

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Транснефть - Дальний Восток» за 2017 год**

Содержание:

1. Общие сведения.....	3
2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность	4
3. Данные на начало отчетного года и за предшествующий отчетный год	5
4. Активы и обязательства в иностранной валюте.....	5
5. Основные средства.....	5
6. Финансовые вложения.....	7
7. Запасы.....	8
8. Дебиторская и кредиторская задолженность.....	9
9. Уставный, добавочный и резервный капитал.....	10
10. Займы и кредиты и затраты по их обслуживанию	11
11. Оценочные обязательства.....	12
12. Обеспечения обязательств	13
13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	13
14. Прочие доходы и расходы	14
15. Налоги	14
16. Денежные средства	15
17. Информация о связанных сторонах	16
18. Условные обязательства и условные активы.....	19
19. События после отчетной даты	19
20. Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	19
Приложение №01: Корректировка показателей отчета о движении денежных средств за 2016 год.....	20
Приложение №02: Наличие и движение основных средств	21
Приложение №03: Незавершенные капитальные вложения	22
Приложение №04: Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств	22
Приложение №05: Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации	23
Приложение №06: Иное использование основных средств	23
Приложение №07: Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений	24
Приложение №08: Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений	25
Приложение №09: Наличие и движение запасов	26
Приложение №10: Дебиторская задолженность	27
Приложение №11: Кредиторская задолженность	28
Приложение №12: Кредиты и займы	29
Приложение №13: Затраты по кредитам и займам	30
Приложение №14: Оценочные обязательства	30
Приложение №15: Доходы и расходы по обычным видам деятельности	31
Приложение №16: Расшифровка расходов по обычным видам деятельности.....	31
Приложение №17: Прочие доходы и расходы	32
Приложение №18: Основные составляющие постоянных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу.....	33
Приложение №19: Основные составляющие постоянных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу.....	33
Приложение №20: Основные составляющие вычитаемых временных разниц	33
Приложение №21: Основные составляющие налогооблагаемых временных разниц.....	34
Приложение №22: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2017 год.....	35
Приложение №23: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2016 год.....	37
Приложение №24: Операции с основным хозяйственным обществом	39
Приложение №25: Состояние расчетов с основным хозяйственным обществом	39
Приложение №26: Операции с дочерними хозяйственными обществами	40
Приложение №27: Состояние расчетов с дочерними хозяйственными обществами.....	41
Приложение №28: Операции с организациями Группы Транснефть.....	42
Приложение №29: Состояние расчетов с организациями Группы Транснефть	44
Приложение №30: Займы, выданные организациям Группы Транснефть	46
Приложение №31: Проценты к получению по займам, выданным организациям Группы Транснефть.....	47
Приложение №32: Существенные денежные потоки между ООО «Транснефть - Дальний Восток» , его дочерними обществами и основным хозяйственным обществом	48
Приложение №33: Перечень связанных обществ	49

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть - Дальний Восток» (сокращенное наименование – ООО «Транснефть - Дальний Восток»), далее – Общество, учреждено решением общего собрания учредителей (протокол № 1 от 14.07.2009), в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью», другими законодательными и нормативными актами, действующими на территории Российской Федерации.

Участники Общества

Сведения об участниках Общества приведены в разделе 9 «Уставный, добавочный и резервный капитал».

Сведения о регистрации Общества:

Общество зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Железнодорожному району г. Хабаровска за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1092724004944, о чем выдано свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 30.07.2009.

05 августа 2014 года Общество с ограниченной ответственностью «Дальневосточные магистральные нефтепроводы» (сокращенное наименование – ООО «Дальнефтепровод») переименовано в Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Дальний Восток» (сокращенное наименование – ООО «Транснефть – Дальний Восток»), о чем в единый государственный реестр юридических лиц 05.08.2014 внесена запись за государственным регистрационным номером (ГРН) 2142721051746.

Место нахождения, адрес Общества:

Россия, Хабаровский край, г. Хабаровск.

Адрес:

680020, Россия, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Запарина, д. 1.

Филиалы и представительства Общества:

1. Филиал Общества с ограниченной ответственностью «Транснефть - Дальний Восток» – «Районное нефтепроводное управление «Дальнереченск» (РНУ «Дальнереченск»).

Место нахождения: 692135, Приморский край, г. Дальнереченск, ул. Промышленная, д. 9;

2. Филиал Общества с ограниченной ответственностью «Транснефть - Дальний Восток» – «Районное нефтепроводное управление «Белогорск» (РНУ «Белогорск»).

Место нахождения: 676863, Амурская область, г. Белогорск, ул. Кирова, д. 261.

Среднесписочная численность персонала Общества:

Среднесписочная численность персонала в 2017 году составила 2365 человек (в 2016 году – 2282 человек).

Основные виды деятельности Общества:

Основной целью создания Общества является финансирование строительства и последующая эксплуатация магистральных нефтепроводов в целях извлечения прибыли Обществом и его Участниками.

Фактически осуществляемыми в отчетном периоде видами деятельности являются:

- эксплуатация и техническое обслуживание объектов нефтепроводного транспорта;
- транспортировка нефти по магистральным трубопроводам;
- проектирование, сооружение и эксплуатация, консервация и ликвидация объектов нефтепроводного транспорта;
- услуги по оказанию технической помощи;
- производство строительных материалов (добыча ОПИ);
- сдача в наем имущества.

