

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
ООО «ТК-БА» за 2020 год**

**Содержание:**

|   |    |
|---|----|
| 1. Общие сведения.....  | 3  |
| 2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность....  | 4  |
| 3. Активы и обязательства в иностранной валюте .....  | 4  |
| 4. Основные средства .....  | 4  |
| 5. Финансовые вложения .....  | 5  |
| 6. Дебиторская и кредиторская задолженность.....  | 5  |
| 7. Уставный, добавочный и резервный капитал.....  | 5  |
| 8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности .....   | 6  |
| 9. Прочие доходы и расходы .....  | 6  |
| 10. Налоги.....   | 6  |
| 11. Денежные средства .....   | 7  |
| 12. Информация о связанных сторонах.....  | 7  |
| 13. Условные обязательства и условные активы .....  | 8  |
| 14. События после отчетной даты .....   | 8  |
| Приложение № 1: Иное использование основных средств .....   | 9  |
| Приложение № 2: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений .....   | 9  |
| Приложение № 3: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений .....  | 9  |
| Приложение № 4: Дебиторская задолженность .....   | 10 |
| Приложение № 5: Кредиторская задолженность .....  | 10 |
| Приложение № 6: Расшифровка управленческих расходов .....   | 11 |
| Приложение № 7: Прочие доходы и расходы .....   | 11 |
| Приложение № 8: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль .....  | 11 |
| Приложение № 9: Операции с преобладающими (участвующими) хозяйственными обществами .....  | 12 |
| Приложение № 10: Состояние расчетов с преобладающими (участвующими) хозяйственными обществами.....  | 12 |
| Приложение № 11: Операции с дочерними хозяйственными обществами .....   | 12 |
| Приложение № 12: Операции со связанными сторонами .....   | 13 |
| Приложение № 13: Состояние расчетов со связанными сторонами.....  | 13 |
| Приложение № 14: Существенные денежные потоки между Обществом и его дочерними и преобладающими (участвующими) хозяйственными обществами ..... | 13 |

## 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Трубопроводный Консорциум «Бургас – Александрополис» (ООО «ТК-БА»), далее – Общество, образовано 18 января 2007 года в соответствии с Протоколом Общего собрания учредителей № 1 от 20.11.2006.

Участниками Общества являются:

- ПАО «Транснефть», которому принадлежит 33,34% доли в уставном капитале Общества;
- ПАО «Газпром нефть», которому принадлежит 33,33% доли в уставном капитале Общества;
- ПАО «НК «Роснефть», которому принадлежит 33,33% доли в уставном капитале Общества.

### Сведения о регистрации Общества:

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 18.01.2007, основной государственный регистрационный номер 1077746102070. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 номер 009003129 от 18.01.2007.

### Место нахождения, адрес Общества:

Место нахождения: г. Москва.

Адрес: Россия, 119180, г. Москва, ул. Б. Полянка, д. 57.

### Филиалы и представительства Общества:

Филиалов и представительств по состоянию на 31.12.2020 у Общества не имеется.

### Среднесписочная численность персонала Общества:

Среднесписочная численность персонала в 2020 году составила 0 человек (в 2019 году –1 человек).

### Основные виды деятельности Общества:

- 1) осуществление инвестиционной деятельности в соответствии с законодательством РФ и законодательством других государств;
- 2) осуществление права на участие в управлении Международной Проектной Компании с целью осуществления проектирования, строительства и эксплуатации Нефтепровода «Бургас – Александрополис»;
- 3) координация взаимодействия по вопросам финансирования строительства, строительства и последующей эксплуатации объектов Нефтепровода на территории Республики Болгарии и Греческой Республики;
- 4) координация вопросов транспортировки нефти с использованием Нефтепровода нефтедобывающими и нефтетранспортными предприятиями на территории Российской Федерации, а также иностранных государств, в том числе на основе межправительственных соглашений.

### Органы управления Общества:

Органами управления Общества согласно Уставу являются: Общее собрание участников, Совет директоров, Генеральный директор. Изменения, произошедшие в течение отчетного периода в составе органов управления, раскрыты в разделе 12 «Информация о связанных сторонах».

