

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Транснефть - Восток» за 2016 год**

Содержание:

1. Общие сведения	4
2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность.....	6
3. Изменения учетной политики	6
4. Данные за 2016 год и за предшествующий отчетный год.....	6
5. Активы и обязательства в иностранной валюте	6
6. Основные средства.....	7
7. Финансовые вложения.....	9
8. Запасы	10
9. Дебиторская и кредиторская задолженность	12
10. Уставный, добавочный и резервный капитал.....	13
11. Займы и кредиты и затраты по их обслуживанию	15
12. Оценочные обязательства	16
13. Обеспечения обязательств.....	17
14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	18
15. Прочие доходы и расходы	18
16. Налоги	18
17. Денежные средства.....	20
18. Информация о связанных сторонах.....	23
19. Условные обязательства и условные активы	28
20. События после отчетной даты	28
21. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	29
Приложение №01: Наличие и движение основных средств	30
Приложение №02: Незавершенные капитальные вложения.....	31
Приложение №03: Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств.....	31
Приложение №04: Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации	32
Приложение №05: Иное использование основных средств	32
Приложение №06: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений	33
Приложение №07: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений	34
Приложение №08: Наличие и движение запасов	35
Приложение №09: Дебиторская задолженность	36
Приложение №10: Кредиторская задолженность	37
Приложение №11: Кредиты и займы	38
Приложение №12: Затраты по кредитам и займам.....	39
Приложение №13: Оценочные обязательства.....	39
Приложение №14: Доходы и расходы по обычным видам деятельности	40
Приложение №15: Расшифровка расходов по обычным видам деятельности	40
Приложение №16: Прочие доходы и расходы	41
Приложение №17: Основные составляющие постоянных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	42
Приложение №18: Основные составляющие постоянных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу ..	42

Приложение №19: Основные составляющие вычитаемых временных разниц.....	43
Приложение №20: Основные составляющие налогооблагаемых временных разниц.....	43
Приложение №21: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2016 год.....	44
Приложение №22: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2015 год.....	47
Приложение №23: Состояние расчетов с основным хозяйственным обществом.....	49
Приложение №24: Операции с дочерними хозяйственными обществами.....	50
Приложение №25: Состояние расчетов с дочерними хозяйственными обществами.....	51
Приложение №26: Операции с хозяйственными обществами, в которых ООО «Транснефть - Восток» владеет от 20% до 50% долей	52
Приложение №27: Состояние расчетов с хозяйственными обществами, в которых ООО «Транснефть - Восток» владеет от 20% до 50% долей	53
Приложение №28: Операции с организациями Группы Транснефть.....	54
Приложение №29: Состояние расчетов с организациями Группы Транснефть.....	58
Приложение №30: Займы, выданные организациям Группы Транснефть	61
Приложение №31: Проценты к получению по займам, выданным организациям Группы Транснефть	62
Приложение №32: Существенные денежные потоки между ООО «Транснефть - Восток», его дочерними обществами, обществами в которых ООО «Транснефть - Восток» владеет от 20% до 50% долей и основным хозяйственным обществом.....	63
Приложение №33: Перечень связанных обществ	64
Приложение №34: Корректировка показателей отчета о финансовых результатах.....	67

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть - Восток» (сокращенное название ООО «Транснефть - Восток»), далее - Общество, образовано решением общего собрания учредителей (Протокол № 1 от 27.12.2005) в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом РФ «Об Обществах с ограниченной ответственностью», другими законодательными и нормативными актами, действующими на территории Российской Федерации.

Сведения об участниках Общества приведены в разделе 10 «Уставный, добавочный и резервный капитал».

Сведения о регистрации Общества:

Общество зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Ангарску, о чем выдано свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 24.01.2006 за основным регистрационным номером (ОГРН) 1063801003617. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 38 № 002478168 от 24.01.2006.

Общество переименовано, внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица 04.08.2014 за государственным регистрационным номером (ГРН) 2143850728998. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 38 № 003402021 от 04.08.2014. Прежнее название Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Восточно-Сибирские магистральные нефтепроводы» (сокращенное название ООО «Востокнефтепровод»).

Место нахождения Общества:

Российская Федерация, Иркутская обл., г. Братск.

Адрес Общества:

665734, Россия, Иркутская обл., г. Братск, ж. р. Энергетик, ул. Олимпийская, д. 14.

Филиалы и представительства Общества:

Филиал – «Иркутское районное нефтепроводное управление». Место нахождения филиала: 665832, Иркутская обл., г. Ангарск, 7-й микрорайон, д. 2.

Филиал – «Ленское районное нефтепроводное управление». Место нахождения Филиала: 678144, Республика Саха (Якутия), г. Ленск, ул. Ленина, 31.

Филиал – «Нерюнгринское районное нефтепроводное управление». Место нахождения Филиала: 678920, Республика Саха (Якутия), г. Нерюнгри, ул. Ленина, 29.

Филиал – «Специализированное транспортное управление». Место нахождения Филиала: 665776, Иркутская обл., г. Братск, П 24 02 01 00.

Среднесписочная численность персонала Общества:

Среднесписочная численность персонала в 2016 году составила 5 630 человек (в 2015 году – 5 506 человек).

Основные виды деятельности Общества:

Основным видом деятельности Общества является транспортировка нефти по магистральным нефтепроводам в целях извлечения прибыли Обществом и его Участниками.

В 2016 году Общество как принципал осуществлял строительство объектов расширения трубопроводной системы «Восточная Сибирь – Тихий Океан» (далее – ТС ВСТО), МН «Куюмба-Тайшет». Функции агента выполняло Общество с ограниченной ответственностью «Центр управления проектом «Восточная Сибирь – Тихий Океан» (сокращенное название ООО «ЦУП ВСТО»).

Законченные строительством объекты являются собственностью Общества.

Органы управления Общества:

Органами управления Общества на 31.12.2016 согласно Уставу являются: Общее Собрание Участников, Правление, Генеральный директор. В соответствии с Уставом Общества в новой редакции, утвержденным Решением Общего собрания участников Общества (протокол №3 от 29.04.2016), Совет директоров упразднен. Изменения, произошедшие в течение отчетного периода в составе органов управления, раскрыты в разделе 18 «Информация о связанных сторонах».

Состав Правления Общества на 31.12.2016:

Пузиков Александр Федорович	ООО «Транснефть - Восток», Генеральный директор
Жуков Виталий Владимирович	ООО «Транснефть - Восток», главный инженер
Аширова Татьяна Геннадьевна	ООО «Транснефть - Восток», заместитель Генерального директора по экономике и финансам
Волков Андрей Владимирович	ООО «Транснефть - Восток», заместитель Генерального директора по управлению персоналом и общим вопросам
Бобр Сергей Владимирович	ООО «Транснефть - Восток», заместитель Генерального директора по строительству
Алешин Виталий Владимирович	ООО «Транснефть - Восток», заместитель Генерального директора по эксплуатации
Яблонский Борис Михайлович	ООО «Транснефть - Восток», заместитель Генерального директора по товарно - транспортным операциям
Чиркин Илья Борисович	ООО «Транснефть - Восток», заместитель Генерального директора - начальник управления безопасности

По состоянию на 31.12.2016 руководителем Общества является Генеральный директор А.Ф. Пузиков

Состав Ревизионной комиссии Общества на 31.12.2016:

Плотникова Ольга Дмитриевна	ООО «Транснефть Финанс», начальник отдела казначейства
-----------------------------	--------------------------------------------------------

Беломестных Елена Викторовна	ООО «Транснефть - Восток», начальник финансового отдела
Попова Светлана Валериевна	ООО «Транснефть - Восток», начальник отдела бюджетного планирования

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляет специализированная организация ООО «Транснефть Финанс».

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 08.07.2015 № 112 «О формах бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Транснефть» и организаций системы «Транснефть» (с последующими изменениями);
- приказа Общества «Об учетной политике» от 30.12.2015 № 2042.

3. Изменения учетной политики

В учетную политику на 2016 год существенные изменения не вносились.

4. Данные за 2016 год и за предшествующий отчетный год.

В целях обеспечения сопоставимости данных Отчета о финансовых результатах за текущий год, данные за предыдущий год были скорректированы (см. Приложение 34 «Корректировка показателей отчета о финансовых результатах»).

5. 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 31.12.2016, руб.	на 31.12.2015, руб.	на 31.12.2014, руб.
за 1 доллар США	60,6569	72,8827	56,2584

6. Основные средства

Учетная политика

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства показаны по текущей восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка основных средств производится в порядке и сроки, определенные отдельным приказом, при существенном отклонении текущей (восстановительной) стоимости от стоимости, по которой они учитываются в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группы основных средств	Группы основных средств Сроки полезного использования объектов, введенных в эксплуатацию (число лет)
Здания	от 1 до 60
Сооружения и передаточные устройства	от 1 до 37
Машины и оборудование	от 1 до 30
Транспортные средства	от 1 до 25
Производственный и хозяйственный инвентарь	от 1 до 25
Прочие	от 3 до 26

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев;
- объектам, поставленным на реконструкцию на срок свыше 12 месяцев;

- по полностью амортизированным основным средствам, не списанным с баланса.

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. Затраты на техническое обслуживание, ремонт, модернизацию указанных активов учитываются в составе расходов по обычным видам деятельности в периоде их осуществления.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, предназначенные исключительно для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражать в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, амортизацию начислять в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Объекты недвижимости, право собственности на которые не зарегистрировано в установленном порядке, учитывать обособленно на счете 01 «Основные средства» или 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Результаты проведенной по состоянию на конец отчетного года переоценки объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете обособленно. Сумма дооценки объекта основных средств, равная сумме уценки его, проведенной в предыдущие отчетные периоды и отнесенной на финансовый результат в качестве прочих расходов, зачисляется на финансовый результат в качестве прочих доходов. Сумма уценки объекта основных средств в результате переоценки относится на финансовый результат в качестве прочих расходов. Превышение суммы уценки объекта над суммой дооценки его, зачисленной в добавочный капитал организации в результате переоценки, проведенной в предыдущие отчетные периоды, относится на финансовый результат в качестве прочих расходов.

Существенные показатели

Информация об основных средствах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №01 «Наличие и движение основных средств»
- Приложение №02 «Незавершенные капитальные вложения»
- Приложение №03 «Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств»
- Приложение №04 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации»
- Приложение №05 «Иное использование основных средств»

Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 31.12.2016 по текущей (восстановительной) стоимости, определенной независимым оценщиком и охватывала следующие группы:

-Магистральные нефтепроводы;

-Резервуары;

-Здания.

Резкое увеличение стоимости основных средств обусловлено:

- вводом объектов основных средств, законченных строительством объектов Инвестиционного проекта МН «Куюмба-Тайшет»;
- достройкой, дооборудованием, реконструкцией основных средств.

В составе основных средств отражена сумма резерва на ликвидацию по эксплуатируемым объектам основных средств. Информация относительно создания указанного резерва приведена в разделе 12 «Оценочные обязательства».

Имущество, полученное по договорам операционной аренды

В составе показателя «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» Приложения №05 «Иное использование основных средств» к Пояснениям отражены, в том числе:

Арендованные земельные участки (по кадастровой стоимости):

Показатель	На 31.12.2016, тыс. руб.	На 31.12.2015, тыс. руб.	На 31.12.2014, тыс. руб.
Арендованные земельные участки, отраженные по кадастровой стоимости	680 695	393 136	320 824

7. Финансовые вложения

Учетная политика

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение, кроме финансовых вложений (акций) по которым определяется текущая рыночная стоимость. Последние приведены в отчетности по рыночной стоимости на конец отчетного года, которая определена на основании опубликованной организатором торгов информации, путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Корректировка стоимости данных финансовых вложений производится ежеквартально с отнесением разницы между оценкой этих вложений на отчетную дату и предыдущей оценкой на финансовые результаты в составе прочих доходов или расходов.

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.

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

Оценка предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

Существенные показатели

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №06 «Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений»
- Приложение №07 «Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений»

Информация о вкладах в уставные капиталы дочерних и хозяйственных обществ, в которых ООО «Транснефть - Восток» владеет от 20% до 50% долей приведена в разделе 18 «Информация о связанных сторонах» Пояснений.

В составе финансовых вложений по состоянию на 31.12.2016 отражены депозитные вклады Общества на счетах в кредитных организациях на общую сумму 22 072 306 тыс. руб. со сроком погашения в течение года с отчетной даты.

Вклады в уставные капиталы организаций, не относящихся к дочерним обществам и обществам, в которых Общество владеет от 20% до 50% долей/акций:

Наименование	Место нахождения	Сумма и доля участия					
		на 31.12.2016 г.		на 31.12.2015 г.		на 31.12.2014 г.	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
ООО «Транснефть - Дальний Восток»	680020, Россия, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Запарина, д. 1	19,851	21 358 500	-	-	-	-
ООО «Транснефть-Логистика»	117420, г. Москва, ул. Наметкина, д.12, стр. 2	0,05	950	0,05	950	0,05	950
АО «Транснефть - Подводсервис»	603152, г. Нижний Новгород, ул. Ларина, д.19А	16,4596	103 878	-	-	-	-

8. Запасы

Учетная политика

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Неотфактурованные поставки принимаются к учету по договорным ценам.