Органы управления Общества:

Органами управления Общества согласно Уставу являются: Общее собрание участников, Правление, генеральный директор. В соответствии с Уставом Общества в новой редакции, утвержденным Решением Общего собрания участников Общества (протокол №4 от 29.04.2016) Совет директоров упразднен. Изменения, произошедшие в течение отчетного периода в составе органов управления, раскрыты в разделе 17 «Информация о связанных сторонах».

Состав Правления Общества на 31.12.2017:

Ковалев Роман Николаевич	генеральный директор ООО «Транснефть - Дальний Восток» (председатель Правления)
Степанов Виталий Валерьевич	главный инженер ООО «Транснефть - Дальний Восток»
Казачков Виталий Витальевич	заместитель генерального директора по эксплуатации ООО «Транснефть - Дальний Восток»
Сухушин Евгений Борисович	заместитель генерального директора по строительству ООО «Транснефть - Дальний Восток»
Шульгин Сергей Валерьевич	заместитель генерального директора – начальник управления безопасности ООО «Транснефть - Дальний Восток»
Хабибуллин Азамат Ильгизарович	заместитель генерального директора по товарно-транспортным операциям ООО «Транснефть - Дальний Восток»
Бектимиров Таяр Кямилевич	заместитель генерального директора по управлению персоналом и общим вопросам ООО «Транснефть - Дальний Восток»
Кошелев Александр Сергеевич	заместитель генерального директора по экономике ООО «Транснефть - Дальний Восток»

По состоянию на 31.12.2017 руководителем Общества является Генеральный директор Ковалев Роман Николаевич

Состав Ревизионной комиссии Общества на 31.12.2017:

Кудря Одиссей Анатольевич	начальник отдела планирования строительства управления планирования строительства департамента инвестиционных проектов ПАО «Транснефть»
Хохлов Константин Николаевич	начальник отдела контроллинга текущих операций ООО «Транснефть Финанс»
Елисеев Александр Евгеньевич	начальник экономического отдела ООО «Транснефть - Дальний Восток»

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 12.07.2017 № 117 «О формах бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Транснефть» и организаций системы «Транснефть» (с последующими изменениями);
- приказа Общества «Об учетной политике» от 30.12.2016 № 1092.

3. Данные на начало отчетного года и за предшествующий отчетный год

В целях обеспечения сопоставимости данных Отчета о движении денежных средств за текущий год, данные за предыдущий год были скорректированы, (см. Приложение 01 «Корректировка показателей отчета о движении денежных средств за 2016 год»).

4. 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 31.12.2017, руб.	на 31.12.2016, руб.	на 31.12.2015, руб.
за 1 доллар США	57,6002	60,6569	72,8827
за 1 евро	68,8668	63,8111	79,6972

5. 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».

Группы основных средств	Сроки полезного использования объектов, введенных в эксплуатацию (число лет)
Здания	от 3 до 70
Сооружения и передаточные устройства	от 3 до 34
Машины и оборудование	от 1 до 25
Транспортные средства	от 1 до 25
Производственный и хозяйственный инвентарь	от 1 до 25
Прочие	от 1 до 30

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев;
- объектам, поставленным на реконструкцию на срок свыше 12 месяцев;
- полностью самортизированным 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, амортизация начисляется 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, учитываются 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 в 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 №02 «Наличие и движение основных средств»
- Приложение №03 «Незавершенные капитальные вложения»
- Приложение №04 «Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств»
- Приложение №05 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации»
- Приложение №06 «Иное использование основных средств»

Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 31.12.2017 по текущей (восстановительной) стоимости, определенной независимым оценщиком и охватывала следующие группы:

- «Магистральные нефтепроводы»;
- «Резервуары».

Увеличение стоимости активов по результатам переоценки по строке 1340 в 2017 году составило 6 163 757 тыс. рублей, в том числе за счет дооценки объектов основных средств на 31.12.2017 - 6 210 783 тыс. руб., прочие доходы, возникающие в связи уценкой основных средств, составили 14 553 тыс. руб.

В марте 2016 года в связи с решением ПАО «Транснефть» о приостановке операций по транспортировке нефти железнодорожным транспортом было прекращено действие договора аренды недвижимого, движимого имущества и транспортных средств станции Грузовая, заключенного между Обществом (Арендодатель) и ООО «Транснефть – Логистика» (Арендатор). В результате данные объекты основных средств были переведены из состава доходных вложений в состав основных средств. По состоянию на конец отчетного периода остаточная стоимость данных объектов составила 2 967 242 тыс.руб. В связи с тем, что данные основные средства не используются в производственной деятельности начисленная в течение отчетного периода амортизация в сумме 205 045 тыс.руб. была отнесена на статью «Прочие расходы». Общество имеет планы по реализации данного имущества, но сроки реализации в настоящее время не определены.

Существенное изменение балансовой стоимости основных средств в 2017 году произошло в результате ввода законченных строительством объектов (ВЭС НПС №29, НПС №29, установки ПТП НПС №27, №30) и переоценки основных средств.

