

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах в табличной форме  
за 2020 год**

Организация: Акционерное общество "Научно-производственная фирма "Геофит" Восточной нефтяной компании  
Единица измерения: тыс. руб.

**1. Основные средства**

**1.1. 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	переоценки		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		в минус	в плюс					
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	<b>5100</b>	<b>за 20 20 г. (отчетный год)</b>	<b>12</b>	<b>(12)</b>	<b>-</b>	<b>(12)</b>	<b>12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>5110</b>	<b>за 20 19 г. (предыдущий год)</b>	<b>12</b>	<b>(12)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12</b>	<b>(12)</b>	<b>-</b>
	5101	за 20 20 г. (отчетный год)	12	(12)	-	(12)	12	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 20 19 г. (предыдущий год)	12	(12)	-	-	-	-	-	-	-	-	12	(12)	-
<b>Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>	<b>5120</b>	<b>за 20 20 г. (отчетный год)</b>	<b>26 124</b>	<b>(23 394)</b>	<b>-</b>	<b>(121)</b>	<b>121</b>	<b>(165)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26 003</b>	<b>(23 438)</b>	<b>(23 394)</b>
	<b>5130</b>	<b>за 20 19 г. (предыдущий год)</b>	<b>26 124</b>	<b>(23 202)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(192)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26 124</b>	<b>(23 394)</b>	<b>(23 394)</b>
в том числе:															
имущество для сдачи в аренду (лизинг, прокат)	5121	за 20 20 г. (отчетный год)	121	(121)	-	(121)	121	-	-	-	-	-	-	-	-
	5131	за 20 19 г. (предыдущий год)	1 678	(1 678)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 557	1 557	(121)
имущество переданное в аренду (лизинг, прокат)	5122	за 20 20 г. (отчетный год)	26 003	(23 273)	-	-	-	(165)	-	-	-	-	26 003	(23 438)	(23 438)
	5132	за 20 19 г. (предыдущий год)	24 446	(21 524)	-	-	-	(192)	-	-	-	-	26 003	(23 273)	(23 273)

**1.2. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. (отчетный период)	На 31 декабря 2019 г. (предыдущий год)	На 31 декабря 2018 г. (предыдущий отчетный период)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5140	<b>2 565</b>	<b>2 730</b>	<b>2 922</b>



4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			учетная по условиям договора	вексильная резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сумме операций)	привлеченная проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выдано на финансирование результатов	в результате операций с резервом по сомнительным долгам	учетная по условиям договора	вексильная резерва по сомнительным долгам
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5401</b>	<b>за 20 20 г. (отчетный год)</b>	<b>1 095</b>	-	<b>12 205</b>	<b>254</b>	-	-	-	<b>1 351</b>	-
	<b>5411</b>	<b>за 20 19 г. (преdecessor год)</b>	<b>1 918</b>	-	<b>11 913</b>	<b>250</b>	(12 986)	-	-	<b>1 095</b>	-
	5402	за 20 20 г. (отчетный год)	942	-	11 492	-	(11 492)	-	-	942	-
	5412	за 20 19 г. (преdecessor год)	941	-	11 492	-	(11 491)	-	-	942	-
	5403	за 20 20 г. (отчетный год)	9	-	149	-	(157)	-	-	1	-
	5413	за 20 19 г. (преdecessor год)	14	-	104	-	(109)	-	-	9	-
	5404	за 20 20 г. (отчетный год)	144	-	564	254	(554)	-	-	408	-
	5414	за 20 19 г. (преdecessor год)	963	-	317	250	(1 386)	-	-	144	-
	<b>5400</b>	<b>за 20 20 г. (отчетный год)</b>	<b>1 095</b>	-	<b>12 205</b>	<b>254</b>	(12 203)	-	-	<b>1 351</b>	-
	<b>5410</b>	<b>за 20 19 г. (преdecessor год)</b>	<b>1 918</b>	-	<b>11 913</b>	<b>250</b>	(12 986)	-	-	<b>1 095</b>	-

