

Пояснения  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
табличная и текстовая части.

**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 | Накопленная амортизация | Поступило           | Выбыло объектов          |                         | Начислено амортизации | Переоценка               |                         |
|                                                                                 |      |            |                          |                         |                     | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | 3а 2020 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5210 | 3а 2019 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5220 | 3а 2020 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5230 | 3а 2019 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       |

## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя                                                                                            | Код  | Период     | На начало года | Изменения за период |         |                                                                     | На конец периода |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|----------------|---------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                                                                    |      |            |                | Затраты за период   | Списано | Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | За 2020 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5250 | За 2019 г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    |      |            |                |                     |         |                                                                     |                  |

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

| Наименование показателя                                                                                      | Код  | За 2020 г. | За 2019 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | -          | -          |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего                     | 5270 | -          | -          |

## 2.4 Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На<br>31 декабря<br>2020 г. | На<br>31 декабря<br>2019 г. | На<br>31 декабря<br>2018 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | -                           | -                           | -                           |
| 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 | 400                         | 400                         | -                           |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                           | -                           | -                           |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                           | -                           | -                           |
| Иное использование основных средств (залог и др.)                                                                           | 5286 | -                           | -                           | -                           |

Руководитель Бадмаев Баир

(подпись)

Рудольфович

(расшифровка подписи)

19 Марта 2021 г.



**3. Финансовые вложения**  
**3.1 Наличие и движение финансовых вложений**

| Наименование показателя     | Код  | Период     | На начало года           |                           | Изменения за период |                   |                                                                                  |                                                     |                          | На конец периода          |       |
|-----------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------|
|                             |      |            | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка | Поступило           | Выбыло (погашено) | Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка |       |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | 3а 2020 г. | 7884                     | (863)                     | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | 7884                      | (863) |
|                             | 5311 | 3а 2019 г. | 7884                     | (863)                     | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | 7884                      | (863) |
| в том числе:                |      |            |                          |                           |                     |                   |                                                                                  |                                                     |                          |                           |       |
|                             |      |            |                          |                           |                     |                   |                                                                                  |                                                     |                          |                           |       |
| Акции доли                  | 5302 | 3а 2020 г. | 7884                     | (863)                     | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | 7884                      | (863) |
|                             | 5312 | 3а 2019 г. | 7884                     | (863)                     | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | 7884                      | (863) |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | 3а 2020 г. | 11436                    | -                         | 741                 | 1000              | -                                                                                | -                                                   | -                        | 11177                     | -     |
|                             | 5315 | 3а 2019 г. | 10996                    | -                         | 4069                | 3629              | -                                                                                | -                                                   | -                        | 11436                     | -     |
| в том числе:                |      |            |                          |                           |                     |                   |                                                                                  |                                                     |                          |                           |       |
|                             |      |            |                          |                           |                     |                   |                                                                                  |                                                     |                          |                           |       |
| Акции                       | 5306 | 3а 2020 г. | 2369                     | -                         | 341                 | 740               | -                                                                                | -                                                   | -                        | 1970                      | -     |
|                             | 5316 | 3а 2019 г. | 2439                     | -                         | 2369                | 2439              | -                                                                                | -                                                   | -                        | 2369                      | -     |
| Займы                       | 5307 | 3а 2020 г. | 9067                     | -                         | -                   | 260               | -                                                                                | -                                                   | -                        | 8807                      | -     |
|                             | 5317 | 3а 2019 г. | 8557                     | -                         | 1700                | 1190              | -                                                                                | -                                                   | -                        | 9067                      | -     |
| Депозиты                    | 5308 | 3а 2020 г. | -                        | -                         | 400                 | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | 400                       | -     |
|                             | 5318 | 3а 2019 г. | -                        | -                         | -                   | -                 | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         | -     |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | 3а 2020 г. | 19320                    | (863)                     | 741                 | 1000              | -                                                                                | -                                                   | -                        | 19061                     | (863) |
|                             | 5310 | 3а 2019 г. | 18880                    | (863)                     | 4069                | 3629              | -                                                                                | -                                                   | -                        | 19320                     | (863) |

## 3.2 Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                               | Код  | На<br>31 Декабря<br>2020 г. | На<br>31 Декабря<br>2019 г. | На<br>31 Декабря<br>2018 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                           | -                           | -                           |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                           | -                           | -                           |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                           | -                           | -                           |

Руководитель

(подпись)

Бадмаев Баир  
Рудольфович

(расшифровка подписи)

19 Марта 2021 г.