Имущество, полученное по договорам операционной аренды

В составе показателя «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» Приложения №06 «Иное использование основных средств» к Пояснениям отражены, в том числе:

Арендованные земельные участки (по кадастровой стоимости):

Показатель	На 31.12.2017, тыс. руб.	На 31.12.2016, тыс. руб.	На 31.12.2015, тыс. руб.
Арендованные земельные участки, отраженные по кадастровой стоимости	1 049 699	983 532	920 948

6. Финансовые вложения

Учетная политика

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение.

Разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, включаются в прочие доходы и расходы равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

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

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

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

Оценка долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

Существенные показатели

Информация о финансовых вложениях приведена в следующих приложениях к Пояснениям:

- Приложение №07 «Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений»
- Приложение №08 «Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений»

Информация о вкладах в уставные капиталы дочерних и хозяйственных обществ, в которых ООО «Транснефть - Дальний Восток» владеет от 20% до 50% долей/акций приведена в разделе 17 «Информация о связанных сторонах» Пояснений.

Вклады в уставные капиталы организаций, в которых ООО «Транснефть - Дальний Восток» владеет менее 20% долей/акций:

Наименование	Адрес	Сумма и доля участия*					
		на 31.12.2017 г.		на 31.12.2016 г.		на 31.12.2015 г.	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
ООО «Транснефть-Логистика»	117420, г.Москва, ул.Наметкина, д.12 стр.2	0,1%	1 600	0,1%	1 600	0,1%	1 600
ИТОГО	Х	Х	1 600	Х	1 600	Х	1 600

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

В составе финансовых вложений отражены депозитные вклады Общества на счетах в кредитных организациях:

Кредитная организация	Сумма, тыс. руб.	Срок размещения
БАНК ГПБ (АО)	4 797 073	24.09.2018
БАНК ГПБ (АО)	2 880 010	21.12.2018
ИТОГО	7 677 083	х

По состоянию на 31.12.2017 в составе краткосрочных финансовых вложений отражены депозитные вклады, открытые в БАНК ГПБ (АО).

7. 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.

При выбытии товаров (кроме квартир), их оценка определяется по способу ФИФО (скользящая оценка).

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 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.

Незавершенное производство оценивается по прямым затратам.

Существенные показатели

Информация о запасах приведена в Приложении №09 «Наличие и движение запасов» к Пояснениям.

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
нефть технологическая (в т. ч. временно вытесненная)	15 184 231	15 174 542	15 174 542

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	3 491 661	2 377 748	768 043
в том числе:			
нефть грузоотправителей	436 988	773 380	764 083
ТМЦ, принятые на хранение в связи с отклонениями от условий договоров	3 054 673	1 604 356	3 370
прочие товарно-материальные ценности	-	12	590

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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы, стоимостью менее установленного лимита в забалансовом учете	1 080 208	935 347	950 581

8. 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 строки Бухгалтерского баланса.

Существенные показатели

Информация о дебиторской задолженности приведена в Приложении №10 «Дебиторская задолженность» к Пояснениям.

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков за 2017 год уменьшилась на 1 481 152 тыс. руб. Уменьшение дебиторской задолженности обусловлено погашением задолженности от реализации услуг по транспортировке нефти, по состоянию на 31.12.2016 сумма задолженности по данным услугам составляла 1 176 753 тыс. руб.

Информация о кредиторской задолженности приведена в Приложении №11 «Кредиторская задолженность» к Пояснениям.

Краткосрочная кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков за 2017 год уменьшилась на 988 727 тыс. руб. Уменьшение кредиторской задолженности обусловлено погашением в 2017 году задолженности перед поставщиками и подрядчиками за выполненные работы и услуги.

Увеличение задолженности по авансам полученным связано с перечислением в декабре 2017 года аванса в размере 2 791 610 тыс. руб. за услуги по транспортировке нефти.

Кредиторская задолженность по расчетам с прочими кредиторами за 2017 год уменьшилась на 2 458 504 тыс. руб. Изменение произошло за счет гашения задолженности учредителя АО «Черномортранснефть» по вкладу в уставный капитал.

9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Учетная политика

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей.

Добавочный капитал Общества включает:

- стоимость полученных вкладов в имущество, не увеличивающих уставный капитал
- суммы НДС по имуществу, полученному в качестве 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

Номинальная стоимость долей (размер) участников Общества в 2017 году увеличилась на 14 421 532 тыс. руб. (за счет внесения вкладов АО «Черномортранснефть» в уставный капитал Общества) и по состоянию на 31.12.2017 составляет 122 015 736 тыс. руб.

В соответствии с Протоколом от 26.10.2017 № 22 внеочередного Общего собрания участников принято решение увеличить уставный капитал ООО «Транснефть-Дальний Восток» за счет внесения вклада АО «Черномортранснефть». После внесения вклада доля АО «Черномортранснефть» в уставном капитале Общества составит 23,7945% номинальной стоимостью 29 588 000 тыс. руб. Размер уставного капитала Общества составит 124 347 975 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2017 АО «Черномортранснефть» в качестве вклада в уставный капитал перечислены денежные средства на сумму 2 332 239 тыс. руб. (отражены в составе прочих кредиторов Приложения №11 «Кредиторская задолженность»).