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сумме операций)	привлеченная проценты и иные начисления	погашение	выдано на финансирование результатов	
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5420</b>	<b>за 20 20 г. (отчетный год)</b>	<b>1 104</b>	<b>13 258</b>	-	(13 690)	-	<b>672</b>
	<b>5430</b>	<b>за 20 19 г. (преdecessor год)</b>	<b>874</b>	<b>11 361</b>	-	(11 131)	-	<b>1 104</b>
	5421	за 20 20 г. (отчетный год)	367	6 645	-	(6 772)	-	240
	5431	за 20 19 г. (преdecessor год)	195	5 362	-	(5 190)	-	367
	5422	за 20 20 г. (отчетный год)	17	754	-	(771)	-	-
	5432	за 20 19 г. (преdecessor год)	16	464	-	(463)	-	17
	5423	за 20 20 г. (отчетный год)	11	154	-	(150)	-	15
	5433	за 20 19 г. (преdecessor год)	11	132	-	(132)	-	11
	5424	за 20 20 г. (отчетный год)	565	2 004	-	(2 300)	-	269
	5434	за 20 19 г. (преdecessor год)	134	2 051	-	(1 520)	-	565
	5425	за 20 20 г. (отчетный год)	92	3 114	-	(3 094)	-	112
	5435	за 20 19 г. (преdecessor год)	480	2 950	-	(3 338)	-	92
	5426	за 20 20 г. (отчетный год)	13	345	-	(358)	-	-
	5436	за 20 19 г. (преdecessor год)	-	154	-	(141)	-	13
	5427	за 20 20 г. (отчетный год)	39	242	-	(245)	-	36
	5437	за 20 19 г. (преdecessor год)	38	248	-	(247)	-	39
	<b>5440</b>	<b>за 20 20 г. (отчетный год)</b>	<b>1 104</b>	<b>13 258</b>	-	(13 690)	-	<b>672</b>
	<b>5450</b>	<b>за 20 19 г. (преdecessor год)</b>	<b>874</b>	<b>11 361</b>	-	(11 131)	-	<b>1 104</b>

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г. (отчетный год)	За 2019 г. (предыдущий год)
Материальные затраты	5510	2	5
Расходы на оплату труда	5520	665	427
Отчисления на социальные нужды	5530	154	133
Амортизация	5540	189	207
Прочие затраты	5580	5 958	4 803
<b>Итого по элементам</b>	<b>5560</b>	<b>6 968</b>	<b>5 575</b>
Итого расходы по обычным видам деятельности	5500	6 968	5 575

6. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Наименования показателей	Код	На 31 декабря 2020 г. (отчетный период)	На 31 декабря 2019 г. (отчетный период)	На 31 декабря 2018 г. (отчетный период)
Основные средства стоимостью в пределах лимита	5601	23	23	23
Инвентари и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	5602	2	2	-
ИМА и ПВА, принятые в пользование	5603	55	45	49
ОС, учитываемые в составе МПЗ в эксплуатации	5604	1	1	1



Руководитель филиала  
 (подпись) **Корпачева Н.В.**  
 (расшифровка подписи)  
 Главный бухгалтер  
 (подпись) **Матганс С.В.** (полнomoсть, № 183-АС от 01.01.2021г.)  
 (расшифровка подписи)

**ДИРЕКТОР** **АО «ВОСТОК»**  
**УПРАВЛЯЮЩИЙ ОРГАНИЗАЦИЕЙ**  
**АО НПО «ГЕОФИТ» ВНК**  
**КОРПАЧЕВА Н.В.**

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 2020 ГОД  
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ФИРМА «ГЕОФИТ»  
ВОСТОЧНОЙ НЕФТЯНОЙ КОМПАНИИ**

Данные текстовые Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Научно-производственная фирма «Геофит» Восточной нефтяной компании за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2020 года.

## **1 Организация и виды деятельности**

### ***1.1. Описание Общества***

Акционерное общество «Научно-производственная фирма «Геофит» Восточной нефтяной компании (далее – Общество) создано в соответствии с законодательством Российской Федерации и зарегистрировано постановлением Главы администрации г. Томска от 29.07.1993 № 3496р.

Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер:

Номер государственной регистрации: №3496р/3061.

Дата государственной регистрации: 29 июля 1993 г.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Муниципальное учреждение «Томская регистрационная палата».

Основной государственный регистрационный номер: 1027000868399.

Орган, осуществивший внесение записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: Инспекция Министерства по налогам и сборам России по г. Томску.

### ***Место нахождения Общества***

Адрес в соответствии с выпиской из ЕГРЮЛ:

Российская Федерация, 634045, Томская область, г. Томск, Коларовский тракт, 6

### ***Исполнительные и контрольные органы Общества***

**Совет директоров** – орган управления Общества в период между общими собраниями акционеров.

В состав Совета директоров на отчетную дату входили:

- Исламова Гузель Мазитовна;
- Кондратьев Аркадий Сергеевич;
- Кориков Вячеслав Владимирович;
- Малиновская Нина Антоновна;
- Смирнова Оксана Владиленовна.

Вознаграждение членам Совета директоров не выплачивается.

**Единоличный исполнительный орган Общества** по состоянию на отчетную дату:  
Управляющая организация ЗАО «Васюган» в лице директора Корпачевой Натальи Владимировны.

**Ревизионная комиссия** Общества на 2020 год:

- 1) Мишуков Дмитрий Александрович;
- 2) Мигоренко Елена Андреевна;
- 3) Садовская Елена Викторовна.