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

| Наименование показателя                        | Код  | Период     | На начало года               |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |           |                                  |                        |   |      | На конец периода                                 |                              |                                         |
|------------------------------------------------|------|------------|------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|------------------------|---|------|--------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                |      |            | Учетная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам | Поступление                                                           |                                                  |           | Выбыло                           |                        |   |      | Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность | Учетная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам |
|                                                |      |            |                              |                                         | В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | Восстановление резерва |   |      |                                                  |                              |                                         |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | 3а 2020 г. | -                            | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | - | -    | -                                                | -                            |                                         |
|                                                | 5521 | 3а 2019 г. | -                            | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | - | -    | -                                                | -                            |                                         |
|                                                | 5510 | 3а 2020 г. | 3374                         | -                                       | 245                                                                   | 845                                              | 992       | -                                | -                      | - | 3472 | -                                                | -                            |                                         |
|                                                | 5530 | 3а 2019 г. | 3175                         | -                                       | 2457                                                                  | 837                                              | 3095      | -                                | -                      | - | 3374 | -                                                | -                            |                                         |
| в том числе:                                   |      |            |                              |                                         |                                                                       |                                                  |           |                                  |                        |   |      |                                                  |                              |                                         |
| С разными дебиторами и кредиторами             | 5511 | 3а 2020 г. | 3374                         | -                                       | 245                                                                   | 845                                              | 992       | -                                | -                      | - | 3472 | -                                                | -                            |                                         |
|                                                | 5531 | 3а 2019 г. | 3175                         | -                                       | 2457                                                                  | 837                                              | 3095      | -                                | -                      | - | 3374 | -                                                | -                            |                                         |
|                                                | 5500 | 3а 2020 г. | 3374                         | -                                       | 245                                                                   | 845                                              | 992       | -                                | -                      | - | 3472 | -                                                | -                            |                                         |
| Итого                                          | 5520 | 3а 2019 г. | 3175                         | -                                       | 2457                                                                  | 837                                              | 3095      | -                                | -                      | - | 3374 | -                                                | -                            |                                         |

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2020 г.         |                      | На 31 декабря 2019 г.         |                      | На 31 декабря 2018 г.         |                      |
|-------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|                         |      | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость |
| Всего                   | 5540 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период     | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                  |           |                                  |   | Перевод из долго- в краткосрочную задолженность | Остаток на конец периода |
|--------------------------------------------------|------|------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|---|-------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                  |      |            |                        | Поступление                                                           |                                                  | Выбыло    |                                  |   |                                                 |                          |
|                                                  |      |            |                        | В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат |   |                                                 |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | 3а 2020 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | - | -                                               | -                        |
|                                                  | 5571 | 3а 2019 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | - | -                                               | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | 3а 2020 г. | 2783                   | 215                                                                   | 129                                              | 215       | -                                | - | -                                               | 2912                     |
|                                                  | 5580 | 3а 2019 г. | 2436                   | 207                                                                   | 389                                              | 249       | -                                | - | -                                               | 2783                     |
| в том числе:                                     |      |            |                        |                                                                       |                                                  |           |                                  |   |                                                 |                          |
| С поставщиками и подрядчиками                    | 5561 | 3а 2020 г. | 18                     | 215                                                                   | -                                                | 215       | -                                | - | -                                               | 18                       |
|                                                  | 5581 | 3а 2019 г. | 60                     | 207                                                                   | -                                                | 249       | -                                | - | -                                               | 18                       |
| Задолженность по сделкам РЕПО                    | 5562 | 3а 2020 г. | 2765                   | -                                                                     | 129                                              | -         | -                                | - | -                                               | 2894                     |
|                                                  | 5582 | 3а 2019 г. | 2376                   | -                                                                     | 389                                              | -         | -                                | - | -                                               | 2765                     |
|                                                  | 5550 | 3а 2020 г. | 2783                   | 215                                                                   | 129                                              | 215       | -                                | X | X                                               | 2912                     |
| Итого                                            | 5570 | 3а 2019 г. | 2436                   | 207                                                                   | 389                                              | 249       | -                                | X | X                                               | 2783                     |



## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код  | На<br>31 декабря<br>2020 г. | На<br>31 декабря<br>2019 г. | На<br>31 декабря<br>2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Всего                   | 5590 | -                           | -                           | -                           |

Руководитель

Бадмаев Баир

Рудольфович

(подпись)

(расшифровка подписи)

19 Марта 2021 г.