Увеличение добавочного капитала в 2017 году произошло за счет прироста стоимости внеоборотных активов по переоценке основных средств в сумме 6 163 757 тыс. руб.

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

Наименование	Адрес	Сумма и доля участия*					
		на 31.12.2017 г.		на 31.12.2016 г.		на 31.12.2015 г.	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
АО "Транснефть - Западная Сибирь"	644033, Россия, Омская область, г. Омск, ул. Красный путь, д. 111, корпус 1	0,0004%	500	0,0005%	500	0,0005%	500
ООО "Транснефть - Балтика"	195009, Россия, г. Санкт- Петербург, Арсенальная набережная, д. 11, лит. А	0,0004%	500	0,0005%	500	0,0005%	500

АО "Транснефть - Верхняя Волга"	603950, Россия, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, пер. Гранитный, д. 4/1	10,8821%	13 277 914	12,3407%	13 277 914	39,7931%	37 707 914
ООО "Транснефть - Восток"	665734, Россия, Иркутская область, г. Братск, ж.р. Энергетик, ул. Олимпийская, д. 14	17,5047%	21 358 500	19,851%	21 358 500	22,5396%	21 358 500
АО "Транснефть - Дружба"	241020, Россия, Брянская область, г. Брянск, ул. Уральская, д. 113	8,7317%	10 654 000	9,902%	10 654 000	0,0264%	25 000
АО "Транснефть - Приволга"	443020, Россия, Самарская область, г. Самара, ул. Ленинская, д. 100	0,0418%	51 000	0,0474%	51 000	0,0538%	51 000
АО "Транснефть - Урал"	450077, Россия, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Крупской, д. 10	5,9616%	7 274 046	6,7606%	7 274 046	7,6763%	7 274 046
ООО "Транснефть - Порт Козьмино"	692941, Россия, Приморский край, г. Находка, микрорайон Врангель, ул. Нижне- Набережная, д. 78	3,9227%	4 786 296	4,4485%	4 786 296	5,051%	4 786 296
ООО "Транснефть - Порт Приморск"	188910, Россия, Ленинградская область, Выборгский район, г. Приморск	3,3243%	4 056 219	3,7699%	4 056 219	4,2805%	4 056 219
АО "Транснефть - Сибирь"	625048, Россия, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Республики, д. 139	15,9816%	19 500 000	18,1236%	19 500 000	20,5783%	19 500 000
АО "Черномор- транснефть"	353911, Россия, Краснодарский край, г. Новороссийск, Шесхарис	22,3379%	27 255 761	11,9284%	12 834 229	-	-

ООО "Транснефть - Порт Усть Луга"	188477, Россия, Ленинградская область, Кингисеппский район, дер. Косколово, Морской торговый порт Усть-Луга, Балтийская трубопроводная система (БТС-2), Административн о-хозяйственный комплекс	11,3108%	13 801 000	12,8269%	13 801 000	-	-
ИТОГО	X	100,00%	122 015 736	100,00%	107 594 204	100,00%	94 759 975

*Доля участия указана исходя из номинальной стоимости долей

10. 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 №12 «Кредиты и займы»
- Приложение №13 «Затраты по кредитам и займам»

11. 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 Обществом 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;
- 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.

Существенные показатели

Информация об оценочных обязательствах приведена в Приложении №14 «Оценочные обязательства» к Пояснениям.

Срок выплаты вознаграждения по итогам работы за 2017 год – во 2 квартале 2018 года (срок выплаты вознаграждения по итогам работы за 2016 год – во 2 квартале 2017 года).

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

Наименование показателя	в 2017 г. (за 2016 г.)	в 2016 г. (за 2015 г.)
Сумма вознаграждения по итогам работы за год (без учета страховых взносов)	438 824	392 036
Сумма страховых взносов	116 298	103 018
ВСЕГО	555 122	495 054
в том числе за счет созданного в прошлом году резерва	555 122	495 054

Остаток неиспользованного резерва на оплату отпусков за 2016 год в сумме 197 381 тыс. руб. учтен при создании резерва на 2017 год.

На 31.12.2017 произведен пересчет приведенной стоимости резерва на рекультивацию нарушенных земель с изменением оценочных значений, информация о сумме изменений приведена в соответствующей графе Приложения «Оценочные обязательства».

12. Обеспечения обязательств

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Банковские гарантии	10 813 036	6 243 462	4 250 996
Имущество в залоге	13 602	9 786	-
Итого	10 826 638	6 253 248	4 250 996

Основными банками-гарантами по состоянию на 31.12.2017 являются ПАО «СБЕРБАНК», ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», АО «Райффайзенбанк», ПАО АКБ «Металлинвестбанк», Банк «ВТБ», ПАО Банк ФК «Открытие», ОАО «ГАЗПРОМБАНК».

13. 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 №15 «Доходы и расходы по обычным видам деятельности», Приложении №16 «Расшифровка расходов по обычным видам деятельности» к Пояснениям.

Основным составляющим показателем выручки по основным видам деятельности Общества в 2017 году является выручка по оказанию услуг по транспортировке нефти в сумме 35 235 552 тыс. руб., что составляет 99% от общей суммы выручки.