### **1.2. Структура уставного капитала**

По состоянию на отчетную дату владельцами акций в уставном капитале Общества являлись:

**таблица 1**

<b>Наименование юридического или физического лица</b>	<b>Количество акций</b>
Акционерное общество "Томскнефть" Восточной Нефтяной Компании	11 936 – обыкновенных 3 780 – привилегированных
Физические лица (56 человек)	67 – обыкновенных 221 – привилегированных
<b>Всего</b>	<b>12 003 – обыкновенных</b> <b>4 001 – привилегированных</b>

Номинальная стоимость акций Общества составляет 1 рубль.

### **1.3. Сведения об Аудиторе Общества**

Полное фирменное наименование: Акционерное Общество «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем».

Сокращенное фирменное наименование: АО «АКГ «РБС».

Место нахождения: 123242, Российская Федерация, г. Москва, Кудринский пер., д. 3Б, стр. 2, комната 3.

ОГРН: 1027739153430.

Является действительным членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация "Содружество" (Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11206027697).

### **1.4. Сведения о Регистраторе**

Полное фирменное наименование: Акционерное общество ВТБ Регистратор.

Место нахождения: 127015, 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: бессрочная.

### **1.5. Описание деятельности Общества**

Основным видом деятельности Общества является предоставление имущества в аренду.

Прочие виды деятельности: реализация агентских услуг.

По итогам работы за 2020 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 1 (Один) человек, что соответствует показателю 2019 года.

## 2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и прочих внеоборотных активов, которые показаны за вычетом накопленной амортизации.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей, отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

## 3 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, осуществлена корректировка вступительных остатков в связи со следующими обстоятельствами:

В соответствии с требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» данные отчетности откорректированы в связи со следующими изменениями, внесенными в учетную политику с 01 января 2020 года:

- с реклассификацией временных разниц в связи с переходом на балансовый метод учета разниц в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

таблица 2

### Изменение показателей Бухгалтерского баланса:

(тыс. руб.)

Наименование статьи	№ стр.	Данные предыдущей отчетности		Изменения	Данные текущей отчетности	
		на 31.12.18г.	на 31.12.19г.		на 31.12.18г.	на 31.12.19г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	137 0	2990	3564	2018 г. (67)	2923	3497
				2019 г. (67)		
Отложенные налоговые обязательства	142 0	102	95	2018 г. 67	169	162
				2019 г. 67		

#### 4 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, которые состоят в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которые состоят в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Влияние изменений учетной политики, введенной с 01.01.2020г., раскрыто в разделе 3 Пояснений.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется специализированной организацией – ООО «Аутсорсинг», оказывающей услуги на основании заключенного договора.

#### 5 Информация об Отчете о движении денежных средств

Общество формирует «Отчет о движении денежных средств» в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств":

- Денежные потоки организации отражаются с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.
- Денежными эквивалентами признаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и подвержены незначительному риску изменения стоимости, в том числе депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.
- Денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.
- Каждый существенный денежный поток отражается отдельно.
- Денежные потоки Общества между ним и хозяйственными обществами, являющимися основными по отношению к Обществу, указываются обособленно от аналогичных денежных потоков между Обществом и другими лицами.
- Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций с учетом входящего остатка денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода сформировали остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода, данные которого раскрыты по строке 4500. Строка 4500 отчета о движении денежных средств соответствует статье 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода.

## 6 Основные средства и незавершенное капитальное строительство

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

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Постановлением Государственного Комитета РФ по стандартизации, метрологии и сертификации от 26.12.1994 года № 359.

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
- часть/несколько частей, отвечающих критериям выделения компонента сложного объекта основных средств.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществлялось на дату готовности объекта к эксплуатации. Объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включались в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на их государственную регистрацию. Амортизация по таким объектам начислялась в общеустановленном порядке.

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.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены в таблице 3.

таблица 3

### Укрупненные сроки полезного использования объектов основных средств

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (лет)	
	до 01.01.2002 г.	с 01.01.2002 г. (с последующими изменениями и дополнениями в Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы)
Здания	50	5 и более
Машины и оборудование	7-10	1-15
Компьютерная техника	5	2
Прочие	3-10	1-5

Объекты, отвечающие условиям признания основных средств, но стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу включительно, с 01.01.2014г. отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Оргтехника (мониторы, системные блоки, принтеры, сканеры, ксероксы, ноутбуки, планшетные компьютеры, МФУ (многофункциональные устройства)) учитываются в составе основных средств или материально-производственных запасов (с учетом критериев, установленных п. 4.3.3 учетной политики). Монитор, принтер и системный блок компьютера учитываются в качестве самостоятельных инвентарных объектов основных средств, если их стоимость превышает 40 тыс. рублей.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением.