В соответствии с Протоколом внеочередного Общего собрания участников ООО «ТК-БА» от 29.05.2020 № 2 принято решение ликвидировать Общество. Полномочия Генерального директора ООО «ТК-БА» Сердюкова Дениса Евгеньевича досрочно прекращены 29.05.2020. С 30 мая 2020 года назначена ликвидационная комиссия в количестве 2 (двух) членов в следующем составе:

- 1) Сердюков Денис Евгеньевич – председатель ликвидационной комиссии;
- 2) Хасанова Елена Владимировна.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляла специализированная организация ООО «Транснефть Финанс» на основании договора возмездного оказания услуг, который расторгнут 15.12.2020.

Состав Совета директоров Общества на 31.12.2020:

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Куцик Наталья Петровна  | Советник Президента ПАО «Транснефть» – председатель Совета директоров |
| Матлашов Иван Андреевич | Советник Генерального директора ПАО «Газпром нефть»                   |

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Лоповок Борис Геннадьевич | Начальник Управления продуктопроводного транспорта и развития инфраструктуры Департамента трубопроводного транспорта и развития инфраструктуры ПАО «НК «Роснефть» |
|---------------------------|---|

Состав Ревизионной комиссии Общества на 31.12.2020:

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Бородаенко Виктор Викторович | Заместитель начальника отдела внутреннего аудита ООО «Транснефть Финанс»                          |
| Яскевич Елена Владимировна   | Главный специалист Дирекции внутреннего аудита, контроля и управления рисками ПАО «Газпром нефть» |
| Лукьянов Андрей Васильевич   | Заместитель директора Департамента регионального аудита ПАО «НК «Роснефть»                        |

## 2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности;
- приказа ПАО «Транснефть» от 25.12.2020 № 429 «О формах бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Транснефть» и организаций системы «Транснефть»;
- приказа Общества «Об учетной политике на 2020 год» от 30.12.2019 № 5.

## 3. Активы и обязательства в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности пересчитывается в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Для отражения в бухгалтерском балансе оценка активов и обязательств, относящихся к валютным статьям бухгалтерского баланса, за исключением авансов и сумм предоплаты, произведена по курсу на конец отчетного периода.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец каждого из представленных в отчете о движении денежных средств отчетных периодов пересчитываются в рубли по курсу, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на 31 декабря соответствующего отчетного периода.

Курс Центрального банка РФ составил:

| Наименование валюты | на 31.12.2020,<br>руб. | на 31.12.2019,<br>руб. | на 31.12.2018,<br>руб. |
|---------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| за 1 доллар США     | 73,8757                | 61,9057                | 69,4706                |
| за 1 евро           | 90,6824                | 69,3406                | 79,4605                |

## 4. Основные средства

### Учетная политика

Активы (за исключением земельных участков), в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных активов

относится на расходы по мере отпуска их в эксплуатацию. Оценка указанных активов определяется по средней стоимости. Учет списанных активов ведется на предусмотренном для этого забалансовом счете.

#### **Существенные показатели**

Арендованные основные средства учтены на забалансовом счете по стоимости, указанной в договоре аренды.

В связи с добровольной ликвидацией Общества все арендованные основные средства были возвращены арендодателю.

Информация об основных средствах приведена в Приложении № 1 «Иное использование основных средств».

### **5. Финансовые вложения**

#### **Учетная политика**

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение.

При выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности исходя из срока обращения (погашения) по состоянию на отчетную дату в составе долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений. Финансовые вложения, не имеющие даты погашения (например, вклады в уставные капиталы), за исключением финансовых вложений со сроком погашения «по предъявлению к оплате», квалифицируются как долгосрочные.

Доходы и расходы от операций с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

#### **Существенные показатели**

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение № 2 «Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений»;
- Приложение № 3 «Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений».

По состоянию на конец отчетного периода все депозитные вклады были закрыты, денежные средства возвращены Обществу.

### **6. Дебиторская и кредиторская задолженность**

#### **Учетная политика**

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

#### **Существенные показатели**

Информация о дебиторской задолженности приведена в Приложении № 4 «Дебиторская задолженность» к Пояснениям.

Информация о кредиторской задолженности приведена в Приложении № 5 «Кредиторская задолженность» к Пояснениям.

### **7. Уставный, добавочный и резервный капитал**

#### **Учетная политика**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей.

#### **Существенные показатели**

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2019 составлял 444 830 тыс. руб. В связи с добровольной ликвидацией Общества по состоянию на отчетную дату чистые активы переданы участникам Общества в полном объеме пропорционально размеру их долей в уставном капитале Общества (информация раскрывается в разделе 12 «Информация о связанных сторонах»).