При отпуске материалов (за исключением материалов в строительство или на капитальный ремонт) в производство и ином выбытии, их оценка определяется по средней себестоимости в момент его отпуска (скользящая оценка).

При отпуске материалов на строительство или на капитальный ремонт оценка производится по себестоимости каждой партии.

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция отражена в отчетности по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

При отпуске готовой продукции (кроме готовой продукции, которая не носит единичный характер) применяется метод ее оценки по средней себестоимости. При отпуске готовой продукции, которая носит единичный характер, применяется метод ее оценки по себестоимости каждой единицы.

Материально - производственные запасы, на которые в течение отчетного года рыночная цена снизилась, или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражены в бухгалтерском балансе на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния запасов. Снижение стоимости материально - производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости, и относится в состав прочих расходов.

Нефть технологическая, а также нефть временно вытесненная учитываются обособленно в составе материально-производственных запасов и отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов.

Нефть и нефтепродукты, приобретенные на собственные нужды в качестве топлива, учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в составе материалов.

Нефть и нефтепродукты грузоотправителей, принятые для хранения, отражаются за балансом в составе товарно-материальных ценностей, принятых на ответственное хранение по текущей рыночной стоимости.

Излишки нефти и нефтепродуктов, выявленные при инвентаризации и предназначенные в дальнейшем для продажи, а также нефть и нефтепродукты, приобретенные для перепродажи, отражаются в бухгалтерском балансе в составе товаров для перепродажи по текущей рыночной стоимости.

Материалы, предназначенные для капитального строительства и реконструкции (модернизации) объектов основных средств (включая доходные вложения в материальные ценности), отражаются в составе внеоборотных активов, так как они представляют собой вложения в активы, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в составе основных средств. Такой порядок, по мнению руководства Общества, обеспечивает достоверное отражение имущественного состояния Общества.

Существенные показатели

Информация о запасах приведена в Приложении №08 «Наличие и движение запасов» к Пояснениям.

В составе внеоборотных активов отражена нефть технологическая (в т.ч нефть, временно вытесненная) на суммы:

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
нефть технологическая (в т.ч. временно вытесненная)	21 583 060	19 144 935	19 144 935

Информация о товарно-материальных ценностях, принятых на ответственное хранение, тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	10 603 959	1 459 028	2 723 105
в том числе:			
нефть грузоотправителей	4 269 899	1 224 000	2 714 265
ТМЦ, принятые на хранение в связи с отклонениями от условий договоров	-	128 497	7 493
прочие товарно-материальные ценности	6 334 060	106 531	1 347

Рост товарно-материальных ценностей, принятых на ответственное хранение обусловлен приемкой строительных материалов (оборудования) предназначенных для строительства объектов инвестиционных проектов.

Активы (за исключением земельных участков), в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ПБУ 6/01 стоимостью не более установленного учетной политикой лимита, ранее списанные на расходы при отпуске их в эксплуатацию, отражены на забалансовом счете в суммах, тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы, стоимостью менее установленного лимита в забалансовом учете	1 205 866	1 043 243	962 978

9. 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.

Задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и необеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, отражается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку

руководством Общества части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

Авансы выданные (полученные) отражены в отчетности за минусом принятого к вычету (начисленного) НДС.

Авансы, выданные на капитальные вложения, отражаются в составе внеоборотных активов, так как они представляют собой платежи на осуществление капитальных вложений в активы, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в составе основных средств, нематериальных активов, результатов исследований и разработок. Такой порядок, по мнению руководства Общества, обеспечивает достоверное отражение имущественного состояния Общества.

Не принятый к вычету НДС, уплаченный в составе авансов, выданных на капитальные вложения, отражен в бухгалтерском балансе в составе 1232 «Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты» строки бухгалтерского баланса.

Существенные показатели

Информация о дебиторской задолженности приведена в Приложении №09 «Дебиторская задолженность» к Пояснениям.

По краткосрочной дебиторской задолженности по сравнению с 2015 годом произошло увеличение дебиторской задолженности покупателей и заказчиков преимущественно за счет задолженности ПАО «Транснефть» по договору транспортировки нефти на 6 837 088 тыс. руб.

Существенную задолженность прочих дебиторов составляет начисление процентов по депозитам.

В 2016 году произведено списание безнадежной задолженности в размере 4 032 тыс. руб., в том числе:

- 3 707 тыс. руб. за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам;
- 325 тыс. руб. на прочие расходы Общества.

Информация о кредиторской задолженности приведена в Приложении №10 «Кредиторская задолженность» к Пояснениям.

Увеличение краткосрочной кредиторской задолженности поставщиков и подрядчиков на 31.12.2016 обусловлено увеличением задолженности перед поставщиками оборудования и материалов, предназначенных для строительства объектов основных средств.

Уменьшение краткосрочной кредиторской задолженности по авансам полученным обусловлено погашением задолженности перед ПАО «Транснефть» по договору транспортировки нефти.

Основная задолженность по прочим кредиторам:

- обеспечение обязательств по договору, поступившее от подрядчика 176 213 тыс. руб.
- расчеты по исполнительным листам 14 493 тыс. руб.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал

Учетная политика

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей.

Добавочный капитал Общества включает суммы, полученные в виде вклада в имущество от основного общества, а также НДС по имуществу, полученному в виде вклада в уставный капитал.

Суммы прироста стоимости объектов основных средств, определенные при переоценке, показаны в отчетности обособленно от добавочного капитала, в отдельной строке отчетности.

Существенные показатели

Уставный капитал по сравнению с 31.12.2015 увеличился за счет внесения дополнительного вклада в форме денежных средств участником АО «Транснефть - Сибирь».

Сведения об участниках Общества, долях участия и величине уставного капитала:

Наименование	Сумма и доля участия*					
	на 31.12.2016 г.		на 31.12.2015 г.		на 31.12.2014 г.	
	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
АО "Транснефть - Западная Сибирь"	32,92%	41 944 575	33,23%	41 944 575	33,58%	41 897 618
АО "Мостранснефтепр одукт"	14,83%	18 900 000	-	-	-	-
АО "Транснефть - Приволга"	12,16%	15 489 277	27,24%	34 389 277	27,56%	34 389 277
ООО "Транснефть - Балтика"	11,64%	14 826 238	17,29%	21 826 238	17,49%	21 826 238
АО "Транснефть - Дружба"	11,15%	14 205 453	11,25%	14 205 453	11,39%	14 205 453
ООО "Транснефть - Порт Приморск"	5,49%	7 000 000	-	-	-	-
АО "Транснефть - Прикамье"	5,22%	6 650 103	5,27%	6 650 103	5,33%	6 650 103
АО "Транснефть - Сибирь"	3,43%	4 363 675	2,52%	3 182 755	1,41%	1 763 811
АО "Транснефть - Север"	1,18%	1 497 807	1,19%	1 497 807	1,20%	1 497 807
АО "Черномортрансн ефть"	0,69%	882 937	0,70%	882 937	0,71%	882 937
АО "Транснефть - Диаскан	0,63%	803 003	0,64%	803 003	0,64%	803 003
АО "Транснефть - Центральная Сибирь"	0,42%	538 144	0,43%	538 144	0,43%	538 144

АО "Связьтранснефть"	0,24%	305 107	0,24%	305 107	0,24%	305 107
АО "Транснефть - Урал"	0,00%	500	0,00%	500	0,00%	500
АО "Транснефть - Верхняя Волга"	0,00%	500	0,00%	500	0,00%	500
ИТОГО	100,00 %	127 407 319	100,00%	126 226 399	100,00%	124 760 498

*Доля участия указана исходя из номинальной стоимости долей

В 2016 году добавочный капитал по переоценке основных средств увеличился в связи с дооценкой основных средств на 31.12.2016 на сумму 13 255 223 тыс. руб. (в 2015 году - на 17 519 587 тыс. руб.) и уменьшением добавочного капитала вследствие списания сумм дооценки на 26 240 тыс. руб. (в 2015 году - на 10 660 тыс. руб.) по выбывшим в 2016 году основным средствам.

11. Займы и кредиты и затраты по их обслуживанию

Учетная политика

Полученные займы и кредиты отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные (если срок их погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты), либо краткосрочные (если срок их погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты).

Основная сумма долга по полученному от заимодавца займу и (или) кредиту учитывается Обществом в сумме фактически поступивших денежных средств.

Дополнительные затраты, произведенные Обществом в связи с получением займов и кредитов, учитываются в составе расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Проценты по кредитам, полученным для приобретения, строительства инвестиционных активов, учитываются в составе вложений во внеоборотные активы до момента ввода в эксплуатацию (принятия к бухгалтерскому учету в составе основных средств и нематериальных активов) этих объектов, в последующие периоды - в составе прочих расходов.

Существенные показатели

Информация о займах и кредитах приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №11 «Кредиты и займы»
- Приложение №12 «Затраты по кредитам и займам»

Увеличение в 2016 году расходов по процентам, включенным в стоимость инвестиционных активов, на 768 279 тыс. руб. связано с привлечением денежных средств по договорам займа с ПАО «Транснефть» для финансирования инвестиционных проектов строительства в общей сумме 38 147 959 тыс. руб.

Уменьшение процентов, включенных в состав прочих расходов, на 1 518 897 тыс. руб. связано с погашением займов в сумме 52 202 706 тыс. руб.

12. Оценочные обязательства

Учетная политика

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете Общества при одновременном соблюдении следующих условий: существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать; вероятно, уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства; величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

На счете учета резервов предстоящих расходов отражены оценочные обязательства Общества:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- по судебным искам;
- по расходам на ликвидацию основных средств;
- на рекультивацию нарушенных земель.

Величина оценочного обязательства по выплате вознаграждения по итогам работы за год признается ежемесячно, исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на выплату вознаграждения, включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с этих расходов. Процент ежемесячного признания оценочного обязательства определяется как отношение годовой предполагаемой суммы расходов на выплату вознаграждения с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды.

Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря осуществляется исходя из количества заработанных работниками дней отпуска, среднего размера оплаты одного дня отпуска и величины страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, приходящихся на оплату отпусков. Расчет страховых взносов, относящихся к оплате отпусков, право на которые заработано по состоянию на 31 декабря, производится исходя из средней ставки страховых взносов, запланированных на предстоящий год.

В случае если предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства превышает 12 месяцев после отчетной даты, такое оценочное обязательство оценивается по стоимости, определяемой путем дисконтирования его стоимости.

В отношении объектов основных средств, включенных в Программу ликвидации, принятую в установленном ПАО «Транснефть» порядке, отражается резерв на предстоящие расходы по ликвидации, включая расходы на восстановление природной среды. Величина резерва определяется путем дисконтирования суммы предстоящих расходов по ставке доходности облигаций федерального займа с соответствующими сроками

гашения. Резерв на ликвидацию по эксплуатируемым объектам создается с отнесением на отдельный актив, отражаемый в бухгалтерском балансе по строке «Основные средства». Резерв на ликвидацию по выведенным из эксплуатации объектам создается с отнесением на прочие расходы.

Существенные показатели

Информация об оценочных обязательствах приведена в Приложении №13 «Оценочные обязательства» к Пояснениям.

Срок выплаты вознаграждения по итогам работы за 2016 год – во 2 квартале 2017 года (срок выплаты вознаграждения по итогам работы за 2015 год – во 2 квартале 2016 года).

Фактически выплачено вознаграждения по итогам работы за год, тыс. руб.:

Наименование показателя	в 2016 г. (за 2015 г.)	в 2015 г. (за 2014 г.)
Сумма вознаграждения по итогам работы за год (без учета страховых взносов), тыс. руб.	1 123 678	1 121 914
Сумма страховых взносов, тыс. руб.	256 258	282 829
ВСЕГО	1 379 936	1 404 743
в том числе за счет созданного в прошлом году резерва	1 379 936	1 404 743

Остаток неиспользованного резерва на оплату отпусков за 2015 год в сумме 710 553 тыс. руб. учтен при создании резерва на 2016 год.

В 2016 году произведен пересчет приведенной стоимости резерва на ликвидацию основных в связи с изменением оценочных значений, информация о сумме изменений приведена в соответствующей графе Приложения «Оценочные обязательства».

В 2016 году приказами Общества от 01.11.2016 №1817, от 30.12.2016 №2270 создан резерв на предстоящие расходы по рекультивации карьеров общераспространенных полезных ископаемых на общую сумму 133 904 тыс. руб., также начислены проценты на величину созданного резерва в сумме 855 тыс. руб.

Данная информация раскрыта в строках «Прочие краткосрочные оценочные обязательства», «Прочие долгосрочные оценочные обязательства» Приложения №13 «Оценочные обязательства» к Пояснениям.

13. Обеспечения обязательств

В составе полученных обеспечений обязательств числятся (за балансом), тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Банковские гарантии поставщиков и подрядчиков	12 464 719	15 260 935	11 097 301

14. 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 доходах и расходах по обычным видам деятельности приведена в Приложении №14 «Доходы и расходы по обычным видам деятельности», Приложении №15 «Расшифровка расходов по обычным видам деятельности» к Пояснениям.