При этом вне зависимости от стоимости в составе основных средств отражены:

- объекты, приобретенные для последующей сдачи в аренду или в безвозмездное пользование,
- земельные участки,
- здания,
- сооружения,
- передаточные устройства,
- погружное оборудование,
- транспортные средства,
- объекты, находящиеся в общей долевой или совместной собственности.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью самортизированным эксплуатируемым объектам;
- объектам основных средств, находящимся на консервации сроком свыше трех месяцев, а также в период восстановления, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Объекты, предназначенные исключительно для сдачи в аренду, отражены по статье 1160 «Доходные вложения в материальные ценности».

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

После завершения обязательных переоценок стоимости основных средств, проводимых на основании Постановлений Правительства РФ, переоценка стоимости основных средств не производилась.

таблица 4

**Информация о первоначальной стоимости и сумме накопленной амортизации объектов основных средств в разрезе групп объектов**

(тыс. руб.)

Группа объектов ОС	на 31.12.2020г.		на 31.12.2019г.		на 31.12.2018г.	
	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Накопленная амортизация
Здания и сооружения	-	-	-	-	-	-
Машины, оборудования и транспортные средства	-	-	12	(12)	12	(12)
Прочие	-	-	-	-	-	-
<b>Итого, в т.ч.</b>	-	-	<b>12</b>	<b>(12)</b>	<b>12</b>	<b>(12)</b>
Основные средства, по которым не начисляется амортизация	-	-	-	-	-	-

## Информация о доходных вложениях в материальные ценности

(тыс. руб.)

Группа объектов ОС	на 31.12.2020г.		на 31.12.2019г.		на 31.12.2018г.	
	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Накопленная амортизация
Здания и сооружения	23 744	(21 516)	23 744	(21 351)	23 744	(21 159)
Машины, оборудование	1 505	(1 505)	1 626	(1 626)	1 626	(1 626)
Прочие виды ОС	754	(417)	754	(417)	754	(417)
<b>Итого</b>	<b>26 003</b>	<b>(23 438)</b>	<b>26 124</b>	<b>(23 394)</b>	<b>26 124</b>	<b>(23 202)</b>

## 7 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее НМА) ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Министерства финансов 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.

Лицензии на право пользования недрами (добычу подземных вод для производственного и технического обеспечения водой) отражены в соответствии с учетной политикой Общества в составе прочих внеоборотных активов.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитывались за балансом в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

таблица 6

## Информация о нематериальных активах, полученных в пользование

(тыс. руб.)

Стоимость по группам НМА	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
<b>Нематериальные активы, полученные в пользование, всего:</b>	<b>55</b>	<b>45</b>	<b>49</b>
Неисключительные лицензии на объекты интеллектуальной собственности	55	45	49

## 8 Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В составе прочих внеоборотных активов Общество отражает лицензии на право пользования недрами:

- добыча подземных вод для производственного обслуживания водой предприятия;
- добыча подземных вод для технического обеспечения водой предприятия.

Прочие внеоборотные активы оцениваются по фактическим затратам.

Прочие внеоборотные активы равномерно списываются в расходы в течение срока, к которому они относятся. Срок окончания действия лицензий - 31.12.2033 г.

Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса включает данные:

таблица 7

*Информация о составе и величине прочих внеоборотных активов*

*(тыс. руб.)*

Вид расходов	на31.12.2020г.	на31.12.2019г.	на31.12.2018г.
Лицензии на право пользования недрами	5	6	6
<b>Итого:</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>6</b>

## 9 Запасы

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

Единицей бухгалтерского учета всех групп материально-производственных запасов (далее МПЗ) является номенклатурный номер.

МПЗ принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

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.

В 2020 году признаки обесценения МПЗ не наблюдались.

Передача МПЗ в залог не производилась.

Информация о движении запасов за 2019-2020гг. приведена в разделе 3 «Запасы» табличных Пояснений.

## 10 Прочие оборотные активы

Строка 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса предназначена для отражения НДС по авансам выданным в сумме налога, перечисленного в составе аванса, за вычетом НДС, предъявленного к вычету на основании полученного (авансового) счета-фактуры, а также краткосрочных (не более 12 месяцев) расходов будущих периодов.

На отчетную дату показатели отсутствуют.

## 11 Финансовые вложения

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

В составе финансовых вложений Общество учитывало депозитные вклады сроком менее 91 дня. На отчетную дату финансовые вложения отсутствуют.

## 12 Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в кредитных организациях, денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения менее 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных ПБУ 23/2011. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы, отражаются как денежные потоки от текущих операций.

таблица 8

### Структура денежных средств и денежных эквивалентов Общества

(тыс. руб.)

