,591 об/год
2.6	Период оборота кредиторской задолженности (в днях)	((Поставщики и подрядчики н.п.+поставщики и подрядчики к.п.)/2)*365)/(себест-ть продаж+коммерч. Расходы+управленч. расходы)	13,727	Период оборота кредиторской задолженности в 2011 году составил 13,727 дней.
3.1	Коэффициент текущей ликвидности	(Оборотные активы - долгосрочная дебиторская задолженность) / (Краткосрочные обязательства – Доходы будущих периодов)	0,447	На отчетную дату на 1 рубль текущих обязательств приходится 0,447 рубля текущих активов в связи с наличием на балансе Общества задолженности с длительным сроком погашения.
3.2	Обеспеченность собственными оборотными средствами	Собственные оборотные средства = собственный капитал – внеоборотные активы.	30 739 511	Часть внеоборотных активов Общества сформированы за счет кредиторской задолженности.