Уменьшение выручки связано с изменением тарифов на транспортировку нефти.

15. 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 №16 «Прочие доходы и расходы» к Пояснениям.

16. Налоги

Учетная политика

При подготовке промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности допускается текущий налог на прибыль отражать в виде расчетной величины, определенной следующим образом:

- рассчитывается эффективная ставка налога на прибыль по данным предыдущего отчетного периода, как отношение налога, отраженного в налоговой декларации, к величине бухгалтерской прибыли;

- определяется расчетная величина налога на прибыль, подлежащая отражению в отчете о финансовых результатах за отчетный период, как произведение эффективной ставки предыдущего периода и величины бухгалтерской прибыли отчетного периода;
- при наличии информации о факторах, способных существенно повлиять на размер текущего налога по сравнению с налогом, рассчитанным по эффективной ставке (сезонные факторы, иные обязательства, приводящие к различиям в динамике бухгалтерской прибыли и налога на прибыль по декларациям в течение календарного года), производятся соответствующие корректировки расчетной величины налога на прибыль для отражения в отчете о финансовых результатах.

С 2012 года Общество является участником консолидированной группы налогоплательщиков (далее – КГН), созданной в системе «Транснефть» путем заключения и регистрации в установленном порядке договора о создании КГН.

Ответственным участником КГН является ПАО «Транснефть», которое ведет налоговый учет консолидированной налоговой базы на основании информации из налоговых регистров каждого участника этой группы и уплачивает налог на прибыль (авансовые платежи) по КГН.

Налоговый учет Общества осуществляется специализированной организацией ООО «Транснефть Финанс». Общество представляет ПАО «Транснефть» данные налогового учета, необходимые для исчисления консолидированной налоговой базы.

Консолидированная налоговая база КГН определяется как арифметическая сумма доходов всех участников этой группы, уменьшенная на арифметическую сумму расходов всех ее участников. Отрицательная разница признается убытком КГН.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию о текущем налоге на прибыль, временных и постоянных разницах, определенных исходя из его доходов и расходов, включаемых в консолидированную налоговую базу КГН в соответствии с нормами Налогового Кодекса Российской Федерации (далее - НК РФ) для КГН.

Разница между суммой текущего налога на прибыль, исчисленного Обществом (в случае получения убытка – текущий налог на прибыль равен нулю), и сумма денежных средств, причитающейся Обществу исходя из условий договора о создании КГН, раскрывается в отчете о финансовых результатах обособленно по вписываемой строке 2465 «Перераспределение налога на прибыль внутри КГН».

Существенные показатели

Информация о возникших и погашенных постоянных и временных разницах, уменьшающих и увеличивающих налогооблагаемую прибыль, а также о формировании условного расхода по налогу на прибыль и текущего налога на прибыль приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №17 «Основные составляющие постоянных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу»
- Приложение №18 «Основные составляющие постоянных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу»
- Приложение №19 «Основные составляющие вычитаемых временных разниц»

- Приложение №20 «Основные составляющие налогооблагаемых временных разниц»
- Приложение №22 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2015 год»
- Приложение №21 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2016 год»

Сведения о расчетах по КГН с ответственным участником:

Показатели	2016 год, тыс. руб.	2015 год, тыс. руб.
Сальдо расчетов с ответственным участником КГН на начало периода, ДЗ (КЗ)	(5 955 575)	(3 285 838)
Сумма, рассчитанная ответственным участником КГН, приходящаяся на долю Общества в совокупном налоге на прибыль по КГН, тыс. руб.	(3 853 973)	2 669 737
Корректировки расчетов, относящиеся к прошлым налоговым периодам	26 336	–
Перечислено ответственному участнику в течение года	4 629 100	–
Сальдо на конец периода, ДЗ(КЗ)	2 553 834	(5 955 575)

Дебиторская задолженность ответственного участника КГН перед Обществом по состоянию на 31.12.2016 года отражена по группе статей «Дебиторская задолженность» раздела II «Оборотные активы» Бухгалтерского баланса.

17. 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 месяцев.

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:

- у агента: поступления от принципала и перечисления контрагенту во исполнение агентского поручения, произведенные в отчетном периоде независимо от состояния расчетов (за исключением потоков по уплате агентского вознаграждения);
- у агента: поступления от контрагентов во исполнение агентского поручения и перечисления выручки принципалу, произведенные в отчетном периоде независимо от состояния расчетов (за исключением потоков по уплате агентского вознаграждения);
- иные денежные потоки, характеризующие деятельность контрагентов или когда поступления от одних контрагентов обуславливают соответствующие выплаты другим контрагентам;

- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещений из нее независимо от состояния расчетов;
- 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.

Существенные показатели

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

Показатель	на 31.12.2016, тыс. руб.:	на 31.12.2015, тыс. руб.:	на 31.12.2014, тыс. руб.:
Касса (денежные средства)	424	879	734
Расчетные счета	766	114	1 683
Валютные счета	28	502	-
Специальные счета в банках	896	1 451	1 992
Переводы в пути	1 028	598	355
Денежные эквиваленты (векселя со сроком погашения в течение 3 месяцев) и займы, выданные в рамках кэш-пулинга	19 026	306 188	147 841
Денежные эквиваленты (депозиты со сроком размещения до 3 месяцев)	-	-	8 663 794
Всего	22 168	309 732	8 816 399

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

Показатели	2016 год, тыс. руб.	2015 год, тыс. руб.
Возврат из бюджета налога на прибыль	-	278 102
Штрафы, пени, неустойки, полученные по хозяйственным договорам	146 185	118 511
Возврат подотчетных сумм	81 303	73 053
Возврат денежных средств от контрагентов	8 895	8 868
Страховое возмещение	8 086	1 043
Проценты от вложений, приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе	20 050	283 971

Возврат из внебюджетных фондов	23 545	17 950
Прочие платежи	344 982	39 699
Всего	633 046	821 197

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

Показатели	2016 год, тыс. руб.	2015 год, тыс. руб.
Прочие налоги и сборы (кроме налога на прибыль, НДС, НДФЛ)	4 224 249	3 364 156
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 843 905	1 702 325
Уплата НДФЛ в бюджет	1 034 153	985 329
Оплата НДС (свернуто)	2 261 096	915 126
Подотчетным лицам (кроме связанных с созданием приобретением внеоборотных активов)	854 618	703 948
Направлено участникам КГН	4 629 100	-
Расчеты с негосударственным пенсионным фондом	162 152	396 657
Расчеты по исполнительным документам	176 437	158 249
Потери от валютно-обменных операций (свернуто)	-	106 766
Прочие платежи	420 587	393 437
Всего	15 606 297	8 725 993

Расшифровка рублевых эквивалентов по существенным остаткам денежных средств на начало отчетного периода и на конец отчетного периода в разрезе видов иностранных валют:

Валюта	на 31.12.2016, тыс. руб.	на 31.12.2015, тыс. руб.	на 31.12.2014, тыс. руб.
Доллар США	28	502	8 663 794
Всего	28	502	8 663 794

В отчете о движении денежных средств сумма полученных (уплаченных) и не зачтенных авансов (чистые авансы) составляет:

Показатели	за 2016 год, тыс. руб.	за 2015 год, тыс. руб.
полученные и не зачтенные авансы	92 123	2 946 379
уплаченные и не зачтенные авансы	16 749 640	20 867 614

Информация о существенных денежных потоках с основным, дочерними и хозяйственными обществами, в которых ООО «Транснефть - Восток» владеет от 20% до 50% долей приведена в Приложении №32 «Существенные денежные потоки между ООО «Транснефть - Восток», его дочерними

обществами, обществами в которых ООО «Транснефть - Восток» владеет от 20% до 50% долей и основным хозяйственным обществом» к Пояснениям.

В 2014 году Общество подписало с обслуживающим банком ПАО Банк ВТБ соглашение №3 от 09.10.2013 «Кэш-пулинг Мастер-счет» с целью предоставления остатков денежных средств на счетах в качестве заемных средств ПАО «Транснефть». Общество может при необходимости осуществления платежей получить средства на свой расчетный счет. По состоянию на 31.12.2016 остаток займа составил 19 026 тыс. руб. (отражено по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса).

18. Информация о связанных сторонах

Список хозяйственных обществ, являющихся связанными сторонами Общества приведен в Приложении №33 «Перечень связанных обществ» к Пояснениям.

Основное хозяйственное общество

Наименование	Место нахождения	Сумма и доля участия*					
		(непосредственно или через свои дочерние общества)					
		на 31.12.2016 г.		на 31.12.2015 г.		на 31.12.2014 г.	
%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.		
ПАО «Транснефть»	119180, г. Москва, ул. Большая Полянка, 57	100%	127 407 319	100%	126 226 399	100%	124 760 498

*Доля косвенного участия ПАО «Транснефть» в Обществе через его непосредственных участников определена в виде произведения долей непосредственного участия указанных организаций этой последовательности одна в другой (п.1 ст.20 Налогового кодекса Российской Федерации).

Общество полностью контролируется ПАО «Транснефть» и входит в Группу Транснефть, состоящую из ПАО «Транснефть», дочерних обществ ПАО «Транснефть» и обществ, в которых ПАО «Транснефть» прямо или косвенно владеет от 20% до 50% долей.

Информация об операциях и состоянии расчетов с основным хозяйственным обществом приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №23 «Состояние расчетов с основным хозяйственным обществом»

Информация об операциях и состоянии расчетов с организациями Группы Транснефть приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №28 «Операции с организациями Группы Транснефть»
- Приложение №29 «Состояние расчетов с организациями Группы Транснефть»

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

Дочерние хозяйственные общества

Наименование	Место нахождения	Сумма и доля участия					
		на 31.12.2016 г.		на 31.12.2015 г.		на 31.12.2014 г.	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
АО «Транснефть - Энерготерминал»	г. Москва, ул. Щипок, д. 4, стр.1	50,04	6 518	50,04	6 518	50,04	6 518

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

Информация об операциях и состоянии расчетов с дочерними хозяйственными обществами приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №24 «Операции с дочерними хозяйственными обществами»
- Приложение №25 «Состояние расчетов с дочерними хозяйственными обществами»

Хозяйственные общества, в которых ООО «Транснефть - Восток» владеет от 20% до 50% долей

Наименование	Место нахождения	Сумма и доля участия					
		на 31.12.2016 г.		на 31.12.2015 г.		на 31.12.2014 г.	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
ООО «Транснефть - Дальний Восток»	680020, Россия, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Запарина, д. 1	-	-	22,54%	21 358 500	22,54%	21 358 500
ООО «Транснефть - Порт Козьмино»	692943, Российская Федерация, Приморский край, г. Находка, п. Врангель, ул. Нижне-Набережная, 78	35,60%	3 438 646	35,60%	3 438 646	35,60%	3 438 646

Наименование	Место нахождения	Сумма и доля участия					
		на 31.12.2016 г.		на 31.12.2015 г.		на 31.12.2014 г.	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
АО «Транснефть - Прикамье»	420045, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Н. Ершова, 26 А	36,00%	15 500 000	36,00%	15 500 000	-	-

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

Информация об операциях и состоянии расчетов с хозяйственными обществами, в которых ООО «Транснефть - Восток» владеет от 20% до 50% долей приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №26 «Операции с хозяйственными обществами, в которых ООО «Транснефть - Восток» владеет от 20% до 50% долей»
- Приложение №27 «Состояние расчетов с хозяйственными обществами, в которых ООО «Транснефть - Восток» владеет от 20% до 50% долей»

Виды и объем операций со связанными сторонами

Предоставление имущества в аренду связанным сторонам

Наименование общества	Вид имущества	Первоначальная стоимость имущества,		
		на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
ООО «Транснефть Финанс»	движимое,	17 387	109 701	108 556
ПАО «Транснефть»	движимое,	3 291	3 291	3 158
АО «Связьтранснефть»	движимое,	1 555 939	1 559 267	1 496 239
ООО «Транснефть Надзор»	движимое	5 598	5 598	4 086
ООО «Транснефть-Охрана»	движимое,	93 997	148 464	126 631
ООО «Транснефтьэнерго»	движимое,	14 943	14 927	14 711
ООО «НИИ Транснефть»	движимое,	-	-	1 032
АО «Транснефть-Диаскан»	движимое	-	220 800	816 778
АО «Транснефть-Метрология»	недвижимое	23 413	8 873	8 499
ООО «Транснефть-Логистика»	недвижимое	-	198 998	1 348
АО «Гипротрубопровод»	движимое,	-	3 998	4 538
ООО «ЦУП ВСТО»	недвижимое	3 252	3 847	85
ООО «ТЭС»	движимое,	-	106 179	108 336

Займы, предоставленные связанным сторонам

Информация о предоставленных связанным сторонам займах и начисленных по ним процентах представлена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №30 «Займы, выданные организациям Группы Транснефть»

– Приложение № 31 «Проценты к получению по займам, выданным организациям Группы Транснефть»