Статьи	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
<b>Расчетные счета, в т.ч.</b>	<b>180</b>	<b>313</b>	<b>264</b>
Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) В Г. ТОМСКЕ р/с № 40702810700000019362	3	-	2
БАНК "ВБРР" (АО) р/с № 40702810500000005606	177	313	262
<b>Специальные счета в банках, в т.ч.</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
АО "ВБРР" (г. Нефтеюганск), сч. № 40702810600080000684	-	1	1
<b>Депозитные вклады в банках, в т.ч.</b>	<b>2 350</b>	<b>3 193</b>	<b>2 050</b>
АО "ВБРР" (г. Новосибирск)	-	-	-
Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) В Г. ТОМСКЕ	2 350	3 193	2 050
<b>Итого:</b>	<b>2 530</b>	<b>3 507</b>	<b>2 315</b>

## 13 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отражена свернуто при наличии в рамках одного договора выданного аванса и начисленной задолженности, в том числе отраженной методом начисления.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ. НДС с авансов, подлежащий вычету (не предъявленный к вычету на отчетную дату), отражен в Бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы».

Общество осуществляет перевод долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора до погашения задолженности остается 365 дней и менее.

Сомнительная задолженность отсутствовала, резерв под обесценение дебиторской задолженности не создан.

Общество не являлось получателем государственной помощи.

Информация о составе дебиторской задолженности предоставлена в таблице 9.

## Информация о дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
<b>Дебиторская задолженность, всего:</b>	<b>1351</b>	<b>1 095</b>	<b>1 918</b>
Покупатели и заказчики	942	942	941
Авансы выданные	1	9	14
Прочие дебиторы, в т.ч.	408	144	963
<i>Расчеты по выплате дивидендов</i>	<i>112</i>	<i>92</i>	<i>480</i>
<i>Задолженность бюджета, внебюджетных фондов</i>	<i>255</i>	<i>-</i>	<i>436</i>
<i>Прочее</i>	<i>41</i>	<i>52</i>	<i>47</i>

Информация о движении дебиторской и кредиторской задолженности за 2018-2020гг. приведена в разделе 4 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличных Пояснений.

На отчетную дату отсутствует просроченная задолженность.

**14 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства**

Общество в 2020 году не привлекало кредитные ресурсы, отсутствовали обязательства по кредитам и займам.

**15 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте**

Изменения курса иностранных валют не оказывали значительного влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества. Импортные и экспортные операции Общество не осуществляло, деятельность за пределами территории РФ отсутствует.

Все договоры заключены в рублях, курсовые разницы не возникают.

**16 Налоговая задолженность**

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Информация на 31.12.2020 г. о суммах задолженности и переплаты по налогам и сборам отражена в бухгалтерском балансе в составе строк 1523 «Задолженность перед государственными внебюджетными фондами», 1524 «Задолженность по налогам и сборам» и 12323 «Прочие дебиторы».

## Информация по движению обязательств по налогам и налоговым платежам

(тыс. руб.)

Показатели	Задолженность на 31.12.2019г.	Возникновение обязательств	Погашение обязательств	Задолженность на 31.12.2020г.
<b>НДС</b>	<b>347</b>	<b>858</b>	<b>(1 068)</b>	<b>137</b>
в т.ч. - основная сумма долга	345	861	(1 069)	137
в т.ч. - штрафы и пени	2	(3)	1	-
<b>Налог на прибыль</b>	<b>84</b>	<b>538</b>	<b>(877)</b>	<b>(255)</b>
в т.ч. - основная сумма долга	84	538	(877)	(255)
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
<b>Налог на доходы физических лиц</b>	<b>2</b>	<b>77</b>	<b>(79)</b>	<b>-</b>
в т.ч. - основная сумма долга	2	77	(79)	-

Показатели	Задолженность на 31.12.2019г.	Возникновение обязательств	Погашение обязательств	Задолженность на 31.12.2020г.
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
<b>Налог на имущество</b>	<b>13</b>	<b>51</b>	<b>(52)</b>	<b>12</b>
в т.ч. - основная сумма долга	13	51	(52)	12
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
<b>Земельный налог</b>	<b>119</b>	<b>478</b>	<b>(477)</b>	<b>120</b>
в т.ч. - основная сумма долга	119	478	(477)	120
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
<b>Водный налог</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>(2)</b>	<b>-</b>
в т.ч. - основная сумма долга	-	2	(2)	-
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
<b>ИТОГО по сч. 68, всего:</b>	<b>565</b>	<b>2 004</b>	<b>(2 555)</b>	<b>14</b>
в т.ч. - основная сумма долга	563	2 007	(2 556)	14
в т.ч. - штрафы и пени	2	(3)	1	-
<b>ИТОГО по сч. 69, всего:</b>	<b>11</b>	<b>154</b>	<b>(150)</b>	<b>15</b>
в т.ч. - основная сумма долга	11	154	(150)	15
в т.ч. - штрафы и пени	-	-	-	-
<b>Всего задолженность по налогам и взносам:</b>	<b>576</b>	<b>2 158</b>	<b>(2 705)</b>	<b>29</b>
в т.ч. - основная сумма долга	574	2 161	(2 706)	29
в т.ч. - штрафы и пени	2	(3)	1	-