# 6. Затраты на производство

| Наименование показателя                                                                        | Код  | 3а 2020 г. | 3а 2019 г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                           | 5610 | -          | -          |
| Расходы на оплату труда                                                                        | 5620 | 420        | 439        |
| Отчисления на социальные нужды                                                                 | 5630 | 119        | 132        |
| Амортизация                                                                                    | 5640 | -          | -          |
| Прочие затраты                                                                                 | 5650 | 66         | 49         |
| Итого по элементам                                                                             | 5660 | 605        | 620        |
| Изменение остатков (прирост[-]):<br>незавершенного производства, готовой<br>продукции и др.    | 5670 | -          | -          |
| Изменение остатков (уменьшение[+]):<br>незавершенного производства, готовой<br>продукции и др. | 5680 | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам<br>деятельности                                                 | 5600 | 605        | 620        |

Руководитель Бадмаев Баир Рудольфович  
(подпись) (расшифровка подписи)

19 Марта 2021 г.

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 156                    | -        | -        | -                            | 156                      |
| в том числе:                    |      |                        |          |          |                              |                          |
| Резерв отпусков выплат          | 5701 | 156                    | -        | -        | -                            | 156                      |

Руководитель  **Бадмаев Баир Рудольфович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

19 Марта 2021 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ПАО «Объединенный Сибирский фонд» за 2020 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Публичное акционерное общество «Объединенный Сибирский фонд»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ПАО «ОСФ»

Адрес юридического лица: 630007, г. Новосибирск, ул. Октябрьская, д.34, оф.Д4.3

Место нахождения: 630007, г. Новосибирск, ул. Октябрьская, д.34, оф.Д4.3

Телефон: (383) 2188713

Адрес страницы в сети интернет: <http://osf.su>

Сведения об образовании юридического лица:

ПАО «ОСФ» зарегистрировано Инспекцией МНС России по г.Искитиму Новосибирской области 26 августа 2002 года, основной государственный регистрационный номер 1025404788419, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 54 № 001461892

Идентификационный номер налогоплательщика: 5443105474

Код причины постановки на учет (КПП): 540701001

Среднесписочная численность: 2 человека

2. Основным видом деятельности в 2020 году было: капитальные вложения в ценные бумаги

- наименование исполнительного органа: генеральный директор

- наличие обособленных подразделений: нет

- резервы по сомнительным долгам не создаются т. к. сомнительной дебиторской задолженности нет, резерв на оплату отпусков создается.

- выплата дивидендов - не было

- выплаты ключевому управленческому персоналу составили: 539т. руб. вт.ч. взносы 119т. руб.

- связанные стороны и операции с ними: не было

- события после отчетной даты: не было

3. Существенные разделы учетной политики:



Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Выручка признается в порядке, предусмотренном пунктом 12 ПБУ 9/99. К выручке относятся операции по продаже ценных бумаг.

При определении себестоимости реализованных (выбывших) ценных бумаг использовать метод первоначальной стоимости каждой единицы.

Ежегодно проводить переоценку ценных бумаг исходя из текущей рыночной стоимости на последнюю отчетную дату отчетного периода.

Сделки РЕПО отражать без использования счетов реализации, учитывать как операции по займам по счетам 76, 66.

Акционеров, являющихся аффилированными лицами или связанной стороной ПАО «ОСФ» не имеется.

#### 4. Структура финансовых вложений:

1. Вклады в уставные капиталы других организаций (корпоративные акции)
2. Долговые (предоставленные краткосрочные займы другим организациям)

Долговые вложения осуществлены в виде краткосрочных займов организации. В 2020г. проценты по займам выплачены частично.

Стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость:

| Вид финансовых вложений | 31.12.2020 г. | 31.12.2019 г. | 31.12.2018 г. |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Акции и доли            | 7021          | 7021          | 7021          |
| Займы                   | 8807          | 9067          | 8557          |

В составе акций, долей по состоянию на 31.12.2020 г. отражены вложения в доли ООО «Метапроект-М» в сумме 5 075тыс. руб., в связи с его преобразованием из ЗАО в ООО.

Создан резерв под обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

| 31.12.2020 г. | 31.12.2019 г. | 31.12.2018 г. |
|---------------|---------------|---------------|
| (863)         | (863)         | (863)         |

Стоимость финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость:

| 31.12.2020 г. | 31.12.2019 г. | 31.12.2018 г. |
|---------------|---------------|---------------|
| 2834          | 2369          | 2439          |

#### 5. Состав управленческих расходов:

Заработная плата 420т.р.

Социальный налог 119т.р.

Почтовые расходы 2т.р.



Услуги сторонних организаций 46т.р.

Аудит 18т.р.

#### **6.Связанные стороны:**

Аффилированные лица:

1. Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Бадмаев Б.Р.- бенефициарный владелец.