Основной управленческий персонал Общества в период с 01.01.2015 по 31.12.2016:

Фамилия И.О.	Основание, по которому физическое лицо признаётся связанной стороной	Период, в течение которого физическое лицо признаётся связанной стороной
Звездин Вячеслав Сергеевич	Член Совета директоров ООО «Транснефть – Восток»; ПАО «Транснефть», главный технолог отдела систем учета нефти и нефтепродуктов управления движения нефти департамента учета и планирования грузопотоков	с 27.04.2010 по 30.04.2015
Воронов Александр Геннадьевич	Член Совета директоров ООО «Транснефть – Восток»; ПАО «Транснефть», директор департамента технического развития и эксплуатации объектов трубопроводного транспорта	с 30.04.2015 по 29.04.2016
Комаров Андрей Иванович	Член Совета директоров ООО «Транснефть – Восток»; ПАО «Транснефть», заместитель вице-президента	с 27.04.2010 по 29.04.2016
Проценко Александр Иванович	Член Совета директоров ООО «Транснефть – Восток»; ПАО «Транснефть», консультант департамента экономики	с 27.04.2010 по 29.04.2016
Юдин Иван Евгеньевич	Член Совета директоров ООО «Транснефть – Восток»; ПАО «Транснефть», заместитель директора департамента - начальник управления финансового обеспечения и оценки рисков департамента экономики	с 27.04.2010 по 29.04.2016
Бронников Виктор Александрович	Член Совета директоров, Председатель Правления, генеральный директор ООО «Транснефть – Восток»	с 18.04.2007 по 01.10.2015
Аширова Татьяна Геннадьевна	Член Правления, заместитель генерального директора по экономике и финансам ООО «Транснефть – Восток»	с 30.04.2008
Волков Андрей Владимирович	Член Правления, заместитель генерального директора по управлению персоналом и общим вопросам ООО «Транснефть – Восток»	с 15.12.2015

Фамилия И.О.	Основание, по которому физическое лицо признаётся связанной стороной	Период, в течение которого физическое лицо признаётся связанной стороной
Григорьев Александр Алексеевич	Член Правления, заместитель генерального директора – начальник службы безопасности ООО «Транснефть – Восток»	с 13.10.2010 по 06.08.2013
Жуков Виталий Владимирович	Член Правления, заместитель генерального директора, главный инженер ООО «Транснефть – Восток»	с 13.10.2010 по 06.08.2013 с 27.06.2014
Жердев Александр Петрович	Член Правления, заместитель генерального директора по кадрам и социальным вопросам ООО «Транснефть – Восток»	с 27.03.2009 по 05.12.2014
Пузиков Александр Федорович	Член Правления, Председатель Правления, заместитель генерального директора по товарно-транспортным операциям, главный инженер генеральный директор ООО «Транснефть – Восток»	с 12.10.2009 по 25.03.2013 с 01.10.2015
Яблонский Борис Михайлович	Член Правления, заместитель генерального директора по товарно-транспортным операциям ООО «Транснефть – Восток»	с 18.04.2007 по 12.10.2009 с 12.07.2012
Шилин Валерий Аркадьевич	Член Правления, заместитель генерального директора по эксплуатации ООО «Транснефть – Восток»	с 25.03.2013 по 05.12.2014
Кравченко Анатолий Анатольевич	Член Правления, заместитель генерального директора по строительству ООО «Транснефть – Восток»	с 20.03.2012 по 15.12.2015
Чиркин Илья Борисович	Член Правления, заместитель генерального директора - начальник управления безопасности ООО «Транснефть – Восток»	с 03.10.2013
Бобр Сергей Владимирович	Член Правления, заместитель генерального директора по строительству ООО «Транснефть – Восток»	с 15.12.2015
Фишман Олег Анатольевич	Член Правления, заместитель генерального директора по кадрам и социальным вопросам ООО «Транснефть – Восток»	с 05.12.2014 по 15.12.2015
Чердак Андрей Александрович	Член Правления, главный инженер ООО «Транснефть – Восток»	с 20.03.2012 по 03.10.2013
Алёшин Виталий Владимирович	Член Правления, заместитель генерального директора по эксплуатации ООО «Транснефть – Восток»	с 05.12.2014

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Показатель	2016 год, тыс. руб.	2015 год, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения	227 239	213 541
Долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	3 147
вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	3 147

Членам Совета директоров, не являющимся работниками Общества, вознаграждение в 2016 году не выплачивалось. Членам Совета Директоров, являющимся работниками Общества, выплачивается вознаграждение только по трудовым договорам (в 2015 году аналогично)

19. Условные обязательства и условные активы

У Общества имеются обязательства, связанные с проведением обязательной рекультивации земли при выводе из эксплуатации основных средств (трубопроводов, резервуаров), вытекающие как из общего законодательства РФ, так и из политики Общества в области охраны окружающей среды. Общество не отражает указанное обязательство (за исключением обязательств, учтенных при создании резерва по расходам на ликвидацию основных средств, по которым определены сроки ликвидации) в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный период, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, т.к. оценка обязательств под ожидаемые затраты не может быть произведена Обществом с достаточной степенью надежности в связи с неопределенностью в сроках исполнения обязательств.

Общество является участником ряда арбитражных процессов, в том числе с налоговыми органами, но, по мнению руководства Общества, результат арбитражных процессов не окажет существенного влияния на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества.

20. События после отчетной даты

Решение о распределении прибыли за 2016 год будет принято общим собранием участников, которое состоится во втором квартале 2017 года

21. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным

В учетную политику Общества на 2017 год по сравнению с учетной политикой на 2016 год не вносились изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель

А.Ф. Пузиков

«30» января 2017 г.

Приложение №01: Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная амортизация	поступило		выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
				перво-начальная стоимость	накоплен-ная амортиз ация	первонач альная стоимость	накоплен ная амортиз ация		перво-начальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5а	5б	6	7	8	9	10	11	12
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	2016 г.	558 014 487	(218 862 504)	82 201 506	(69 123)	(284 481)	250 773	(35 388 142)	19 017 027	(5 450 787)	658 948 539	(259 519 783)
	2015 г.	521 046 559	(168 252 297)	5 766 770	(28 938)	(210 979)	180 416	(36 824 412)	31 412 137	(13 937 273)	558 014 487	(218 862 504)
в том числе:	2016 г.	38 027 673	(10 224 430)	6 402 580	(5 373)	(9 362)	4 913	(2 039 477)	1 477 440	(466 942)	45 898 331	(12 731 309)
здания	2015 г.	35 228 949	(7 635 672)	204 394	(7 457)	(9 649)	7 930	(1 898 696)	2 603 979	(690 535)	38 027 673	(10 224 430)
сооружения и передаточные устройства	2016 г.	399 365 779	(128 192 262)	62 775 960	(1 821)	(57 207)	81 836	(20 555 499)	17 518 772	(4 972 917)	479 603 304	(153 640 663)
	2015 г.	375 193 102	(100 013 799)	3 823 645	(1 635)	(24 030)	18 266	(20 772 387)	20 373 062	(7 422 707)	399 365 779	(128 192 262)
машины и оборудование	2016 г.	115 045 586	(76 422 284)	11 546 601	(61 449)	(106 738)	75 378	(12 200 103)	18 775	(9 067)	126 504 224	(88 617 525)
	2015 г.	105 751 058	(57 454 745)	1 492 557	(19 846)	(52 106)	31 864	(13 573 880)	7 854 077	(5 405 677)	115 045 586	(76 422 284)
транспортные средства	2016 г.	5 063 651	(3 640 559)	1 421 176	-	(105 986)	86 633	(563 938)	2 040	(1 861)	6 380 881	(4 119 725)
	2015 г.	4 413 292	(2 848 334)	235 227	-	(122 015)	119 177	(532 989)	537 147	(378 413)	5 063 651	(3 640 559)
производственный и хозяйственный инвентарь	2016 г.	418 023	(349 763)	55 068	(12 037)	(1 557)	1 557	(21 407)	-	-	471 534	(381 650)
	2015 г.	366 384	(267 972)	10 874	-	(2 339)	2 339	(46 313)	43 104	(37 817)	418 023	(349 763)
другие виды основных средств	2016 г.	93 775	(33 206)	121	11 557	(3 631)	456	(7 718)	-	-	90 265	(28 911)
	2015 г.	93 774	(31 775)	73	-	(840)	840	(147)	768	(2 124)	93 775	(33 206)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	2016 г.	2 373 511	(275 182)	478 823	-	(225 147)	69 552	(55 420)	38 499	(3 755)	2 665 686	(264 805)
	2015 г.	2 388 591	(220 593)	165 512	-	(243 842)	29 043	(73 019)	63 250	(10 613)	2 373 511	(275 182)
в том числе:	2016 г.	2 186 773	(206 250)	463 091	-	(51 581)	5 373	(47 380)	38 499	(3 755)	2 636 782	(252 012)
здания	2015 г.	2 101 800	(164 492)	164 563	-	(128 097)	7 457	(44 035)	48 507	(5 180)	2 186 773	(206 250)
сооружения и передаточные устройства	2016 г.	9 806	(1 624)	-	-	(9 806)	1 821	(197)	-	-	-	-
	2015 г.	27 614	(2 314)	464	-	(18 672)	1 635	(882)	400	(63)	9 806	(1 624)
машины и оборудование	2016 г.	163 909	(55 962)	-	-	(161 920)	61 451	(7 089)	-	-	1 989	(1 600)
	2015 г.	238 962	(42 725)	(793)	-	(87 259)	19 846	(28 966)	12 999	(4 117)	163 909	(55 962)
производственный и хозяйственный инвентарь	2016 г.	12 633	(10 956)	15 732	-	(1 725)	792	(754)	-	-	26 640	(10 918)
	2015 г.	19 803	(9 163)	1 278	-	(9 753)	44	(623)	1 305	(1 214)	12 633	(10 956)
другие виды основных средств	2016 г.	390	(390)	-	-	(115)	115	-	-	-	275	(275)
	2015 г.	412	(1 899)	-	-	(61)	61	1 487	39	(39)	390	(390)

Приложение №02: Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		затраты	накопленная амортизация	затраты за период	начислено амортизации	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость основных средств		прочее выбытие		затраты	накопленная амортизация
						затраты	накопленная амортизация	затраты	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	2016 г.	60 567 369	–	50 207 813	–	(82 580 848)	–	(27 875)	–	28 166 459	–
	2015 г.	26 578 801	–	39 920 850	–	(5 932 282)	–	–	–	60 567 369	–
Оборудование, требующее монтажа	2016 г.	3 196 586	x	18 568 938	x	x	x	(18 749 461)	x	3 016 063	x
	2015 г.	1 217 868	x	6 216 468	x	x	x	(4 237 750)	x	3 196 586	x
Материалы, предназначенные для капитального строительства	2016 г.	3 973 304	x	11 276 841	x	x	x	(10 594 825)	x	4 655 320	x
	2015 г.	5 669 228	x	5 754 224	x	x	x	(7 450 148)	x	3 973 304	x

Приложение №03: Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			выдано	принято к учету в качестве затрат, формирующих стоимость основных средств	прочие изменения	
1	2	3	4	5	6	7
Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств	2016 г.	20 653 955	13 344 825	(17 390 690)	–	16 608 090
	2015 г.	14 304 118	18 620 278	(12 270 441)	–	20 653 955

Приложение №04: Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

тыс. руб.