## 17 Капитал

### *Уставный капитал*

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 16 тыс. руб.:

- 12 003 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая;
- 4 001 привилегированных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

Все обыкновенные акции Общества предоставляют акционерам - их владельцам одинаковый объем прав. По состоянию на 31.12.2020 г. все акции были выпущены и оплачены.

### *Резервный и добавочный капитал*

Резервный капитал создан в размере 15 % от величины уставного капитала. На 31.12.2020г. резервный капитал сформирован в сумме 2 тыс. рублей.

Добавочный капитал образован за счет прироста стоимости основных средств от переоценок 1992-1998 годов. На отчетную дату добавочный капитал составил 3 177 тыс. руб.

### *Чистые активы*

По состоянию на 31.12.2020 г. чистые активы Общества составили 5 623 тыс. рублей. За отчетный период чистые активы уменьшились на 1 075 тыс. рублей. Чистые активы Общества на 31.12.2020 г. превышают его уставный капитал на 5 607 тыс. рублей.

## 18 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг признается при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным образом;
- сумма выручки может быть определена с определенной степенью точности;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;

- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю, работа принята заказчиком (услуга оказана) или Общество передало покупателю значительные риски и вознаграждения, связанные с правом собственности на готовую продукцию (товары);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

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

таблица 11

*Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг)*

(тыс. руб.)

Наименование	2020 год	2019 год
Сдача имущества в аренду	9 575	9 576
Реализация агентских услуг	1	1
<b>Итого:</b>	<b>9 576</b>	<b>9 577</b>

Общество применяло метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем управленческие расходы полностью списывались на счет учета продаж.

таблица 12

*Себестоимость и управленческие расходы по элементам затрат*

(тыс. руб.)

Наименование	2020 год	2019 год
Материальные затраты	(2)	(5)
Расходы на оплату труда	(665)	(427)
Отчисления на социальные нужды	(154)	(133)
Амортизация	(189)	(207)
Прочие затраты	(5 958)	(4 803)
<b>Итого:</b>	<b>(6 968)</b>	<b>(5 575)</b>

Расходы по налогу на имущество являются расходами по обычным видам деятельности, отражены в составе строки 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах.

Затраты, отраженные по строке 5550 «Прочие затраты» раздела 5 «Затраты на производство» табличных Пояснений, представлены в таблице 13.

таблица 13

*Информация о прочих затратах в составе себестоимости по их видам*

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование услуг	2020 год	2019 год
	<b>Прочие затраты всего, в т.ч.</b>	<b>(5 958)</b>	<b>(4 803)</b>
1	Услуги по капитальному ремонту	(3 000)	(2 001)
2	Профессиональные услуги (аудит, бухгалтерский учет, управление)	(2 221)	(2 120)
3	Налог на землю	(478)	(478)
4	Транспортные услуги	(66)	(89)
5	Налог на имущество	(51)	(55)
6	Водный налог	(2)	(2)
7	Страхование	(9)	(11)
8	Прочие услуги	(10)	(10)
9	Услуги связи	(10)	(10)

№ п/п	Наименование услуг	2020 год	2019 год
10	Расходы социального характера	(89)	(9)
11	Информационное обслуживание	(20)	(16)
12	Затраты по охране труда	(2)	(2)

таблица 14

*Структура прочих доходов и расходов Общества*

(тыс. руб.)

Наименование видов доходов/расходов	2020 год		2019 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Банковские услуги	-	(90)	-	(94)
Благотворительная, финансовая помощь	-	-	-	-
Доходы (расходы) от реализации лома цветных и черных металлов	-	-	-	-
Доходы по договору простого товарищества	-	-	-	-
Прочие доходы и расходы	-	-	-	-
Расходы по обслуживанию собственного капитала	-	(246)	-	(273)
<b>Итого:</b>	-	<b>(336)</b>	-	<b>(367)</b>

*Нераспределенная прибыль*

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, на основании протокола годового общего собрания акционеров Общества. При этом часть прибыли, которая по протоколу не была выплачена в качестве дивидендов, а была направлена на финансирование капитальных вложений, на развитие Общества, либо решением собрания акционеров оставлена в распоряжении Общества и т.п., отражается в остатке счета «Нераспределенная прибыль».

Величина нераспределенной прибыли на начало периода составила 3 497 тыс. рублей, на конец периода составила 2 428 тыс. рублей.