2. Совет директоров Общества:

|              |
|--------------|
| Ф.И.О.       |
| Бадмаев Б.Р. |
| Баженов С.В. |
| Бедарев Н.И. |
| Бушуев М.В.  |
| Корсун А.Е.  |
| Левин В.Н.   |
| Носов В.В.   |
| Федоров А.А. |
| Хабаров С.Д. |

Выплаты основному управленческому персоналу составили: 539 тыс.руб. в т.ч. страховые взносы 119 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами не осуществлялись.

#### **7.Риски Общества:**

Отраслевые риски

*В случае резкого падения котировок ценных бумаг на фондовом рынке РФ у эмитента может ухудшиться уровень платежеспособности.*

Страновые и региональные риски

*Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в РФ, с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения.*

Финансовые риски

*Риск снижения рыночной стоимости ценных бумаг, риск снижения ликвидности ценных бумаг, кредитный риск.*

Правовые риски

*Изменение налогового законодательства может повлечь увеличение налоговых платежей в бюджет.*

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

*Риск может возникнуть в случае несоблюдения эмитентом обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики, неисполнения договорных обязательств перед*

кредиторами и иными контрагентами, возникновения конфликта интересов контрагентов, акционеров, органов управления и (или) служащих, а также негативных последствий конфликта интересов, в том числе предъявление жалоб, судебных исков со стороны контрагентов и (или) применение мер воздействия со стороны органов регулирования и надзора. Вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, качестве его услуг, характере его деятельности в целом клиентами, контрагентами, акционерами, деловыми партнерами, регулирующими органами и прочими лицами, эмитент может понести убытки.

#### Стратегический риск

В результате ошибок при выборе стратегии развития и ведения деятельности у эмитента возможно возникновение убытков.

#### Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риск снижения рыночной стоимости ценных бумаг, риск снижения ликвидности ценных бумаг.

### 8.Акции Общества

#### Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала эмитента на 31.12.2020 руб.: 2 000 000

#### Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: *обыкновенные*

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): 0,1

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые размещены и не являются погашенными): 2 000 000

Акции ПАО «ОСФ» не допущены к организованным торгам.

### 9. Базовая прибыль (убыток) на акцию руб.

Базовая прибыль (убыток) на 1 акцию составляет:

| 2020 г. | 2019 г. |
|---------|---------|
| (0,13)  | (0,03)  |

### 10. Финансовые инструменты срочных сделок

В составе дебиторской задолженности (строка 1230 Бухгалтерского баланса) отражены обязательства дебитора акции, обращающиеся на организованном рынке, переданные по сделке РЕПО:

| 31.12.2020 г. | 31.12.2019 г. | 31.12.2018 г. |
|---------------|---------------|---------------|
| 2447          | 2447          | 2155          |

В составе задолженности по займам и кредитам (строка 1510 бухгалтерского баланса) отражены обязательства по возврату денежных средств, полученных в счет акций, обращающиеся на организованном рынке, переданные по сделке РЕПО:



|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 31.12.2020г. | 31.12.2019 г. | 31.12.2018 г. |
| 2894         | 2765          | 2376          |

## 11. Условные активы и обязательства

ПАО «Коминетфть» - акции обыкновенные 4340 шт

1. Предполагаемый источник получения условных активов:

Нотариус: Казакова Татьяна Георгиевна

Адрес: 169711, Республика Коми, г. Усинск, ул. Парковая, д. 13, оф.76 (нотариальная контора) тел.: 8 (82144) 26-26-8.

2. Краткая характеристика:

В реестре ПАО «Коминетфть» осуществлен принудительный выкуп акций в соответствии со ст.84.8 ФЗ "Об акционерных обществах.

При не предоставлении Заявления в указанный срок или отсутствии в Заявлении информации, необходимой для осуществления перевода денежных средств, а также при несоответствии данных в представленных документах с данными реестра акционеров, денежные средства за выкупаемые акции перечислены в депозит нотариуса по месту нахождения Общества.

3. Оценочная стоимость возможной доходности:

Цена выкупа определена с учетом результатов оценки рыночной стоимости одной Акции независимым оценщиком и составляла 200 (Двести) рублей 00 копеек за одну Ацию.

Стоимость 4340 шт. акций обыкновенных ПАО «Коминетфть» составляет 868 000 рублей.

Балансовая стоимость 4340 шт. акций обыкновенных ПАО «Коминетфть» составляет 33477,01 рублей.

Оценочная доходность к балансовой стоимости ценных бумаг 2593%.

ОАО «НК «Роснефть» - Сахалинморнефтегаз» - акции обыкновенные 1200 шт.