Наименование показателя 1	за 2016 г. 2	за 2015 г. 3
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5 859 162	1 430 313
в том числе:		
здания	51 913	37 960
сооружения и передаточные устройства	5 382 256	928 371
машины и оборудование	424 993	462 871
транспортные средства	-	1 111
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	1 398	7 988
машины и оборудование	1 345	7 902
транспортные средства	53	86

Приложение №05: Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя 1	На 31 декабря 2016 г. 2	На 31 декабря 2015 г. 3	На 31 декабря 2014 г. 4
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	1 720 678	2 287 176	2 265 744
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	801 010	548 132	523 961
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	61 451 459	14 044	1 210 228
Основные средства, переведенные на консервацию	212 337	138 395	117 412

Приложение №06: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочные - всего	2016 г.	40 416 555	-	4 724 482	-	-	-	-	(47 899)	(4 620 603)	47 899	(111 941)	40 408 493	-
	2015 г.	28 149 479	1 999 683	29 866 124	(3 344 865)	(1 491 965)	-	-	(532 400)	(14 366 124)	24 682	111 941	40 416 555	-
в том числе: инвестиции в дочерние общества	2016 г.	6 518	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 518	-
	2015 г.	6 518	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 518	-
инвестиции в хозяйственные общества, в которых ООО «Транснефть - Восток» владеет от 20% до 50% долей	2016 г.	40 297 146	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(21 358 500)	18 938 646	-
	2015 г.	24 797 146	-	15 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	40 297 146	-
инвестиции в др. организации	2016 г.	950	-	103 879	-	-	-	-	-	-	-	21 358 500	21 463 329	-
	2015 г.	950	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	950	-
предоставленные займы	2016 г.	111 941	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(111 941)	-	-
	2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111 941	111 941	-
деPOSITные вклады	2016 г.	-	-	4 620 603	-	-	-	-	(47 899)	(4 620 603)	47 899	-	-	-
	2015 г.	3 344 865	1 999 683	14 366 124	(3 344 865)	(1 491 965)	-	-	(532 400)	(14 366 124)	24 682	-	-	-

Приложение №07: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убыток в от обесценения)	курсовые разницы	переведено из долгосрочных в краткосрочные		Переклассификация	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	2016 г.	64 215 601	8 903 124	41 284 654	(86 620 550)	(2 857 370)	-	-	(7 425 857)	4 620 603	(47 899)	111 941	23 612 249	(1 428 002)
	2015 г.	53 652 319	27 453 101	77 422 484	(81 113 385)	(40 560 642)	1 008 486	-	21 026 861	14 366 124	(24 682)	(111 941)	64 215 601	8 903 124
предоставленные займы	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111 941	111 941	-
	2015 г.	111 941	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(111 941)	-	-
инвестиции в долговые ценные бумаги	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2015 г.	28 035 476	17 400 178	-	(28 035 476)	(20 214 790)	1 008 486	-	1 806 126	-	-	-	-	-
депозитные вклады	2016 г.	64 215 601	8 903 124	41 284 654	(86 620 550)	(2 857 370)	-	-	(7 425 857)	4 620 603	(47 899)	-	23 500 308	(1 428 002)
	2015 г.	25 504 902	10 052 923	77 422 484	(53 077 909)	(20 345 852)	-	-	19 220 735	14 366 124	(24 682)	-	64 215 601	8 903 124

Приложение №08: Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	величина резерва под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	2016 г.	3 822 923	-	39 185 984	(39 882 405)	(2 884)	-	-	3 126 502	(2 884)
	2015 г.	2 810 582	-	32 055 573	(31 043 232)	-	-	-	3 822 923	-
в том числе:	2016 г.	2 329 512	-	3 332 287	(3 108 487)	(2 884)	-	-	2 553 312	(2 884)
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2015 г.	2 248 681	-	2 442 311	(2 361 480)	-	-	-	2 329 512	-
затраты в незавершенном производстве	2016 г.	131 511	-	29 148 004	(29 196 916)	-	-	-	82 599	-
	2015 г.	197 813	-	28 128 187	(28 194 489)	-	-	-	131 511	-
готовая продукция и товары для перепродажи	2016 г.	1 330 114	-	6 627 155	(7 513 179)	-	-	-	444 090	-
	2015 г.	337 583	-	1 443 904	(451 373)	-	-	-	1 330 114	-
товары отгруженные	2016 г.	-	-	1 513	(1 513)	-	-	-	-	-
	2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	2016 г.	31 786	-	77 025	(62 310)	-	-	-	46 501	-
	2015 г.	26 505	-	41 171	(35 890)	-	-	-	31 786	-

Приложение №09: Дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	-	-	-	-	93 068	-
прочие дебиторы	-	-	-	-	93 068	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	12 653 038	(4 388)	2 856 717	(5 244)	2 626 870	(859)
в том числе:						
покупатели и заказчики	8 430 291	(431)	1 134 033	-	1 212 587	-
авансы выданные	307 260	-	661 532	-	427 939	-
расчеты по налогам и сборам	1 049 236	-	3 378	-	282 364	-
расчеты с персоналом по оплате труда	103	-	-	-	-	-
расчеты с подотчетными лицами	12 242	-	10 149	-	15 625	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	1 296	-	1 550	-	1 276	-
расчеты по КГН	2 553 834	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	298 776	(3 957)	1 046 075	(5 244)	687 079	(859)
Итого	12 653 038	(4 388)	2 856 717	(5 244)	2 719 938	(859)

Приложение №10: Кредиторская задолженность

	тыс. руб.		
Наименование показателя	на 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	11 080 376	16 626 830	11 024 454
в том числе:			
поставщики и подрядчики	9 090 684	6 082 119	4 771 160
задолженность перед персоналом организации	362 689	239 234	224 084
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	108 906	85 665	69 927
задолженность по налогам и сборам	1 213 288	1 291 969	1 953 246
авансы полученные	93 979	2 946 379	16 744
расчеты по КГН	-	5 955 575	3 285 838
прочие кредиторы	210 830	25 889	703 455
Итого	11 080 376	16 626 830	11 024 454

Приложение №11: Кредиты и займы

тыс. руб.

Наименование займодавца/ кредитора	Валюта заимствования	Ставка, % годовых	Год окончательного погашения	Сумма задолженности					
				на 31 декабря 2016 г.		на 31 декабря 2015 г.		на 31 декабря 2014 г.	
				по основному долгу	по процентам	по основному долгу	по процентам	по основному долгу	по процентам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные кредиты и займы - всего	х	х	х	113 106 821	-	139 685 059	-	158 698 203	-
в том числе:									
ПАО «Транснефть»	доллар США	3,64%	2029 г.	-	-	-	-	89 369 303	-
ПАО «Транснефть»	руб.	11,76%	2019 г.	-	-	-	-	4 581 953	-
ПАО «Транснефть»	руб.	12,16%	2019 г.	-	-	-	-	461 574	-
ПАО «Транснефть»	руб.	11,76%	2021 г.	-	-	-	-	7 197 591	-
ПАО «Транснефть»	руб.	8,71%	2021 г.	-	-	-	-	34 291 635	-
ПАО «Транснефть»	доллар США	3,64%	2019 г.	-	-	-	-	12 248 829	-
ПАО «Транснефть»	руб.	11,76%	2029 г.	-	-	-	-	22 650	-
ПАО «Транснефть»	руб.	11,26%	2029 г.	-	-	-	-	2 582 270	-
ПАО «Транснефть»	руб.	12,16%	2029 г.	-	-	-	-	7 941 245	-
ПАО «Транснефть»	руб.	11,26%	2019 г.	-	-	-	-	1 153	-
ПАО «Транснефть»	доллар США	3,84%	2019 г.	-	-	34 433 302	-	-	-
ПАО «Транснефть»	доллар США	3,84%	2029 г.	-	-	50 562 850	-	-	-
ПАО «Транснефть»	руб.	8,71%	2021 г.	34 291 635	-	34 291 636	-	-	-
ПАО «Транснефть»	руб.	12,01%	2021 г.	-	-	7 080 671	-	-	-
ПАО «Транснефть»	руб.	12,06%	2019 г.	14 322 810	-	13 316 600	-	-	-
ПАО «Транснефть»	руб.	11,01%	2021 г.	7 080 670	-	-	-	-	-
ПАО «Транснефть»	руб.	9,31%	2019 г.	4 119 821	-	-	-	-	-
ПАО «Транснефть»	доллар США	4,5833%	2019 г.	53 291 885	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты и займы - всего	х	х	х	12 455 205	737 270	18 146 469	788 258	-	804 245
в том числе:									
ПАО «Транснефть»	руб.	11,76%	2015 г.	-	-	-	-	-	486 451
ПАО «Транснефть»	руб.	12,16%	2015 г.	-	-	-	-	-	317 794
ПАО «Транснефть»	доллар США	3,84%	2016 г.	-	-	18 146 469	-	-	-
ПАО «Транснефть»	доллар США	3,84%	2016 г.	-	-	-	325 960	-	-
ПАО «Транснефть»	руб.	12,06%	2016 г.	-	-	-	136 399	-	-
ПАО «Транснефть»	руб.	12,01%	2016 г.	-	-	-	72 225	-	-
ПАО «Транснефть»	руб.	8,71%	2016 г.	-	-	-	253 674	-	-
ПАО «Транснефть»	доллар США		2017 г.	12 455 205	-	-	-	-	-
ПАО «Транснефть»	доллар США	4,5833%	2017 г.	-	251 694	-	-	-	-
ПАО «Транснефть»	руб.	12,06%	2017 г.	-	134 078	-	-	-	-
ПАО «Транснефть»	руб.	8,71%	2017 г.	-	252 981	-	-	-	-
ПАО «Транснефть»	руб.	11,01%	2017 г.	-	66 030	-	-	-	-
ПАО «Транснефть»	руб.	9,31%	2017 г.	-	32 487	-	-	-	-

Приложение №12: Затраты по кредитам и займам

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	2	3
Затраты по кредитам и займам - всего	8 923 361	9 673 979
в том числе: затраты, включенные в прочие расходы	6 085 951	7 604 848
затраты, включенные в стоимость инвестиционных активов	2 837 410	2 069 131

Приложение №13: Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Сумма не использованного в прошлом периоде резерва, заченного при формировании резерва в отчетном году	Изменение приведенной стоимости резерва	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Долгосрочные оценочные обязательства - всего	2016 г.	2 029	68 151	(2 143)	-	114	-	68 151
	2015 г.	-	2 029	-	-	-	-	2 029
резерв на ликвидацию основных средств	2016 г.	2 029	-	(2 143)	-	114	-	-
	2015 г.	-	2 029	-	-	-	-	2 029
прочие долгосрочные оценочные обязательства	2016 г.	-	68 151	-	-	-	-	68 151
	2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные оценочные обязательства - всего	2016 г.	2 090 489	3 432 244	(2 636 121)	505 409	269	(205 980)	2 680 901
	2015 г.	1 905 955	1 589 277	(1 404 743)	501 212	-	-	2 090 489
в том числе: на выплату ежегодного вознаграждения	2016 г.	1 379 936	1 907 045	(1 379 936)	-	-	(836)	1 906 209
	2015 г.	1 404 865	1 379 814	(1 404 743)	122	-	-	1 379 936
резерв на оплату отпусков	2016 г.	710 553	1 456 448	(1 256 185)	505 409	-	(205 144)	705 672
	2015 г.	501 090	209 463	-	501 090	-	-	710 553
резерв на ликвидацию основных средств	2016 г.	-	2 143	-	-	269	-	2 412
	2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные оценочные обязательства	2016 г.	-	66 608	-	-	-	-	66 608
	2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

Приложение №14: Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 2016 год	за 2015 г.		
1	2	3	4	5
Выручка - всего	72 005 429	77 798 924	(5 793 495)	-7,45%
в том числе:				
Услуги по транспортировке нефти	69 366 540	76 023 230	(6 656 690)	-8,76%
Прочая реализация	2 638 889	1 775 694	863 195	48,61%
Себестоимость - всего	61 524 778	59 102 283	2 422 495	4,10%
в том числе:				
Услуги по транспортировке нефти	59 165 233	57 638 621	1 526 612	2,65%
Прочая реализация	2 359 545	1 463 662	895 883	61,21%

Приложение №15: Расшифровка расходов по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	2	3
Материальные затраты	15 375 361	13 041 190
Расходы на оплату труда	8 085 686	7 157 281
Отчисления на социальные нужды	1 945 911	1 653 710
Амортизация	35 601 502	36 755 079
Прочие затраты	9 181 528	8 156 097
Итого по элементам	70 189 988	66 763 357
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	48 912	66 302
Итого расходы по обычным видам деятельности	70 238 900	66 829 659

Приложение №16: Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 2016 год	за 2015 г.		
1	2	3	4	5
Прочие доходы - всего	80 708 779	228 197 250	(147 488 471)	-64,63%
в том числе:				
Доходы от продажи валюты	44 275 183	86 554 646	(42 279 463)	-48,85%
Положительные курсовые разницы	32 238 349	90 280 538	(58 042 189)	-64,29%
Нефть, выявленная в результате инвентаризации	1 760 214	1 299 423	460 791	35,46%
Выручка от реализации (доходы от погашения) финансовых вложений	-	48 250 266	(48 250 266)	-100,00%
Другие прочие доходы	2 435 033	1 812 377	622 656	34,36%
Прочие расходы - всего	73 918 834	233 414 182	(159 495 348)	-68,33%
в том числе:				
Расходы, связанные с продажей валюты	44 275 183	86 661 412	(42 386 229)	-48,91%
Отрицательные курсовые разницы	28 262 737	97 539 257	(69 276 520)	-71,02%
Стоимость реализованных (погашенных) финансовых вложений	-	48 250 266	(48 250 266)	-100,00%
Другие прочие расходы	1 380 914	963 247	417 667	43,36%

Приложение №17: Основные составляющие постоянных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу

Показатели	2016 год, тыс. руб.	2015 год, тыс. руб.
Убыток от деятельности организации	19 749 315	-
Различия в порядке учета амортизации ОС	7 785 151	6 708 589
Прочие расходы, возникающие в связи с переоценкой основных средств	8 243	285 579
Убытки прошлых лет	732 414	532 971
Прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения	371 812	255 854
Всего:	28 646 935	7 782 993

Приложение №18: Основные составляющие постоянных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу

Показатели	2016 год, тыс. руб.	2015 год, тыс. руб.
Различия в порядке учета амортизации основных средств	723 573	522 283
Прочие доходы, возникающие в связи с переоценкой основных средств	354 004	293 493
Прибыли прошлых лет	1 084 678	498 211
Прочие	80 501	34 986
Всего:	2 242 756	1 348 973