Изменение величины нераспределенной прибыли произошло за счет:

- выплаты дивидендов (3 086) тыс. рублей;
- возврата невостребованных дивидендов 19 тыс. рублей;
- списания с добавочного капитала сумм переоценки основных средств по выбывшим объектам 6 тыс. рублей;
- Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 1 992 тыс. рублей.

**19 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые доходы/расходы**

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.

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

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

Сумма текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Расчет и квалификация разниц производится в отношении изменения стоимости активов и обязательств, отраженной в бухгалтерском и налоговом учете, - на отчетную дату, после отражения в бухгалтерском и налоговом учете всех показателей, оказывающих влияние на стоимость активов и обязательств.

Ставка расчета отложенных активов и обязательств составляла 20%.

таблица 15

**Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, постоянных налоговых расходах**

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	(162)	-	3	(159)
Отложенные налоговые активы	1	5	(3)	3
Постоянные налоговые расходы	X	29	X	X

Информация о вычитаемых временных разницах по видам, которые приводят к образованию отложенного налога на прибыль, уменьшающие бухгалтерскую прибыль отчетного периода для целей налогообложения в 2020 году, предоставлена в таблице.

таблица 16

**Информация о вычитаемых временных разницах по видам**

(тыс. руб.)

Наименование вычитаемой временной разницы	Сумма возникших вычитаемых временных разниц	Сумма уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц
Расходы будущих периодов (программные продукты, лицензии на программные продукты)	18	(8)
Доходы и расходы, не включенные в декларации по налогу на прибыль	7	(7)
<b>Итого:</b>	<b>25</b>	<b>(15)</b>

Информация о налогооблагаемых временных разницах по видам, обусловленная различиями признания в бухгалтерском и налоговом учетах, предоставлена в таблице.

таблица 17

**Информация о налогооблагаемых временных разницах по видам**

(тыс. руб.)

Наименование налогооблагаемой временной разницы	Сумма возникших налогооблагаемых временных разниц	Сумма уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц
Расходы по амортизации основных средств	-	12
<b>Итого:</b>	<b>-</b>	<b>12</b>

## Информация о сумме налога на прибыль

(тыс. руб.)

Показатель	2020 год	2019 год
Налог на прибыль без учета отложенного налога на прибыль, в том числе:	539	798
Текущий налог на прибыль	539	798
Изменение суммы налога на прибыль	-	-

## 20 Выплата дивидендов/доходов по участию в Обществе

*Количество и номинальная стоимость акций*

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

Акционерный капитал представляет собой капитал Общества согласно учредительным документам. Владельцы обыкновенных акций имеют право одного голоса на собрании акционеров на каждую приобретенную акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Базовая прибыль (убыток) отчетного периода определяется путем уменьшения (увеличения) прибыли (убытка) отчетного периода, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды, на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период.

таблица 19

(тыс. руб.)

№ п/п	Показатели	За 2020 год	За 2019 год
1	Чистая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	1 992	3 086
2	Фиксированные дивиденды владельцам привилегированных акций 10%, тыс. руб.	199	309
3	Базовая прибыль за отчетный год, приходящаяся на обыкновенные акции (1)-(2), тыс. руб.	1 793	2 777
4	Средневзвешенное количество обыкновенных акций, штук	12 003	12 003
5	Базовая прибыль на акцию (3)/(4), руб.	149,34	231,36

*Сумма дивидендов*

Чистая прибыль Общества за 2020 год составляет 1 992 тыс. рублей. Базовая прибыль на одну обыкновенную акцию за 2020 год составляет 149,34 руб.

По итогам работы за 2019 год Общество объявило и выплатило дивиденды в сумме 3 086 тыс. рублей, в том числе:

- в размере 192,79 руб. на одну привилегированную акцию Общества или 771 352,79 руб.;
- в размере 192,79 руб. на одну обыкновенную акцию Общества или 2 314 058,37 руб.

## **21 События, произошедшие после отчетной даты**

У Общества отсутствуют существенные события, произошедшие после отчетной даты. Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества (п. 6 ПБУ 7/98).

Для целей раскрытия в настоящих пояснениях существенными признаны события, произошедшие после отчетной даты, стоимостная оценка которых составила сумму не менее 1 % от валюты бухгалтерского баланса (применительно к активам и обязательствам) или 1% от выручки (применительно к доходам/расходам).

## **22 Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.**

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.

### ***Оценочные обязательства***

На отчетную дату Обществом не признаны оценочные обязательства.

Величина обязательства по оплате отпуска единственному сотруднику незначительна, не способна исказить бухгалтерскую отчетность или повлиять на финансовое положение Общества. Исходя из требования рациональности учёта, оценочные обязательства по выплатам персоналу не признаются.