В 2020 году в соответствии с решением общего собрания участников Общества по итогам 2019 года было осуществлено распределение чистой прибыли в размере 26 375 тыс. руб. пропорционально размеру долей участников в уставном капитале Общества.

В 2019 году в соответствии с решением общего собрания участников Общества по итогам 2018 года было осуществлено распределение чистой прибыли в размере 17 397 тыс. руб. пропорционально размеру долей участников в уставном капитале Общества.

## **8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности**

### **Учетная политика**

Доходами от обычных видов деятельности признаются поступления от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с оказанием услуг (выполнением работ) при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг осуществляются Обществом систематически (постоянно).

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг носят систематический (постоянный) характер.

Для целей формирования финансового результата в бухгалтерском учете признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности коммерческие и управленческие расходы отчетного периода.

### **Существенные показатели**

Информация о расходах по обычным видам деятельности приведена в Приложении № 6 «Расшифровка управленческих расходов» к Пояснениям.

## **9. Прочие доходы и расходы**

### **Учетная политика**

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

### **Существенные показатели**

Информация о прочих доходах и расходах приведена в Приложении № 7 «Прочие доходы и расходы» к Пояснениям.

Изменения прочих доходов и расходов в отчетном периоде по сравнению с 2019 годом связаны, в основном, с ростом положительных курсовых разниц в результате роста курсов иностранных валют, а также в связи с проведением в отчетном периоде операций по продаже иностранной валюты.

## **10. Налоги**

### **Учетная политика**

Величина текущего расхода по налогу на прибыль определяется на основании налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль подтверждается данными бухгалтерского учета в части отражения условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, изменений постоянного налогового обязательства (актива), отложенного налогового актива, отложенного налогового обязательства.

Налоговый учет Общества осуществляется специализированной организацией ООО «Транснефть Финанс».

### **Существенные показатели**

Информация о формировании условного расхода по налогу на прибыль, постоянного налогового расхода (дохода), отложенного налога на прибыль приведена в Приложении № 8 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль» к Пояснениям.

## 11. Денежные средства

### Учетная политика

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

- депозиты, открытые в кредитных учреждениях на срок до 3 месяцев;
- векселя высоконадежных банков, срок погашения которых на момент их приобретения, наступает в течение 3 мес.

При наличии каких-либо ограничений возможности незамедлительно обратить указанные активы в денежные средства исключать их из состава денежных эквивалентов.

В отчете о движении денежных средств отражается свернуто:

- взаимно обусловленные денежные потоки, характеризующиеся большими суммами (более 5% от общей величины поступлений или выплат по соответствующим операциям – денежного потока от текущей, инвестиционной или финансовой деятельности), а также быстрым оборотом и короткими сроками возврата (как правило, до 3 месяцев) – получение и погашение займов, приобретение финансовых вложений за счет заемных средств, покупка и перепродажа финансовых вложений и иные аналогичные потоки;
- иные денежные потоки, характеризующие деятельность контрагентов, или когда поступления от одних контрагентов обуславливают соответствующие выплаты другим контрагентам.

### Существенные показатели

Расшифровка показателя строки 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» по видам денежных средств и эквивалентов:

| Показатель                 | на 31.12.2020,<br>тыс. руб. | на 31.12.2019,<br>тыс. руб. | на 31.12.2018,<br>тыс. руб. |
|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Расчетные счета            | -                           | 3 217                       | 16 001                      |
| Валютные счета             | -                           | 4 049                       | 69                          |
| Специальные счета в банках | -                           | 92                          | 92                          |
| <b>Всего</b>               | <b>-</b>                    | <b>7 358</b>                | <b>16 162</b>               |

Расшифровка показателей отчета о движении денежных средств, отражающих прочие выбытия:

| Показатели           | за 2020 год,<br>тыс. руб. | за 2019 год,<br>тыс. руб. |
|----------------------|---------------------------|---------------------------|
| Страховые взносы     | 84                        | 164                       |
| Уплата НДФЛ в бюджет | 36                        | 70                        |
| <b>Всего</b>         | <b>120</b>                | <b>234</b>                |

Информация о существенных денежных потоках между Обществом и преобладающими и дочерними хозяйственными обществами, приведена в Приложении № 14 «Существенные денежные потоки между Обществом и его дочерними и преобладающими (участвующими) хозяйственными обществами» к Пояснениям.