Приложение №19: Основные составляющие вычитаемых временных разниц

Показатели	2016 год, тыс. руб.	2015 год, тыс. руб.
Возникшие, всего:	2 623 066	22 292 378
в том числе:		
Резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год	-	204 881
Суммовые разницы по заемным средствам в у.е.	-	21 226 398
Убыток по обслуживающим производствам и хозяйствам	279 938	190 401
Различия в порядке учета амортизации основных средств	299 253	292 911
Расходы в БУ, проведенные по копиям документов	595 791	374 422
Доходы будущих периодов	1 312	1 248
Расходы будущих периодов	-	2 029
Резерв на оплату отпусков	1 409 857	-
Прочие	36 915	88
Погашенные, всего:	29 416 383	37 689 474
Суммовые разницы по заемным средствам в у.е.	27 778 300	37 577 062
Различия в порядке учета амортизации основных средств	324 301	90 758
Прочие	1 313 782	21 654

Приложение №20: Основные составляющие налогооблагаемых временных разниц

Показатели	2016 год, тыс. руб.	2015 год, тыс. руб.
Возникшие, всего:	11 913 723	4 203 059
в том числе:		
Амортизация основных средств	11 854 974	4 196 487
Расходы на НИОКР	39 787	6 572
Различия в оценке остатков НЗП	18 962	-
Погашенные, всего:	8 621 129	26 068 512
в том числе:		
Амортизация основных средств	8 602 167	9 014 481
Курсовая разница по векселям в валюте	-	17 054 031
Различия в оценке остатков НЗП	18 962	-

Приложение №21: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2016 год

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1.	Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета - всего	3 681 733	Условный расход по налогу на прибыль	736 347
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	3 681 733	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	736 347
1.2	облагаемая по ставке 13%	-	рассчитанный по ставке 13%	-
1.3	облагаемая по ставке 0%	-	рассчитанный по ставке 0%	-
2	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым активам в отчетном налоговом периоде - всего	2 242 756	Постоянные налоговые активы, формирующие налог на прибыль за отчетный налоговый период - всего	448 551
3	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым активам в предыдущих налоговых периодах - всего	69 219	Постоянные налоговые активы, формирующие налог на прибыль за предыдущие налоговые периоды - всего	13 844
4	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым обязательствам в отчетном налоговом периоде - всего	28 646 935	Постоянные налоговые обязательства, формирующие налог на прибыль за отчетный налоговый период - всего	5 729 387
5	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым обязательствам в предыдущих налоговых периодах-всего	264 898	Постоянные налоговые обязательства, формирующие налог на прибыль за предыдущие налоговые периоды - всего	52 980
6	Налоговая база предыдущих лет - всего	(134 442)	Налог на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие налоговые периоды - всего	(26 888)
6.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	(134 442)	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	(26 888)
6.2	облагаемая по ставке 13%	-	рассчитанный по ставке 13%	-
6.3	облагаемая по ставке 0%	-	рассчитанный по ставке 0%	-
7	Вычитаемые временные разницы по выбывшим объектам учета	(314 004)	Отложенные налоговые активы по выбывшим объектам учета	(62 801)
8	Отложенные налоговые обязательства по выбывшим объектам учета	431	Отложенные налоговые обязательства по выбывшим объектам учета	86
9	Вычитаемые временные разницы за предыдущие налоговые периоды	(330 121)	Изменение отложенных налоговых активов в связи с перерасчетом налога на прибыль за предыдущие налоговые периоды	(66 024)
9.1	в том числе: возникшие	44 301	в том числе: начисленные	8 860
9.2	погашенные	(374 422)	погашенные	(74 884)
10	Налогооблагаемые временные разницы за предыдущие налоговые периоды - всего	-	Изменение отложенных налоговых обязательств в связи с перерасчетом налога на прибыль за предыдущие налоговые периоды - всего	-

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
10.1	в том числе: возникшие	-	в том числе: начислено	-
10.1.1	по ставке 20%	-	по ставке 20%	-
10.1.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
10.1.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
10.2	погашенные	-	погашено	-
10.2.1	по ставке 20%	-	по ставке 20%	-
10.2.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
10.2.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
11	Налогооблагаемые временные разницы	3 292 594	Изменение отложенных налоговых обязательств	658 519
11.1	в том числе: возникшие	11 913 723	в том числе: начислено	2 382 745
11.1.1	по ставке 20%	11 913 723	по ставке 20%	2 382 745
11.1.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
11.1.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
11.2	погашенные	(8 621 129)	погашено	(1 724 226)
11.2.1	по ставке 20%	(8 621 129)	по ставке 20%	(1 724 226)
11.2.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
11.2.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
12	Вычитаемые временные разницы	(26 793 317)	Изменение отложенных налоговых активов	(5 358 664)
12.1	в том числе: возникшие	2 623 066	в том числе: начисленные	524 613

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
12.2	погашенные	(29 416 383)	погашенные	(5 883 277)
13	Налоговая база отчетного года всего	-	Текущий налог на прибыль	-
13.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	-	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	-
13.2	облагаемая по ставке 13%	-	рассчитанный по ставке 13%	-
13.3	облагаемая по ставке 0%	-	рассчитанный по ставке 0%	-
14	X	x	Разница между суммой текущего налога на прибыль, исчисленной участником КГН для включения в консолидированную налоговую базу КГН, и суммой денежных средств, причитающейся с участника КГН исходя из условий договора о создании КГН	3 853 421
14.1	X	x	Сумма денежных средств, причитающаяся с участника КГН исходя из условий договора о создании КГН	(3 853 421)

Приложение №22: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2015 год

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1.	Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета - всего	909 159	Условный расход по налогу на прибыль	181 786
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	908 503	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	181 701
1.2	облагаемая по ставке 13%	656	рассчитанный по ставке 13%	85
1.3	облагаемая по ставке 0%		рассчитанный по ставке 0%	-
2	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым активам в отчетном налоговом периоде - всего	1 348 973	Постоянные налоговые активы, формирующие налог на прибыль за отчетный налоговый период - всего	269 795
3	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым активам в предыдущих налоговых периодах - всего	129 331	Постоянные налоговые активы, формирующие налог на прибыль за предыдущие налоговые периоды - всего	25 866
4	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым обязательствам в отчетном налоговом периоде - всего	7 782 993	Постоянные налоговые обязательства, формирующие налог на прибыль за отчетный налоговый период - всего	1 556 599
5	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым обязательствам в предыдущих налоговых периодах - всего	120 112	Постоянные налоговые обязательства, формирующие налог на прибыль за предыдущие налоговые периоды - всего	24 022
6	Налоговая база предыдущих лет - всего	(243 744)	Налог на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие налоговые периоды - всего	(48 749)
6.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	(243 744)	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	(48 749)
6.2	облагаемая по ставке 13%	-	рассчитанный по ставке 13%	-
6.3	облагаемая по ставке 0%	-	рассчитанный по ставке 0%	-
7	Вычитаемые временные разницы по выбывшим объектам учета	268	Отложенные налоговые активы по выбывшим объектам учета	54
8	Отложенные налоговые обязательства по выбывшим объектам учета	16 349	Отложенные налоговые обязательства по выбывшим объектам учета	3 270
9	Вычитаемые временные разницы за предыдущие налоговые периоды	(234 525)	Изменение отложенных налоговых активов в связи с перерасчетом налога на прибыль за предыдущие налоговые периоды	(46 905)
9.1	в том числе: возникшие	10 960	в том числе: начисленные	2 192
9.2	погашенные	(245 485)	погашенные	(49 097)
10	Налогооблагаемые временные разницы за предыдущие налоговые периоды - всего	-	Изменение отложенных налоговых обязательств в связи с перерасчетом налога на прибыль за предыдущие налоговые периоды - всего	-

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
10.1	в том числе: возникшие	-	в том числе: начислено	-
10.1.1	по ставке 20%	-	по ставке 20%	-
10.1.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
10.1.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
10.2	погашенные	-	погашено	-
10.2.1	по ставке 20%	-	по ставке 20%	-
10.2.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
10.2.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
11	Налогооблагаемые временные разницы	(21 865 453)	Изменение отложенных налоговых обязательств	(4 373 090)
11.1	в том числе: возникшие	4 203 059	в том числе: начислено	840 612
11.1.1	по ставке 20%	4 203 059	по ставке 20%	840 612
11.1.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
11.1.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
11.2	погашенные	(26 068 512)	погашено	(5 213 702)
11.2.1	по ставке 20%	(26 068 512)	по ставке 20%	(5 213 702)
11.2.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
11.2.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
12	Вычитаемые временные разницы	(15 397 096)	Изменение отложенных налоговых активов	(3 079 419)
12.1	в том числе: возникшие	22 292 378	в том числе: начисленные	4 458 476
12.2	погашенные	(37 689 474)	погашенные	(7 537 895)
13	Налоговая база отчетного года всего	13 811 536	Текущий налог на прибыль	2 762 261
13.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	13 810 880	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	2 762 176
13.2	облагаемая по ставке 13%	656	рассчитанный по ставке 13%	85
13.3	облагаемая по ставке 0%	-	рассчитанный по ставке 0%	-
14			Разница между суммой текущего налога на прибыль, исчисленной участником КГН для включения в консолидированную налоговую базу КГН, и суммой денежных средств, причитающейся с участника КГН исходя из условий договора о создании КГН	43 690
14.1			Сумма денежных средств, причитающаяся с участника КГН исходя из условий договора о создании КГН	2 718 486

Приложение №23: Состояние расчетов с основным хозяйственным обществом

Дебиторская задолженность, тыс. руб.

долгосрочная			краткосрочная			Форма расчетов (денежная/ неденежная)
на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	10 026 264	643 627	1 272 466	денежная

Кредиторская задолженность, тыс. руб.

долгосрочная			краткосрочная			Форма расчетов (денежная/ неденежная)
на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	
1	2	3	4	5	6	7
113 106 821	139 685 059	158 698 203	13 444 934	28 020 559	4 166 598	денежная

Приложение №24: Операции с дочерними хозяйственными обществами

наименование общества	Характер операций	Сумма без НДС, тыс. руб.	
		за 2016 год	за 2015 год
1	2	3	4
АО "Транснефть -Энерготерминал"	Продажа товаров, работ, услуг	187 188	216 371
АО "Транснефть -Энерготерминал"	Товарный кредит	11 941	9 221
АО "Транснефть -Энерготерминал"	Приобретение основных средств	-	819
АО «Транснефть -Энерготерминал»	Приобретение работ, услуг	6 446	6 443

Приложение №25: Состояние расчетов с дочерними хозяйственными обществами

Наименование общества	Дебиторская задолженность, тыс. руб.						Форма расчетов (денежная/ неденежная)
	долгосрочная			краткосрочная			
	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	
1	2	3	4	5	6	7	8
Дебиторская задолженность - всего	-	-	-	19 235	20 451	20 637	
в том числе							
АО «Транснефть - Энерготерминал»	-	-	-	19 235	20 451	20 637	денежная

Наименование общества	Кредиторская задолженность, тыс. руб.						Форма расчетов (денежная/ неденежная)
	долгосрочная			краткосрочная			
	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	
1	2	3	4	5	6	7	8
Кредиторская задолженность - всего	-	-	-	1 797	1 208	1 570	
в том числе							
АО «Транснефть - Энерготерминал»	-	-	-	1 797	1 208	1 570	денежная

Приложение №26: Операции с хозяйственными обществами, в которых ООО «Транснефть - Восток» владеет от 20% до 50% долей

Наименование общества	Характер операций	Сумма без НДС, тыс. руб.	
		за 2016 год	за 2015 год
1	2	3	4
ООО «Транснефть -Дальний Восток»	Продажа товаров, работ, услуг	8 914	4 031
ООО «Транснефть -Дальний Восток»	Продажа оборудования и ТМЦ	63 571	39 693
ООО «Транснефть -Дальний Восток»	Приобретение основных средств	2 191	4 447
ООО «Транснефть -Дальний Восток»	Приобретение прочих МПЗ	32	27 746
ООО «Транснефть -Дальний Восток»	Приобретение работ, услуг	13 780	869
ООО «Транснефть -Дальний Восток»	Приобретение оборудования	110	83
ООО «Транснефть -Дальний Восток»	Приобретение МПЗ, предназначенных для строительства	1 722	-
ООО «Транснефть - Порт Козьмино»	Продажа основных средств	-	31 108

Приложение №27: Состояние расчетов с хозяйственными обществами, в которых ООО «Транснефть - Восток» владеет от 20% до 50% долей

Наименование общества	Дебиторская задолженность, тыс. руб.						Форма расчетов (денежная/ не денежная)
	долгосрочная			краткосрочная			
	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	
1	2	3	4	5	6	7	8
Дебиторская задолженность - всего	-	-	-	2 474	39 427	1 953	
в том числе							
ООО «Транснефть - Дальний Восток»	-	-	-	2 474	2 720	1 953	денежная
ООО «Транснефть - Порт Козьмино»	-	-	-	-	36 707	-	денежная