Увеличение показателя выручки по реализации товаров и продукции в 2017 году по сравнению с 2016 годом обусловлено заключением новых договоров и увеличением объемов реализации строительного камня.

Увеличение показателя выручки по реализации услуг по обслуживанию активов связано с заключением новых договоров и увеличением объемов оказанных услуг.

Снижение показателя выручки от оказания услуг технической помощи и прочих работ, услуг в 2017 году по отношению к 2016 году связано с окончанием сроков действия договоров с ООО «Транснефть - Восток» и АО «Транснефть-Приволга», уменьшением объемов оказанных услуг.

14. 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 №17 «Прочие доходы и расходы» к Пояснениям.

15. Налоги

Учетная политика

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 №18 «Основные составляющие постоянных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу»
- Приложение №19 «Основные составляющие постоянных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу»
- Приложение №20 «Основные составляющие вычитаемых временных разниц»
- Приложение №21 «Основные составляющие налогооблагаемых временных разниц»
- Приложение №23 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2016 год»
- Приложение №22 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2017 год»

Сведения о расчетах по КГН с ответственным участником:

Показатели	2017 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.
Сальдо расчетов с ответственным участником КГН на начало периода, ДЗ(КЗ)	2 657 348	(14 151 694)
Сумма, рассчитанная ответственным участником КГН, приходящаяся на долю Общества в совокупном налоге на прибыль по КГН	8 830 010	5 187 071
Корректировки расчетов, относящиеся к прошлым налоговым периодам	71 986	84 545
Перечислено ответственному участнику в течение года		11 537 425
Получено от ответственного участника в течение года	(10 606 897)	
Сальдо на конец периода, ДЗ(КЗ)	952 446	2 657 347

Дебиторская задолженность ответственного участника КГН перед Обществом по состоянию на 31.12.2017 года отражена по группе статей «Дебиторская задолженность» раздела II «Оборотные активы» Бухгалтерского баланса.

16. Денежные средства

Учетная политика

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

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

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

В отчете о движении денежных средств отражается свернуто:

- 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 31.12.2017, тыс. руб.:	на 31.12.2016, тыс. руб.:	на 31.12.2015, тыс. руб.:
Касса (денежные средства)	-	-	6
Расчетные счета	13 417	9 204	3 370
Валютные счета	-	-	343
Специальные счет в банках	-	119	2 225
Переводы в пути	191	250	194
Денегные эквиваленты (депозиты со сроком погашения в течение 3 месяцев) и займы, выданные в рамках кэш-пуллинга	47 500	13 295	20 183
Всего	61 108	22 868	26 321

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

Показатели	2017 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.
Возврат денежных средств от контрагентов	14 188	25 205
Возврат подотчетных сумм	34 677	32 099
Штрафы, пени, неустойки, полученные по хозяйственным договорам	90 204	107 105
Проценты от вложений, приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе	42 848	8 170
Поступления НДС (свернуто)	-	300 164
Получено от участников КГН	10 606 897	-
Прочие поступления	13 641	114 960
Всего	10 802 455	587 703

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

Показатели	2017 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.
Уплата НДФЛ в бюджет	(408 963)	(370 569)
Страховые взносы во внебюджетные фонды	(778 637)	(702 726)
Подотчетным лицам (кроме связанных с созданием, приобретением внеоборотных активов)	(528 471)	(446 816)
Направлено участникам КГН	-	(11 537 425)
Расчеты с негосударственным пенсионным фондом	(34 869)	(1 354)
Прочие налоги и сборы (кроме налога на прибыль, НДС, НДФЛ)	(2 831 167)	(2 486 082)
Прочие платежи	(457 146)	(220 253)
Всего	(5 039 253)	(15 765 225)

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

Показатели	за 2017 год, тыс. руб.	за 2016 год, тыс. руб.
полученные и не зачтенные авансы	2 792 049	99
уплаченные и не зачтенные авансы	9 745 781	10 892 637

Информация о существенных денежных потоках с основным, дочерними и хозяйственными обществами, в которых ООО «Транснефть - Дальний Восток» владеет от 20% до 50% долей/акций приведена в

Приложении №32 «Существенные денежные потоки между ООО «Транснефть - Дальний Восток», его дочерними обществами и основным хозяйственным обществом» к Пояснениям.

17. Информация о связанных сторонах

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

Основное хозяйственное общество

Наименование	Адрес	Сумма и доля участия* (непосредственно или через свои дочерние общества)					
		на 31.12.2017 г.		на 31.12.2016 г.		на 31.12.2015 г.	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
ПАО «Транснефть»	119180, г.Москва, ул. Большая Полянка, 57	100%	122 015 736	100%	107 594 204	100%	94 759 975

*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/акций.