## 12. Информация о связанных сторонах

### Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества

| Наименование        | Место нахождения                                   | Сумма и доля участия |           |               |           |               |           |
|---------------------|--|----------------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
|                     |  | на 31.12.2020        |           | на 31.12.2019 |           | на 31.12.2018 |           |
|                     |  | %                    | тыс. руб. | %             | тыс. руб. | %             | тыс. руб. |
| ПАО «Транснефть»    | 123112, г. Москва, Пресненская наб., д. 4, стр. 2  | 33,34                | -         | 33,34         | 148 306   | 33,34         | 148 306   |
| ПАО «Газпром нефть» | 190121, г. Санкт-Петербург, ул. Почтамская, д. 3/5 | 33,33                | -         | 33,33         | 148 262   | 33,33         | 148 262   |
| ПАО «НК «Роснефть»  | 115035, г. Москва, Софийская наб., д. 26/1         | 33,33                | -         | 33,33         | 148 262   | 33,33         | 148 262   |

Информация об операциях и состоянии расчетов с преобладающими (участствующими) хозяйственными обществами приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение № 9 «Операции с преобладающими (участствующими) хозяйственными обществами»;
- Приложение № 10 «Состояние расчетов с преобладающими (участствующими) хозяйственными обществами».

#### Дочерние хозяйственные общества

| Наименование                 | Место нахождения  | Сумма и доля участия* |           |               |           |               |           |
|------------------------------|---|-----------------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
|                              |   | на 31.12.2020         |           | на 31.12.2019 |           | на 31.12.2018 |           |
|                              |   | %                     | тыс. руб. | %             | тыс. руб. | %             | тыс. руб. |
| «Trans Balkan Pipeline B.V.» | Prins Bernhardplein 200, 1097JB, Amsterdam, Netherlands | -                     | -         | -             | -         | 51            | 331       |

\*Доля участия указана исходя из номинальной стоимости, сумма – исходя из балансовой стоимости

В июле 2018 года по результатам внеочередного общего собрания акционеров Компании «Trans Balkan Pipeline B.V.» было принято решение о добровольной ликвидации Компании. Процедура ликвидации завершена в июне 2019 года.

Информация об операциях с дочерними хозяйственными обществами приведена в Приложении № 11 «Операции с дочерними хозяйственными обществами» к Пояснениям.

#### Основной управленческий персонал Общества в период с 01.01.2019 по 31.12.2020:

| Фамилия Имя Отчество       | Основание, по которому физическое лицо признаётся связанной стороной       | Период, в течение которого физическое лицо признаётся связанной стороной |
|----------------------------|--|--|
| Сердюков Денис Евгеньевич  | Генеральный директор, с 30.05.2020<br>Председатель ликвидационной комиссии | с 01.01.2019 по 31.12.2020   |
| Маргелов Михаил Витальевич | Председатель Совета Директоров   | с 01.01.2019 по 05.10.2020   |
| Куцик Наталья Петровна     | Председатель Совета Директоров   | с 06.10.2020 по 31.12.2020   |
| Матлашов Иван Андреевич    | Член Совета Директоров   | с 01.01.2019 по 31.12.2020   |
| Лоповок Борис Геннадьевич  | Член Совета Директоров   | с 01.01.2019 по 31.12.2020   |

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

| Показатель                   | за 2020 год,<br>тыс. руб. | за 2019 год,<br>тыс. руб. |
|------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Краткосрочные вознаграждения | 408                       | 705                       |

Членам Совета директоров, не являющимся работниками Общества, вознаграждение в 2020 году не выплачивалось (в 2019 году аналогично).

#### 13. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

#### 14. События после отчетной даты

В течение 1 квартала 2021 года ожидается внесение Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве записи о прекращении юридического лица.

Председатель ликвидационной комиссии



Д.Е. Сердюков

22 января 2021 г.

**Приложение № 1: Иное использование основных средств**

| Наименование показателя                                       | на 31 декабря 2020 г. |   | на 31 декабря 2019 г. |       | на 31 декабря 2018 г. |       |
|---|-----------------------|---|-----------------------|-------|-----------------------|-------|
|   | 1                     | 2 | 3                     | 4     | 5                     | 6     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | -                     | - | 3                     | 1 546 | 4                     | 2 770 |

тыс. руб.