Наименование общества	Кредиторская задолженность, тыс. руб.						Форма расчетов (денежная/ не денежная)
	долгосрочная			краткосрочная			
	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	
1	2	3	4	5	6	7	8
Кредиторская задолженность - всего	-	-	-	-	3 050	182	
в том числе							
ООО «Транснефть - Дальний Восток»	-	-	-	-	3 050	182	денежная

Приложение №28: Операции с организациями Группы Транснефть

Наименование общества	Характер операций	Сумма без НДС, тыс. руб.	
		За 2016 год	За 2015 год
1	2	3	4
АО «АК «Транснефтепродукт»	Приобретение МПЗ	563 296	550 209
АО «Гипротрубопровод»	Приобретение основных средств	1 030 730	2 010 465
АО «Гипротрубопровод»	Прочие расходы	-	8 513
АО «Гипротрубопровод»	Приобретение работ, услуг	205 567	76 068
АО «Гипротрубопровод»	Продажа товаров, работ, услуг	4 011	2 769
АО «Связьтранснефть»	Продажа товаров, работ, услуг	-	203 450
ООО «Транснефть-Югра»	Приобретение работ, услуг	1 443	-
АО «Связьтранснефть»	Приобретение основных средств	13 075	11 794
АО «Связьтранснефть»	Прочие расходы	-	1 279
АО «Связьтранснефть»	Приобретение работ, услуг	5 569 335	4 932 988
АО «Связьтранснефть»	Продажа товаров, работ, услуг	236 409	-
АО «ТНН»	Продажа товаров, работ, услуг	-	830
АО «ТОМЗЭЛ»	Приобретение МПЗ	1	17 957
АО «ТОМЗЭЛ»	Приобретение оборудования	179 131	147 470
АО «ТОМЗЭЛ»	Приобретение основных средств	49 826	2 728
АО «ТОМЗЭЛ»	Приобретение работ, услуг	10 812	1 770
АО «ТОМЗЭЛ»	Продажа товаров, работ, услуг	-	15
АО «Транснефть - Верхняя Волга»	Приобретение МПЗ	13 953	67 040
АО «Транснефть - Верхняя Волга»	Приобретение оборудования	336 777	195 227
АО «Транснефть - Верхняя Волга»	Приобретение основных средств	32 050	8 365
АО «Транснефть - Верхняя Волга»	Продажа товаров, работ, услуг	5 688	53
АО «Транснефть - Диаскан»	Приобретение МПЗ	46 080	30 784
АО «Транснефть - Диаскан»	Приобретение основных средств	97 289	11 165
АО «Транснефть - Диаскан»	Приобретение программного обеспечения	-	1 236
АО «Транснефть - Диаскан»	Приобретение работ, услуг	487 022	443 746
АО «Транснефть - Диаскан»	Продажа товаров, работ, услуг	27 758	37 847
АО «Транснефть - Прикамье»	Продажа товаров, работ, услуг	1 336	-
АО «Транснефть - Западная Сибирь»	Приобретение МПЗ	21 007	2 314
АО «Транснефть - Западная Сибирь»	Приобретение оборудования	43 853	4 550
АО «Транснефть - Западная Сибирь»	Продажа товаров, работ, услуг	820 231	995

АО «Транснефть - Западная Сибирь»	Прочие расходы	-	257
АО «Транснефть - Западная Сибирь»	Приобретение работ, услуг	5 559	11 045
АО «Транснефть - Подводсервис»	Приобретение работ, услуг, основных средств	2 279	3 842
АО «Транснефть - Подводсервис»	Приобретение работ, услуг	80 228	70 927
АО «Транснефть - Подводсервис»	Продажа товаров, работ, услуг	6 511	1 424
АО «ТРАНСНЕФТЬ - СЕВЕР»	Приобретение работ, услуг	297	57
АО «Транснефть - Сибирь»	Продажа товаров, работ, услуг	-	36 659
АО «Транснефть - Сибирь»	Приобретение МПЗ	43 340	68 740
АО «Транснефть - Сибирь»	Приобретение оборудования	243 320	289 102
АО «Транснефть - Сибирь»	Приобретение основных средств	47 954	20 953
АО «Транснефть - Сибирь»	Приобретение работ, услуг	6 335	5 036
АО «Транснефть - Сибирь»	Продажа товаров, работ, услуг	155 270	5 810
АО «Транснефть - Центральная Сибирь»	Продажа товаров, работ, услуг	3 456	-
АО «Транснефть - Центральная Сибирь»	Приобретение МПЗ	-	126
АО «Транснефть - Центральная Сибирь»	Приобретение основных средств	868	63
АО «Транснефть - Энерготерминал»	Продажа товаров, работ, услуг	187 188	211 935
АО «Транснефть - Дружба»	Приобретение МПЗ	-	197
АО «Транснефть - Дружба»	Приобретение оборудования	-	258
АО «Транснефть - Прикамье»	Продажа основных средств	-	9 703
АО «Транснефть-Метрология»	Приобретение работ, услуг	89 789	79 900
АО «Транснефть-Метрология»	Продажа товаров, работ, услуг	4 372	3 307
АО «Транснефть-Приволга»	Продажа основных средств	16 891	2 125
АО «Транснефть-Приволга»	Приобретение МПЗ	48 307	24 674
АО «Транснефть-Приволга»	Приобретение основных средств	29 791	29 164
АО «Транснефть-Приволга»	Приобретение работ, услуг	1 449	930
АО «Транснефть-Урал»	Продажа товаров, работ, услуг	-	5 813
АО «Транснефть-Урал»	Продажа основных средств	868	-
АО «Черномортранснефть»	Продажа товаров, работ, услуг	3 305	-
АО «Черномортранснефть»	Приобретение путевок	-	5 786
АО «Черномортранснефть»	Приобретение МПЗ	442	1 114
АО «Черномортранснефть»	Приобретение оборудования	5 286	1 031
АО «Черномортранснефть»	Приобретение работ, услуг	10 955	993
ЗАО «Омега»	Приобретение работ, услуг	9 257	7 803
ООО «НИИ Транснефть»	Приобретение МПЗ	2 271	1 243
ООО «НИИ Транснефть»	Приобретение основных средств	84 914	24 720

ООО «НИИ Транснефть»	Приобретение работ, услуг	140 911	132 184
ООО «НИИ Транснефть»	Продажа товаров, работ, услуг	51	273
ООО «Транснефть - Балтика»	Приобретение МПЗ	-	151
ООО «Транснефть - Балтика»	Приобретение оборудования	2 829	2 061
ООО «Транснефть - Балтика»	Продажа товаров, работ, услуг	-	4 134
ООО «Транснефть - Дальний Восток»	Продажа товаров, работ, услуг	-	4 031
ООО «Транснефть - Логистика»	Приобретение основных средств	81 945	2 037
ООО «Транснефть - Логистика»	Приобретение оборудования	84 519	2 777
ООО «Транснефть - Логистика»	Приобретение прочих МПЗ	71 085	2 414
ООО «Транснефть - Логистика»	Приобретение работ, услуг	16 706	335
ООО «Транснефть - Логистика»	Продажа товаров, работ, услуг	10 942	10 964
ООО «Транснефть - Технологии»	Приобретение работ, услуг	2 135	1 959
ООО «Транснефть Надзор»	Приобретение ТМЦ	57 040	33 938
ООО «Транснефть Надзор»	Приобретение оборудования	10 320	21 031
ООО «Транснефть Надзор»	Приобретение основных средств	579 460	610 674
ООО «Транснефть Надзор»	Приобретение работ, услуг	22 874	21 425
ООО «Транснефть Надзор»	Продажа товаров, работ, услуг	2 253	2 689
ООО «Транснефть Телеком»	Приобретение работ, услуг	-	744
ООО «Транснефть Финанс»	Приобретение работ, услуг, ТМЦ	448 155	424 284
ООО «Транснефть Финанс»	Продажа товаров, работ, услуг	29 226	36 454
ООО «Транснефть-Охрана»	Приобретение основных средств	122 352	558
ООО «Транснефть-Охрана»	Приобретение основных средств	-	12 803
ООО «Транснефть-Охрана»	Прочие расходы	-	4 309
ООО «Транснефть-Охрана»	Приобретение работ, услуг	2 177 768	1 989 434
ООО «Транснефть-Охрана»	Продажа товаров, работ, услуг	24 136	31 227
ООО «Транснефтьстрой»	Приобретение МПЗ	939	189
ООО «Транснефтьстрой»	Приобретение основных средств	3 939	37 090
ООО «Транснефтьстрой-Брянск»	Приобретение МПЗ	758	711
ООО «Транснефтьстрой-Омск»	Приобретение МПЗ	-	24 080
ООО «Транснефтьстрой-Омск»	Приобретение основных средств	7 280	20 403
ООО «Транснефтьстрой-Тюмень»	Приобретение МПЗ	-	2 723
ООО «Транснефтьэнерго»	Приобретение работ, услуг	1 979 576	2 032 145
ООО «Транснефтьэнерго»	Продажа товаров, работ, услуг	2 997	3 070
ООО «ТЭС»	Приобретение основных средств	4 085	5 787
ООО «ТЭС»	Приобретение работ, услуг	12 826	3 917
ООО «ТЭС»	Продажа товаров, работ, услуг	11 729	6 971

ООО «ЦУП ВСТО»	Приобретение основных средств	1 167 900	1 549 663
ООО «ИПТЭР»	Продажа товаров, работ, услуг	69	-
ООО «ЦУП ВСТО»	Приобретение работ, услуг	-	30
ООО «ЦУП ВСТО»	Финансирование агента	-	34 750 179
ООО «ЦУП ВСТО»	Продажа товаров, работ, услуг	2 665	38 475
АО «Транснефть - Верхняя Волга»	Приобретение работ, услуг	432	-
АО «Транснефть - Прикамье»	Приобретение основных средств	327	-
АО «Транснефть-Урал»	Приобретение основных средств	2 043	-
ООО «ЦУП ВСТО»	Приобретение МПЗ	18 588	-
АО «Транснефть - Энерготерминал»	Приобретение работ, услуг	6 397	-
ООО «Транснефтьэнерго»	Приобретение МПЗ	11 028	-
ООО «Транснефтьэнерго»	Приобретение основных средств	1 607	-

Приложение №29: Состояние расчетов с организациями Группы Транснефть

Наименование общества	Дебиторская задолженность организаций Группы Транснефть, тыс. руб.						Форма расчетов (денежная/ не денежная)
	долгосрочная			краткосрочная			
	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	
1	2	3	4	5	6	7	8
Дебиторская задолженность организаций группы - всего	-	-	-	800 478	428 060	250 479	
в том числе							
АО «Транснефть - Подводсервис»	-	-	-	-	252	-	денежная
АО «Транснефть-Приволга»	-	-	-	19 932	2 507	32 311	денежная
АО «Транснефть - Сибирь»	-	-	-	109 897	31 581	16 750	денежная
АО «Транснефть-Метрология»	-	-	-	414	311	269	денежная
АО «Транснефть - Диаскан»	-	-	-	138	296 404	8 750	денежная
АО «Транснефть - Урал»	-	-	-	-	829	-	денежная
АО «Связьтранснефть»	-	-	-	35 601	29 453	24 565	денежная
ООО «Транснефть - Балтика»	-	-	-	-	13 694	-	денежная
АО «Транснефть - Западная Сибирь»	-	-	-	385 386	1 121	256	денежная
АО «Транснефть - Центральная Сибирь»	-	-	-	2 521	-	30 969	денежная
ООО «ЦУП ВСТО»	-	-	-	489	162	124	денежная
АО «Черномортранснефть»	-	-	-	3 595	-	-	денежная
АО «Транснефтепродукт»	-	-	-	-	-	-	денежная
АО «Гипротрубопровод»	-	-	-	390	2 588	2 414	денежная
АО «ТОМЗЭЛ»	-	-	-	5 629	38 474	-	денежная
АО «Транснефть - Верхняя Волга»	-	-	-	6 711	-	-	денежная
ООО «Транснефть Финанс»	-	-	-	154	3 595	3 385	денежная
ООО «Транснефть Надзор»	-	-	-	135 829	250	242	денежная
ООО «Транснефть - ТСД»	-	-	-	-	-	-	денежная
ООО «Транснефть-Охрана»	-	-	-	2 693	3 797	5 230	денежная
ООО «Транснефтьэнерго»	-	-	-	87 540	406	115 235	денежная
ООО «НИИ Транснефть»	-	-	-	18	650	8 493	денежная
ООО «ТЭС»	-	-	-	2 552	786	675	денежная
ООО «Транснефть-Логистика»	-	-	-	989	1 200	811	денежная