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

- Приложение №24 «Операции с основным хозяйственным обществом»
- Приложение №25 «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»

Дочерние хозяйственные общества

Наименование	Адрес	Сумма и доля участия					
		на 31.12.2017 г.		на 31.12.2016 г.		на 31.12.2015 г.	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
ООО «Грузовая»	692941, Россия, Приморский край, г.Находка, микрорайон Врангель, ул. Нижне- Набережная, д.78, каб.44.	100,00%	54	100,00%	54	-	-

*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 №26 «Операции с дочерними хозяйственными обществами»
- Приложение №27 «Состояние расчетов с дочерними хозяйственными обществами»

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 01.01.2016 по 31.12. 2017:

Фамилия И.О.	Основание, по которому физическое лицо признаётся связанной стороной	Период, в течение которого физическое лицо признаётся связанной стороной
Кисенко В.Н	Председатель Совета директоров Член Совета директоров	с 25.09.2009 по 28.04.2016 с 17.08.2009 по 28.04.2016
Солонин П.И.	Член Совета директоров	с 02.11.2015 по 28.04.2016
Чужинов С.Н.	Член Совета директоров	с 17.08.2009 по 28.04.2016
Шотер П.И.	Член Совета директоров	с 09.02.2012 по 28.04.2016
Галиев Р.А.	Генеральный директор ООО «Транснефть - Дальний Восток», председатель Правления, Член Совета директоров	с 06.08.2012 по 15.03.2016 с 07.08.2012 по 28.04.2016
Капустин В.В.	Заместитель генерального директора по строительству ООО «Транснефть - Дальний Восток», член Правления	с 11.05.2010 по 01.04.2016
Ковалев Р. Н.	Генеральный директор ООО «Транснефть - Дальний Восток», председатель Правления Член Правления Член Совета директоров	с 16.03.2016 по 31.12.2017 с 28.02.2012 по 31.12.2017 с 22.03.2016 по 28.04.2016
Степанов В.В.	Главный инженер ООО «Транснефть - Дальний Восток», член Правления	с 01.04.2016 по 31.12.2017
Сухушин Е.Б.	заместитель генерального директора по строительству ООО «Транснефть - Дальний Восток», член Правления	с 19.04.2016 по 31.12.2017
Казаков В.В.	Заместитель генерального директора по эксплуатации ООО «Транснефть - Дальний Восток», член Правления	с 28.02.2012 по 31.12.2017
Хабибуллин А.И.	Заместитель генерального директора по товарно-транспортным операциям ООО «Транснефть - Дальний Восток», член Правления	с 28.02.2012 по 31.12.2017
Бектимиров Т.К.	Заместитель генерального директора по управлению персоналом и общим вопросам ООО «Транснефть - Дальний Восток», член Правления	с 28.02.2012 по 31.12.2017
Нефёдов А.В.	Заместитель генерального директора - начальник управления безопасности ООО «Транснефть - Дальний Восток», член Правления	с 02.05.2012 по 21.11.2017
Кошелев А.С.	Заместитель генерального директора по экономике ООО «Транснефть - Дальний Восток», член Правления	с 23.05.2014 по 31.12.2017
Шульгин С. В.	Заместитель генерального директора - начальник управления безопасности ООО «Транснефть - Дальний Восток», член Правления	с 22.11.2017 по 31.12.2017

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Показатель	2017 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения	130 452	132 056

18. Условные обязательства и условные активы

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

Общество является участником ряда арбитражных процессов, предъявлены претензии поставщикам за неисполнение условий договоров, заявлено страховое возмещение по страховым случаям, но, по мнению руководства Общества, результат арбитражных процессов, оплата претензий, возмещение по страховым случаям не окажет существенного влияния на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества.

19. События после отчетной даты

Решение о распределении прибыли за отчетный год будет принято во 2-м квартале 2018 года общим собранием участников.

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

В учетную политику Общества на 2018 год по сравнению с учетной политикой на 2017 год не вносились изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель



А.С. Кошелев (доверенность
№258 от 28.11.2017)

Дата

« 21 » февраля 2018 г.

Приложение №01: Корректировка показателей отчета о движении денежных средств за 2016 год

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	До корректировки	Корректировка (+/-)	После корректировки	Пояснения (причины)
1	2	4	5	6	7
прочие поступления	4119	601 294	(13 591)	587 703	В связи с изменениями в методике формирования показателей перенесена сумма возврата ранее полученных обеспечительных платежей в размере 13 591 тыс. руб. из строки 4129 "Прочие платежи".
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 377 410)	(51 053)	(2 428 463)	В связи с изменениями в методике формирования показателей перенесена сумма платежей по исполнительным документам в размере 50 950 тыс. руб. и сумма платежей по прочим расчетам с персоналом в размере 103 тыс. руб. из строки 4129 "Прочие платежи".
прочие платежи	4129	(15 829 869)	64 644	(15 765 225)	В связи с изменениями в методике формирования показателей сумма платежей по исполнительным документам в размере 50 950 тыс. руб., сумма платежей по прочим расчетам с персоналом в размере 103 тыс. руб. отнесены в строку 4122 "в связи с оплатой труда работников". Сумма возврата ранее полученных обеспечительных платежей в размере 13 591 тыс.руб. отнесена в строку 4119 "прочие поступления".