Иные обязанности, способные привести к уменьшению экономических выгод Общества, на отчетную дату отсутствуют.

На 31.12.2020 Общество не задействовано в судебных делах, отсутствуют не контролируемые Обществом события, вследствие которых могли бы возникнуть условные активы и обязательства.

## **23 Операции со связанными сторонами**

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на конец периода и на начало года указаны в таблицах ниже.

### ***Дочерние общества***

У Общества отсутствуют дочерние общества (в которых Общество владеет непосредственно или через другие организации долей более чем 50 % обыкновенных голосующих акций или которые контролирует другим способом).

### ***Преобладающие (участвующие) Общества***

Преобладающим (участвующим) Обществом является АО «Томскнефть» ВНК (98,20% акций). Место нахождения: 636780, Томская область, город Стрежевой, улица Буровиков 23.

## Операции с АО «Томскнефть» ВНК

(тыс. руб.)

Виды операций со связанными сторонами	Объем операций за 2020г.	Объем операций за 2019г.
<i>Приобретение и продажа товаров, работ, услуг</i>	-	-
<i>Финансовые операции</i>	-	-
Проценты к получению	-	-
Дивиденды уплаченные	(3 030)	(2 876)

Информация об остатках задолженности по расчетам с преобладающими (участвующими) Обществами по состоянию на 31 декабря 2018-2020 гг.: задолженность отсутствует.

По операциям со связанными сторонами - преобладающими (участвующими) Обществами установлена денежная форма расчетов.

*Прочие связанные стороны*

В данной группе раскрыта информация по операциям с обществами, входящими в периметр консолидации Группы АО «Томскнефть» ВНК: ЗАО «Васюган», ООО «Аутсорсинг».

## Операции с прочими связанными сторонами

(тыс. руб.)

Виды операций со связанными сторонами	Объем операций за 2020г.	Объем операций за 2019г.
<b>Выручка от реализации и прочие доходы (без НДС)</b>	-	-
<b>Затраты и расходы (без НДС)</b>		<b>2 100</b>
Бухгалтерские услуги (ООО «Аутсорсинг»)	2 048	2 000
Услуги управляющей компании (ЗАО «Васюган»)	100	100

## Задолженность по расчетам с прочими связанными сторонами

(тыс. руб.)

Виды активов и обязательств	Задолженность на 31.12.2020г.	Задолженность на 31.12.2019г.	Задолженность на 31.12.2018г.
<i>Активы</i>	-	-	-
Дебиторская задолженность, в т.ч.	-	-	-
Авансы выданные	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	-	-	-
<b>Обязательства</b>	<b>215</b>	<b>344</b>	<b>176</b>
Кредиторская задолженность, в т.ч.	215	344	176
Авансы полученные	-	-	-

Расчеты по договорам с прочими связанными сторонами по реализации товаров (работ, услуг) как со стороны Общества, так и со стороны прочих связанных сторон производятся в соответствии с условиями расчетов по утвержденным в Обществе шаблонам договоров.

По операциям с прочими связанными сторонами установлена денежная форма расчетов.

### **Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу и прочих операциях, проведенных с основным управленческим персоналом.**

Функции основного управленческого персонала Общества выполняют организации:

- ЗАО «Васюган» - услуги по управлению;
- ООО «Аутсорсинг» - услуги по ведению бухгалтерского учёта.

У Общества отсутствует управленческий персонал, вознаграждение не выплачивается.

### **24 Информация по прекращаемой деятельности**

Общество не намерено прекращать свою деятельность, отказываться от продолжения оказания услуг в части операционных/географических сегментов, не планирует продажу имущественного комплекса (предприятия).

На 2020 год заключены договоры с заказчиками в объёмах и на условиях, аналогичных отчётному году.

### **25 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества**

У Общества отсутствуют события или условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества (могут привести к ликвидации Общества).

### **26 Прочая информация**

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества, а именно:

- кредитный риск;
- риск недостатка ликвидности;
- рыночный риск;
- инфляционный риск;
- налоговые риски;
- правовые риски;
- страновые и региональные риски.

Политика Общества по управлению рисками разработана с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества. Общество устанавливает стандарты и процедуры обучения и управления с целью создания упорядоченной и действенной системы контроля, в которой все работники понимают свою роль и обязанности.

Руководитель

Корпачева Н.В.

ДИРЕКТОР ЗАО «ВАСЮГАН»  
УПРАВЛЯЮЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ  
АО НПФ «ГЕОФИТ» ВНК  
КОРПАЧЕВА Н.В.

Главный бухгалтер

С.В. Матаис

по доверенности № 183-АС от 01.01.2021г.

11.01.2021

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД АО НПФ «ГЕОФИТ» ВНК