**Приложение № 2: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений**

| Наименование показателя                     | Период                   | Изменения за период      |                           |                          |                           |   |   |                  |  |                           |                   | На конец периода         |                           |        |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|---|---|------------------|--|---------------------------|-------------------|--------------------------|---------------------------|--------|
|   |                          | На начало года           |                           | выбыло (погашено)        |                           | доведение первоначальной стоимости до номинальной | изменение текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | курсовые разницы | переведено из долгосрочных в краткосрочные |                           | переклассификация | Первоначальная стоимость | накопленная корректировка |        |
|   |                          | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |   |   |                  | первоначальная стоимость                   | накопленная корректировка |                   |                          |                           |        |
| 1   | 2                        | 3                        | 4                         | 5                        | 6                         | 7   | 8   | 9                | 10   | 11                        | 12                | 13                       | 14                        | 15     |
| Долгосрочные - всего                        | за 2020 г.<br>за 2019 г. | -<br>331                 | -<br>-                    | -<br>-                   | -<br>(331)                | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-           | -<br>-                                     | -<br>-                    | -<br>-            | -<br>-                   | -<br>-                    | -<br>- |
| в том числе: инвестиции в дочерние общества | за 2020 г.<br>за 2019 г. | -<br>331                 | -<br>-                    | -<br>-                   | -<br>(331)                | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-           | -<br>-                                     | -<br>-                    | -<br>-            | -<br>-                   | -<br>-                    | -<br>- |

тыс. руб.

**Приложение № 3: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений**

| Наименование показателя        | Период                   | Изменения за период      |                           |                          |                           |           |   |   |                  |  |                           | На конец периода  |                          |                           |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------|---|---|------------------|--|---------------------------|-------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                |                          | На начало года           |                           | выбыло (погашено)        |                           | поступило | доведение первоначальной стоимости до номинальной | изменение текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | курсовые разницы | переведено из долгосрочных в краткосрочные |                           | переклассификация | Первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                                |                          | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |           |   |   |                  | первоначальная стоимость                   | накопленная корректировка |                   |                          |                           |
| 1                              | 2                        | 3                        | 4                         | 5                        | 6                         | 7         | 8   | 9   | 10               | 11   | 12                        | 13                | 14                       | 15                        |
| Краткосрочные - всего          | за 2020 г.<br>за 2019 г. | 450 000<br>445 000       | -<br>-                    | 450 000<br>450 000       | (900 000)<br>(445 000)    | -<br>-    | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-           | -<br>-                                     | -<br>-                    | -<br>-            | -<br>450 000             | -<br>-                    |
| в том числе: депозитные вклады | за 2020 г.<br>за 2019 г. | 450 000<br>445 000       | -<br>-                    | 450 000<br>445 000       | (900 000)<br>(450 000)    | -<br>-    | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-           | -<br>-                                     | -<br>-                    | -<br>-            | -<br>450 000             | -<br>-                    |

тыс. руб.

**Приложение № 4: Дебиторская задолженность**

| Наименование показателя                                | на 31 декабря 2020 г.         |   | на 31 декабря 2019 г.         |   | на 31 декабря 2018 г.         |   |
|--|-------------------------------|---|-------------------------------|---|-------------------------------|---|
|  | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| 1  | 2                             | 3                                       | 4                             | 5                                       | 6                             | 7                                       |
| <b>Краткосрочная дебиторская задолженность – всего</b> | –                             | –                                       | 14 403                        | –                                       | 1 281                         | –                                       |
| в том числе:   |                               |   |                               |   |                               |   |
| авансы выданные  | –                             | –                                       | 3                             | –                                       | 1                             | –                                       |
| прочие дебиторы  | –                             | –                                       | 14 400                        | –                                       | 1 280                         | –                                       |
| <b>Итого</b>   | –                             | –                                       | 14 403                        | –                                       | 1 280                         | –                                       |

тыс. руб.

**Приложение № 5: Кредиторская задолженность**

| Наименование показателя                                 | на 31 декабря 2020 г. |   | на 31 декабря 2019 г. |   | на 31 декабря 2018 г. |     |
|---|-----------------------|---|-----------------------|---|-----------------------|-----|
|   | 1                     | 2 | 3                     | 4 | 5                     | 6   |
| <b>Краткосрочная кредиторская задолженность – всего</b> | –                     | – | 561                   | – | –                     | 552 |
| в том числе:  |                       |   |                       |   |                       |     |
| поставщики и подрядчики                                 | –                     | – | 42                    | – | –                     | 55  |
| задолженность по налогам и сборам                       | –                     | – | 519                   | – | –                     | 497 |
| <b>Итого</b>  | –                     | – | 561                   | – | –                     | 552 |

тыс. руб.