Приложение №02: Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция	Поступило		выбыло объектов		начислено амортиза-ции	переоценка		перво-начальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция
				перво-начальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция	перво-начальная стоимость	накопле-нная амортиз-ация		перво-начальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция		
1	2	3	4	5а	5б	6	7	8	9	10	11	12
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	2017 г.	260 368 093	(60 035 714)	7 896 730	(970)	(21 322)	20 219	(16 429 203)	7 502 215	(1 323 727)	275 745 716	(77 769 395)
	2016 г.	242 560 264	(42 766 851)	9 244 888	(762 494)	(21 202)	20 287	(15 363 154)	8 584 143	(1 163 502)	260 368 093	(60 035 714)
в том числе:	2017 г.	14 269 147	(2 600 384)	964 918	-	-	-	(674 018)	(722)	115	15 233 343	(3 274 287)
здания	2016 г.	13 288 956	(1 805 827)	365 268	(40 065)	-	-	(641 078)	614 923	(113 414)	14 269 147	(2 600 384)
сооружения и передаточные устройства	2017 г.	200 853 783	(36 394 957)	2 583 912	-	-	-	(8 777 374)	7 502 457	(1 277 631)	210 940 152	(46 449 962)
	2016 г.	189 040 552	(26 185 864)	3 844 035	(580 749)	-	-	(8 578 275)	7 969 196	(1 050 069)	200 853 783	(36 394 957)
машины и оборудование	2017 г.	42 542 018	(20 120 872)	4 196 281	(434)	(7 730)	7 580	(6 652 954)	480	(45 964)	46 731 049	(26 812 644)
	2016 г.	37 678 289	(14 167 669)	4 881 037	(132 774)	(17 332)	16 417	(5 836 829)	24	(17)	42 542 018	(20 120 872)
транспортные средства	2017 г.	2 061 183	(773 449)	139 574	-	(13 042)	12 338	(290 243)	-	(247)	2 187 715	(1 051 601)
	2016 г.	1 919 649	(501 457)	145 404	(4 835)	(3 870)	3 870	(271 025)	-	(2)	2 061 183	(773 449)
производственный и хозяйственный инвентарь	2017 г.	122 840	(84 325)	4 969	(536)	(550)	301	(18 686)	-	-	127 259	(103 246)
	2016 г.	113 696	(59 289)	9 144	(4 071)	-	-	(20 965)	-	-	122 840	(84 325)
другие виды основных средств	2017 г.	519 122	(61 727)	7 076	-	-	-	(15 928)	-	-	526 198	(77 655)
	2016 г.	519 122	(46 745)	-	-	-	-	(14 982)	-	-	519 122	(61 727)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	2017 г.	2 672 136	(215 492)	186 615	-	(1 326)	1 239	(71 630)	569	(310)	2 857 994	(286 193)
	2016 г.	6 729 325	(848 789)	5 183	-	(4 126 891)	764 902	(126 818)	64 519	(4 787)	2 672 136	(215 492)
в том числе:	2017 г.	2 174 666	(133 703)	146 856	-	-	-	(42 989)	(251)	1	2 321 271	(176 691)
здания	2016 г.	2 473 232	(124 826)	5 183	-	(367 708)	40 281	(44 507)	63 959	(4 651)	2 174 666	(133 703)
сооружения и передаточные устройства	2017 г.	443 403	(60 017)	29 468	-	-	-	(22 244)	820	(311)	473 691	(82 572)
	2016 г.	3 861 296	(576 042)	-	-	(3 418 453)	582 395	(66 234)	560	(136)	443 403	(60 017)
машины и оборудование	2017 г.	20 794	(9 729)	7 772	-	(135)	135	(2 654)	-	-	28 431	(12 248)
	2016 г.	348 975	(131 543)	-	-	(328 181)	133 320	(11 506)	-	-	20 794	(9 729)
транспортные средства	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016 г.	5 911	(4 562)	-	-	(5 911)	4 835	(273)	-	-	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	2017 г.	17 612	(10 746)	2 142	-	(1 190)	1 104	(3 218)	-	-	18 564	(12 860)
	2016 г.	24 250	(11 040)	-	-	(6 638)	4 071	(3 777)	-	-	17 612	(10 746)
другие виды основных средств	2017 г.	15 661	(1 297)	377	-	(1)	-	(525)	-	-	16 037	(1 822)
	2016 г.	15 661	(776)	-	-	-	-	(521)	-	-	15 661	(1 297)

Приложение №03: Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

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		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	2017 г.	13 757 212	-	31 576 172	-	(8 082 039)	-	(3 064)	-	37 248 281	-
	2016 г.	8 308 359	-	10 619 208	-	(5 166 745)	-	(3 610)	-	13 757 212	-
Оборудование, требующее монтажа	2017 г.	2 248 987	x	5 812 306	x	x	x	(5 762 519)	x	2 298 774	x
	2016 г.	478 647	x	3 998 412	x	x	x	(2 228 072)	x	2 248 987	x
Материалы, предназначенные для капитального строительства	2017 г.	2 434 593	x	1 857 320	x	x	x	(2 169 847)	x	2 122 066	x
	2016 г.	2 460 618	x	3 140 851	x	x	x	(3 166 876)	x	2 434 593	x

Приложение №04: Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств

тыс. руб.