Наименование общества	Кредиторская задолженность перед организациями Группы Транснефть, тыс. руб.						Форма расчетов (денежная/ не денежная)
	долгосрочная			краткосрочная			
	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	
1	2	3	4	5	6	7	8
Кредиторская задолженность организаций группы - всего	-	-	-	2 434 623	2 652 330	2 783 340	
в том числе	-	-	-	-	-	-	
АО «Транснефть - Подводсервис»	-	-	-	4 022	4 752	532	денежная
АО «Транснефть-Приволга»	-	-	-	53 267	5 368	169	денежная
АО «Транснефть - Сибирь»	-	-	-	18 088	10 646	697 703	денежная
АО «Транснефть-Метрология»	-	-	-	4 199	6 328	3 118	денежная
АО «Транснефть - Диаскан»	-	-	-	16 216	41 095	69 405	денежная
АО «Связьтранснефть»	-	-	-	1 060 239	1 296 777	1 049 822	денежная
АО «Транснефть - Западная Сибирь»	-	-	-	16 825	147	2 532	денежная
АО «Транснефть - Центральная Сибирь»	-	-	-	1 024	149	35 586	денежная
ООО «ЦУП ВСТО»	-	-	-	170 138	271 827	335 662	денежная
АО «Черномортранснефть»	-	-	-	-	1 515	-	денежная
АО «Транснефтепродукт»	-	-	-	79 455	152 051	23 818	денежная
АО «Гипротрубопровод»	-	-	-	292 305	323 695	253 164	денежная
АО «ТОМЗЭЛ»	-	-	-	21 131	1 150	-	денежная
АО «Транснефть - Верхняя Волга»	-	-	-	160 474	25 629	1 534	денежная
ООО «Транснефть Финанс»	-	-	-	44 039	1	41 721	денежная
ООО «Транснефть - Технологии»	-	-	-	162	-	-	денежная
ООО «Транснефть Телеком»	-	-	-	1 218	1 086	-	денежная
ООО «Транснефть Надзор»	-	-	-	49 698	90 023	42 699	денежная
ООО «Транснефть - ТСД»	-	-	-	-	-	-	денежная
ООО «Транснефть-Охрана»	-	-	-	242 299	209 448	90 411	денежная
ООО «Транснефтьстрой-Омск»	-	-	-	-	14 920	-	денежная
ООО «Транснефтьстрой-Тюмень»	-	-	-	-	3 206	-	денежная
ООО «Транснефтьэнерго»	-	-	-	164 858	149 378	73 745	денежная
ООО «НИИ Транснефть»	-	-	-	11 897	17 050	41 511	денежная

Наименование общества	Кредиторская задолженность перед организациями Группы Транснефть, тыс. руб.						Форма расчетов (денежная/ не денежная)
	долгосрочная			краткосрочная			
	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	
1	2	3	4	5	6	7	8
ООО «Транснефть - Порт Усть-Луга»	-	-	-	-	-	14 493	денежная
ООО «Транснефтьстрой»	-	-	-	827	-	-	денежная
АО «Омега»	-	-	-	-	1 097	-	денежная
ООО «ТЭС»	-	-	-	640	5 812	-	денежная
ООО «Транснефть-Логистика»	-	-	-	21 602	19 180	5 715	денежная

Приложение №30: Займы, выданные организациям Группы Транснефть

тыс. руб.

Наименование общества	Период	Задолженность на начало периода	Изменения за период				Задолженность на конец периода
			Выдано	Положительная курсовая разница	Отрицательная курсовая разница	Погашено	
1	2	3	4	5	6	7	8
АО «Транснефть-Энерготерминал»	2016	111 941	-	-	-	-	111 941
	2015	111 941	-	-	-	-	111 941

Приложение №31: Проценты к получению по займам, выданным организациям Группы Транснефть

тыс. руб.

Наименование общества	Период	Задолженность на начало периода	Изменения за период				Задолженность на конец периода
			Начислено к получению	Положительная курсовая разница	Отрицательная курсовая разница	Погашено	
1	2	3	4	5	6	7	8
АО «Транснефть - Энерготерминал»	2016	924	13 959	-	-	(13 766)	1 117
	2015	924	10 881	-	-	(10 881)	924

Приложение №32: Существенные денежные потоки между ООО «Транснефть - Восток», его дочерними обществами, обществами в которых ООО «Транснефть - Восток» владеет от 20% до 50% долей и основным хозяйственным обществом

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	за 2016 год	за 2015 год
1	2	3
Движение денежных средств по текущей деятельности		
Поступило денежных средств	61 200 230	79 577 548
Направлено денежных средств	(11 346 770)	(7 858 027)
Результат движения денежных средств от текущей деятельности	49 853 460	71 719 521
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Поступило денежных средств	81 745	10 881
Направлено денежных средств	(5 031 593)	(4 070 807)
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	(4 949 848)	(4 059 926)
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Поступило денежных средств	38 401 060	49 668 651
Направлено денежных средств	(57 920 331)	(81 121 810)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	(19 519 271)	(31 453 159)

Приложение №33: Перечень связанных обществ

№	Наименование общества
1.	Публичное акционерное общество «Транснефть» (ПАО «Транснефть»)
2.	АО «Транснефть – Сибирь»
3.	ООО «Завод керамических материалов»
4.	ООО УРС «Сибнефтепровод»
5.	ПАО Санаторий «Прометей»
6.	АО «Транснефть – Приволга»
7.	АО «Транснефть – Прикамье» (до 02.04.2015 ОАО «СЗМН»)
8.	АО «Транснефть – Западная Сибирь»
9.	АО «Транснефть – Урал»
10.	АО «Транснефть – Верхняя Волга»
11.	АО «Транснефть – Центральная Сибирь»
12.	АО «ТОМЗЭЛ» (до 14.04.2015 ЗАО «ТОМЗЭЛ»)
13.	АО «Транснефть - Север»
14.	АО «Транснефть – Дружба»
15.	АО «Черномортранснефть»
16.	ООО «Транснефть-Терминал» (ликвидировано 05.02.2016)
17.	АО «Транснефть – Подводсервис»
18.	АО «Гипротрубопровод» (до 11.01.2015 ОАО «Гипротрубопровод»)
19.	ООО «ТЭС»
20.	АО «Связьтранснефть»
21.	АО «Транснефтьсвязьстрой» (ликвидировано 25.02.2016)
22.	АО «Транснефть – Диаскан»
23.	АО «Транснефть - Метрология» (до 11.01.2015 ЗАО «Центр МО»)
24.	ООО «Транснефть - Балтика»
25.	ООО «Транснефть – Порт Приморск»
26.	ООО «Транснефть – Медиа»
27.	ООО «ЦУП ВСТО»
28.	ООО «Транснефть - Порт Козьмино»
29.	ООО «Транснефть Финанс»
30.	АО «Транснефтепродукт» (до 15.11.2016 - АО «АК «Транснефтепродукт», до 21.05.2015 - ОАО «АК «Транснефтепродукт»)
31.	АО «Мостранснефтепродукт» (до 28.05.2015 - ОАО «Мостранснефтепродукт»)
32.	АО «Средне-Волжский Транснефтепродукт» (до 14.09.2015 ОАО «Средне-Волжский Транснефтепродукт»)
33.	АО «Юго-Запад транснефтепродукт» (продано 29.02.2016)
34.	ДП «ПрикарпатЗападтранс» (29.02.2016 выбыло в связи с продажей АО «Юго-Запад транснефтепродукт»)
35.	Унитарное предприятие «Запад-Транснефтепродукт»
36.	АО «Телекомнефтепродукт» (до 02.02.2015 ОАО «Телекомнефтепродукт»)
37.	Унитарное предприятие «Запад-Телекомнефтепродукт»

№	Наименование общества
38.	ДП «Ровенский цех электросвязи»
39.	ОАО «ТД «Транснефтепродукт» (ликвидировано 08.12.2015)
40.	ООО ЧОП «СТНП» (ликвидировано 09.12.2015)
41.	ООО «ЧОП «СТНП-Рязань» (ликвидировано 09.11.2015)
42.	ООО «ЧОП «СТНП-Запад» (ликвидировано 10.11.2015)
43.	ООО «ЧОП «СТНП-Урал» (ликвидировано 17.11.2015)
44.	ООО ЧОП «СТНП-Кстово» (ликвидировано 26.10.2015)
45.	ООО «ОП «СТНП Северо-Запад» (ликвидировано 25.11.2015)
46.	ООО «ЧОП «СТНП-Волга» (ликвидировано 24.10.2015)
47.	ООО «ЧОП «СТНП Юго-Запад» (ликвидировано 02.11.2015)
48.	ООО «ЧОП «СТНП - Сибирь» (ликвидировано 10.11.2015)
49.	ООО ЧОП «СТНП-Ярославль» (ликвидировано 15.10.2015)
50.	АО «Транснефть – Энерготерминал»
51.	ООО «Транснефть – Сервис» (до 10.03.2015 ООО «Транснефть-Сервис»)
52.	Fenti Development Ltd.
53.	Festina Alliance Limited
54.	Swelton Investments Limited
55.	MCGRAW Limited
56.	Timothe Limited
57.	Tyes Prima Trading Limited (ликвидировано 20.06.2015)
58.	ООО «Транснефтьэнерго»
59.	ООО «ДСД»
60.	ООО «Транснефть – Дальний Восток»
61.	ООО «Транснефть – Порт Усть-Луга»
62.	ООО «Транснефтьстрой»
63.	ООО «НИИ Транснефть»
64.	АО «Транснефть – Сервис» (до 14.01.2015 ЗАО «Транснефть-Сервис»)
65.	АО «ТНТ»
66.	АО «ОМЕГА» (до 22.09.2016 - ЗАО «ОМЕГА»)
67.	ООО «Транснефть Усть-Луга»
68.	ООО «Транснефть-Логистика»
69.	ООО «Транснефть – Технологии» (до 13.01.2015 ООО «ЦРИВИС»)
70.	ООО «Транснефть Надзор»
71.	ООО «Авеста и Ко» (ликвидировано 03.02.2016)
72.	ООО «Транснефть - ТСД»
73.	ООО «Транснефть-Охрана»
74.	ООО «Транснефтьстрой-Брянск» (ликвидировано 14.11.2016)
75.	ООО «Транснефтьстрой-Омск» (ликвидировано 15.09.2016)

№	Наименование общества
76.	ООО «Транснефтьстрой-Тюмень»
77.	ООО «Транснефть Телеком» (до 04.02.2015 ООО «Сигма Телеком»)
78.	Wemor Limited
79.	ООО «Тихорецк-Нафта»
80.	АО «ПРОМСФЕРА» (до 01.06.2015 ЗАО «ПРОМСФЕРА»)
81.	ООО «Транснефть-Югра» (ликвидировано 10.10.2016)
82.	АО «НПФ «Транснефть» (создано 21.07.2015 в результате реорганизации НПФ «Транснефть» в форме преобразования)
83.	ООО УК «ТН Инвест» (контроль через АО «НПФ «Транснефть» с 21.07.2015)
84.	АО «Транснефтепродукт-Самара» (выделено из АО «Юго-Запад транснефтепродукт» 30.04.2015)
85.	АО «Транснефтепродукт-Запад» (выделено из АО «Юго-Запад транснефтепродукт» 30.04.2015)
86.	ООО «ИПТЭР» (приобретено 09.12.2015)
87.	ООО «ТН-Фининвест» (создано 19.01.2016)
88.	ООО «Грузовая» (создано 31.05.2016)
89.	ООО «Транснефть - Синтез» (создано 18.08.2016)
90.	ООО «РУСЭНЕРГОРЕСУРС»
91.	Stusara N.V.
92.	ООО «Импэкс-Плюс»
93.	ООО «ЛатРосТранс»
94.	ООО «ТК - БА»
95.	Gynura Trading Limited
96.	Delfys Limited
97.	Omirico Limited
98.	Novoport Holding Ltd.
99.	ООО «Нефте-Шиппинг Эйдженси»
100.	Kolmon Management Limited
101.	ЗАО «Транс-Флот»
102.	ОАО «МТП «Приморск»
103.	Maspai Investments Limited
104.	ООО «Петротранс-Приморск»
105.	ПАО «НМТП» (до 14.07.2015 ОАО «НМТП»)
106.	ООО «ПТП»
107.	ООО «Югтранснефть»
108.	ООО «Порт Петровск»
109.	АО «СФП» (до 14.01.2016 ЗАО «СФП»)
110.	ОАО «ИПП»
111.	АО «НЗТ» (до 25.11.2015 ОАО «НЗТ»)
112.	АО «Флот НМТП» (до 05.07.2016 ОАО «Флот НМТП»)
113.	АО «НЛЭ» (до 02.12.2015 ОАО «Новорослесэкспорт»)

№	Наименование общества
114.	ООО «Балтийская Стивидорная Компания»
115.	HENFORD LOGISTICS LIMITED
116.	АО «НСПЗ» (до 20.09.2016 ОАО «НСПЗ»)
117.	ОАО «НПК «Зарубежнефть»
118.	ЗАО «Импортпищепром-Транссервис»
119.	ООО «НМТ»
120.	ООО «Невская трубопроводная компания»
121.	АО «ТНН»
122.	АО «РЭД» (создано 08.10.2015)

Приложение №34: Корректировка показателей отчета о финансовых результатах за 2015 год

Наименование показателя	Код строки	До корректировки	Корректировка (+/-)	После корректировки	Пояснения (причины)
1	2	3	4	5	6
Прочие доходы	2340	141 884 393	86 312 857	228 197 250	Доходы от продажи валюты показаны развернуто
Прочие расходы	2350	(147 101 325)	86 312 857	(233 414 182)	Расходы от продажи валюты показаны развернуто