1. Предполагаемый источник получения условных активов:

Московская Биржа

2. Краткая характеристика:

В рамках осуществленной реорганизации в форме присоединения к ОАО «Нефтяная компания «Роснефть» ОАО «НК «Роснефть» - Сахалинморнефтегаз» ликвидировано с 01.10.2006 г. Все категории акций (обыкновенные и привилегированные) общества конвертированы в обыкновенные акции ОАО «Нефтяная компания «Роснефть» (государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 1-02-00122-А) с коэффициентом 0,3351.

Для определения (расчета) количества ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете акционера на момент проведения конвертации, необходимо разделить количество ценных бумаг ликвидированного общества, принадлежавших акционеру, на полный коэффициент конвертации, указанный в таблице, и округлить полученное количество ценных бумаг до целого числа в большую сторону.

В результате расчета ПАО «ОСФ» должно получить 3581 шт. обыкновенных акций ОАО «Нефтяная компания «Роснефть».

3. Оценочная стоимость возможной доходности:

Рыночная стоимость 1 обыкновенной акции ОАО «Нефтяная компания «Роснефть» на 29.12.2018 г. составила 427,95 рублей. Рыночная стоимость 3581 шт. составит 1 532 488,95 рублей.

Балансовая стоимость 1200 шт. акций обыкновенных ОАО «НК «Роснефть» - Сахалинморнефтегаз» составляет 743 328 рублей.

Оценочная доходность к балансовой стоимости ценных бумаг 206%.

## 12. Исправления данных за прошлые периоды:

**Причина корректировки: применение ПБУ18/02**

Бухгалтерский баланс

| Статья | 31.12.2019 г. |            | 31.12.2018 г. |            |
|--------|---------------|------------|---------------|------------|
|        | Исправленные  | Предыдущие | Исправленные  | Предыдущие |



|                                                         | данные<br>(тыс.руб.) | данные<br>(тыс.руб.) | данные<br>(тыс.руб.) | данные<br>(тыс.руб.) |
|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Отложенные налоговые активы(стр.1180)                   | 258                  | -                    | 236                  | -                    |
| Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) (стр. 1370) | 719                  | 1479                 | 774                  | 1511                 |
| Отложенные налоговые обязательства(стр.1420)            | 1019                 | -                    | 974                  | -                    |

#### Отчет о финансовых результатах

| Статья                                    | 31.12.2019 г.                     |                                 |
|-------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
|                                           | Исправленные данные<br>(тыс.руб.) | Предыдущие данные<br>(тыс.руб.) |
| Отложенный налог на прибыль<br>(стр.2412) | (23)                              | -                               |

#### Отчет об изменениях капитала

| Статья            | 31.12.2019 г.                     |                                 | 31.12.2018 г.                     |                                 |
|-------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
|                   | Исправленные данные<br>(тыс.руб.) | Предыдущие данные<br>(тыс.руб.) | Исправленные данные<br>(тыс.руб.) | Предыдущие данные<br>(тыс.руб.) |
| Величина капитала | 18419                             | 19180                           | 18474                             | 19211                           |

13.Бухгалтерская отчетность подготовлена Обществом, исходя из допущения о том, что Общество будет осуществлять свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

В начале 2020 года во всем мире, и на территории РФ в частности, стал очень быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19). Меры, применяемые многими компаниями на территории РФ для сдерживания распространения COVID-19, привели к существенным операционным трудностям.

Руководство Общества провело оценку влияния COVID-19 на его деятельность в 2020 году и пришло к выводу, что COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность как в текущих условиях, так и на будущие производственные планы Общества. В результате проведенных мероприятий по сдерживанию распространения COVID-19, в Обществе существенных фактов нарушения договорных отношений с покупателями не было выявлено.

В связи с эпидемией коронавируса работники общества были переведены на удаленный режим работы.

#### 14. Налог на прибыль

| Показатели | 2020 г. , тыс.<br>руб | 2019 г.,<br>тыс.руб. |
|------------|-----------------------|----------------------|
|------------|-----------------------|----------------------|

|                                                                                                                                                |     |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------|
| Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде                                     | 107 | (23) |
| Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе | 107 | (23) |
| условный расход (условный доход) по налогу на прибыль                                                                                          | 73  | 6    |
| постоянный налоговый расход (доход)                                                                                                            | 34  | (29) |

Генеральный директор ПАО «ОСФ»

Бадмаев Б.Р.

*19 января 2021 г.*





Прошито 29 марта 2021 года

Пронумеровано на  
два десятка листов (листах)

Подпись

(В.В. Кизь)