**Приложение № 6: Расшифровка управленческих расходов**

тыс. руб.

| Наименование показателя   | за 2020 год  | за 2019 год  |
|---|--------------|--------------|
| 1   | 2            | 3            |
| Расходы на оплату труда   | 324          | 541          |
| Отчисления на социальные нужды  | 84           | 164          |
| Прочие затраты  | 750          | 849          |
| <b>Итого по элементам</b>   | <b>1 158</b> | <b>1 554</b> |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции и др. | —            | —            |
| <b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>  | <b>1 158</b> | <b>1 554</b> |

**Приложение № 7: Прочие доходы и расходы**

| Наименование показателя   | Сумма, тыс. руб. |              | Изменение,<br>тыс. руб. | Изменение,<br>% |
|---|------------------|--------------|-------------------------|-----------------|
|   | за 2020 год      | за 2019 год  |                         |                 |
| 1   | 2                | 2            | 4                       | 5               |
| <b>Прочие доходы – всего</b>  | <b>7 164</b>     | <b>4 598</b> | <b>2 566</b>            | <b>55,81</b>    |
| в том числе:  |                  |              |                         |                 |
| Доходы от продажи валюты  | 5 296            | -            | 5 296                   | -               |
| Положительные курсовые разницы по расчетам в иностранной валюте                             | 1 862            | 203          | 1 659                   | 817,24          |
| Доходы участника (учредителя), полученные при распределении имущества ликвидируемых обществ | -                | 4 395        | (4 395)                 | -               |
| Прочие доходы   | 6                | -            | 6                       | -               |
| <b>Прочие расходы – всего</b>   | <b>6 089</b>     | <b>1 072</b> | <b>5 017</b>            | <b>468,00</b>   |
| в том числе:  |                  |              |                         |                 |
| Расходы от продажи валюты   | 5 259            | -            | 5 259                   | -               |
| Отрицательные курсовые разницы по расчетам в иностранной валюте                             | 652              | 390          | 262                     | 67,18           |
| Отрицательные курсовые разницы прочие   | -                | 36           | (36)                    | -               |
| Расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций                                    | 109              | 129          | (20)                    | (15,50)         |
| Стоимость списанных финансовых вложений   | -                | 331          | (331)                   | -               |
| Иные прочие расходы   | 69               | 186          | (117)                   | (62,90)         |

**Приложение № 8: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль**

| № п/п     | Наименование показателя                             | Сумма, тыс. руб. |                |
|-----------|---|------------------|----------------|
|           |   | за 2020 год      | за 2019 год    |
| <b>1</b>  | <b>Прибыль (убыток) до налогообложения - всего</b>  | <b>8 632</b>     | <b>32 008</b>  |
| 1.1       | в том числе:<br>облагаемая по ставке 20%            | 8 632            | 27 944         |
| 1.2       | облагаемая по ставке 0%                             | -                | 4 064          |
| <b>2</b>  | <b>Условный расход (доход) по налогу на прибыль</b> | <b>(1 726)</b>   | <b>(5 589)</b> |
| 2.1       | в том числе:<br>рассчитанный по ставке 20%          | (1 726)          | (5 589)        |
| <b>3</b>  | <b>Постоянный налоговый расход (доход)</b>          | <b>(27)</b>      | <b>(44)</b>    |
| <b>4</b>  | <b>Доход (расход) по налогу на прибыль</b>          | <b>(1 753)</b>   | <b>(5 633)</b> |
| <b>5</b>  | <b>Отложенный налог на прибыль</b>                  | <b>-</b>         | <b>-</b>       |
| <b>6.</b> | <b>Текущий налог на прибыль</b>                     | <b>(1 753)</b>   | <b>(5 633)</b> |

**Приложение № 9: Операции с преобладающими (участствующими) хозяйственными обществами**

| Наименование общества | Характер операций  | Сумма без НДС, тыс. руб. |             |
|-----------------------|--|--------------------------|-------------|
|                       |  | за 2020 год              | за 2019 год |
| 1                     | 2  | 3                        | 4           |
| ПАО «Транснефть»      | Приобретение товаров, работ, услуг                               | 246                      | 335         |
|                       | Перечисление распределенной прибыли                              | 7 650                    | 5 046       |
|                       | Возврат вклада в уставный капитал в связи с ликвидацией Общества | 148 306                  | -           |
| ПАО «Газпром нефть»   | Перечисление ликвидационной стоимости                            | 2 292                    | -           |
|                       | Перечисление распределенной прибыли                              | 7 648                    | 5 045       |
|                       | Возврат вклада в уставный капитал в связи с ликвидацией Общества | 148 262                  | -           |
| ПАО «НК «Роснефть»    | Перечисление ликвидационной стоимости                            | 2 291                    | -           |
|                       | Перечисление распределенной прибыли                              | 7 648                    | 5 045       |
|                       | Возврат вклада в уставный капитал в связи с ликвидацией Общества | 148 262                  | -           |
|                       | Перечисление ликвидационной стоимости                            | 2 291                    | -           |

**Приложение № 10: Состояние расчетов с преобладающими (участствующими) хозяйственными обществами**

| Наименование общества                          | Кредиторская задолженность, тыс. руб. |                       |                       |                       | Форма расчетов (денежная/ не денежная) |    |          |
|--|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|----|----------|
|  | на 31 декабря 2020 г.                 | на 31 декабря 2018 г. | на 31 декабря 2020 г. | на 31 декабря 2018 г. |  |    |          |
| 1  | 2                                     | 3                     | 4                     | 5                     | 6                                      | 7  | 8        |
| Кредиторская задолженность, всего в том числе: |                                       |                       |                       |                       |  |    |          |
|  | ПАО «Транснефть»                      | -                     | -                     | -                     | 29                                     | 42 | денежная |

**Приложение № 11: Операции с дочерними хозяйственными обществами**

| Наименование общества     | Характер операций  | Сумма без НДС, тыс. руб. |             |
|---------------------------|--|--------------------------|-------------|
|                           |  | за 2020 год              | за 2019 год |
| 1                         | 2  | 3                        | 4           |
| TransBalkan Pipeline B.V. | Доход от распределения ликвидационной стоимости дочернего общества | -                        | 4 174       |

**Приложение № 12: Операции со связанными сторонами**

| Наименование общества   | Характер операций                  | Сумма без НДС, тыс. руб. |             |
|-------------------------|------------------------------------|--------------------------|-------------|
|                         |                                    | за 2020 год              | за 2019 год |
| 1                       | 2                                  | 3                        | 4           |
| ООО «Транснефть Финанс» | Приобретение товаров, работ, услуг | 124                      | 130         |

**Приложение № 13: Состояние расчетов со связанными сторонами**

| Наименование общества             | Кредиторская задолженность, тыс. руб. |                          |                          |                          |                          |                          | Форма расчетов<br>(денежная/<br>не денежная) |
|-----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--|
|                                   | долгосрочная                          |                          |                          | краткосрочная            |                          |                          |  |
|                                   | на 31 декабря<br>2020 г.              | на 31 декабря<br>2019 г. | на 31 декабря<br>2018 г. | на 31 декабря<br>2020 г. | на 31 декабря<br>2019 г. | на 31 декабря<br>2018 г. |  |
| 1                                 | 2                                     | 3                        | 4                        | 5                        | 6                        | 7                        | 8  |
| Кредиторская задолженность, всего | —                                     | —                        | —                        | —                        | 13                       | 13                       | 13   |
| в том числе:                      |                                       |                          |                          |                          |                          |                          |  |
| ООО «Транснефть Финанс»           | —                                     | —                        | —                        | —                        | 13                       | 13                       | денежная                                     |

**Приложение № 14: Существенные денежные потоки между Обществом и его дочерними и преобладающими (участующими) хозяйственными обществами**

| Показатель   | Сумма, тыс. руб. |             |
|--|------------------|-------------|
|  | за 2020 год      | за 2019 год |
| 1  | 2                | 3           |
| <b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>           |                  |             |
| Направлено денежных средств  |                  |             |
| Результат движения денежных средств от текущей деятельности        | (324)            | (415)       |
| <b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>    |                  |             |
| Поступило денежных средств   |                  |             |
| Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности | —                | 4 174       |
| <b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>        |                  |             |
| Направлено денежных средств  |                  |             |
| Результат движения денежных средств по финансовой деятельности     | (474 650)        | (15 135)    |
|  | (474 650)        | (15 135)    |