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	2017 г.	10 757 022	10 762 393	(12 009 349)	-	9 510 066
	2016 г.	5 333 542	8 169 816	(2 746 336)	-	10 757 022

Приложение №05: Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	2	3
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	175 171	6 118
в том числе:		
здания	-	5 183
сооружения и передаточные устройства	57 743	
машины и оборудование	116 283	935
транспортные средства	1 145	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	63	-
в том числе:		
здания	-	-
транспортные средства	63	-

Приложение №06: Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	598	8 944
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	1 206 229	1 183 984	921 131
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	1 818 818	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5 121	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	4 310 018	-	-

Приложение №07: 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	изменение текущей рыночной стоимости (убытки от обесценения)	кур-совые 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	2017 г.	2 663 845	(446 572)	-	-	-	-	-	(111 653)	-	-	-	2 663 845	(558 225)
	2016 г.	2 663 791	-	21 323 769	-	-	-	-	(564 772)	(21 323 715)	118 200	-	2 663 845	(446 572)
в том числе: инвестиции в дочерние общества	2017 г.	54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54	-
	2016 г.	-	-	54	-	-	-	-	-	-	-	-	54	-
инвестиции в др. организации	2017 г.	1 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 600	-
	2016 г.	1 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 600	-
предоставленные займы	2017 г.	2 662 191	(446 572)	-	-	-	-	-	(111 653)	-	-	-	2 662 191	(558 225)
	2016 г.	2 662 191	-	-	-	-	-	-	(446 572)	-	-	-	2 662 191	(446 572)
депозитные вклады	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016 г.	-	-	21 323 715	-	-	-	-	(118 200)	(21 323 715)	118 200	-	-	-

Приложение №08: 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 и до номинальной	изменение текущей рыночной стоимости (убытки от обесценения)	кур-совые 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	2017 г.	101 360 159	(6 533 884)	16 904 033	(110 438 259)	10 780 160	-	-	(4 395 126)	-	-	-	7 825 933	(148 850)
	2016 г.	125 610 001	10 917 059	97 627 077	(143 200 634)	2 291 760	-	-	(19 624 503)	21 323 715	(118 200)	-	101 360 159	(6 533 884)
депозитные вклады	2017 г.	101 360 159	(6 533 884)	16 904 033	(110 438 259)	10 780 160	-	-	(4 395 126)	-	-	-	7 825 933	(148 850)
	2016 г.	125 610 001	10 917 059	97 627 077	(143 200 634)	2 291 760	-	-	(19 624 503)	21 323 715	(118 200)	-	101 360 159	(6 533 884)

Приложение №09: Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		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	2017 г.	2 481 234	-	52 479 009	(26 689 783)	(6 869)	-	(25 790 632)	2 479 828	(6 869)
	2016 г.	2 219 073	-	2 034 660	(1 772 499)	-	-	-	2 481 234	-
в том числе:	2017 г.	1 468 266	-	1 439 327	(1 684 599)	(6 869)	-	-	1 222 994	(6 869)
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2016 г.	1 345 449	-	1 396 069	(1 273 252)	-	-	-	1 468 266	-
затраты в незавершенном производстве	2017 г.	197 532	-	49 883 880	(24 007 993)	-	-	(25 790 632)	282 787	-
	2016 г.	62 483	-	248 638	(113 589)	-	-	-	197 532	-
готовая продукция и товары для перепродажи	2017 г.	186 012	-	1 070 177	(293 629)	-	-	-	962 560	-
	2016 г.	36 619	-	345 535	(196 142)	-	-	-	186 012	-
товары отгруженные	2017 г.	-	-	1 123	(915)	-	-	-	208	-
	2016 г.	24 185	-	-	(24 185)	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	2017 г.	629 424	-	84 502	(702 647)	-	-	-	11 279	-
	2016 г.	750 337	-	44 418	(165 331)	-	-	-	629 424	-

Приложение №10: Дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 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	20 085	-	12 089	-	5 556	(1 619)
в том числе:						
покупатели и заказчики	-	-	-	-	1 619	(1 619)
авансы выданные	5 209	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	14 876	-	12 089	-	3 937	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1 610 224	(6 911)	5 501 990	(1 848)	1 586 629	(4 047)
в том числе:						
покупатели и заказчики	77 781	(1 820)	1 558 933	-	130 032	(1 824)
авансы выданные	324 304	-	223 963	-	469 884	-
расчеты по налогам и сборам	1 356	-	1 165	-	191 130	-
расчеты с подотчетными лицами	4 925	-	4 646	-	2 873	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	1 406	-	917	-	920	-
расчеты по КГН	952 446	-	2 657 347	-	-	-
прочие дебиторы	248 006	(5 091)	1 055 019	(1 848)	791 790	(2 223)
Итого	1 630 309	(6 911)	5 514 079	(1 848)	1 592 185	(5 666)

Приложение №11: Кредиторская задолженность

тыс. руб.			
Наименование показателя	на 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	25 122	-	-
в том числе:	-	-	-
Прочее	25 122	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	8 617 924	9 102 923	22 668 162
в том числе:			
поставщики и подрядчики	2 372 702	3 362 745	2 396 142
задолженность перед персоналом организации	106 325	100 490	76 319
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	364	39 930	33 541
задолженность по налогам и сборам	958 150	752 846	547 884
авансы полученные	2 792 049	74	328 608
расчеты по КГН	-	-	14 151 694
прочие кредиторы	2 388 334	4 846 838	5 133 974
Итого	8 643 046	9 102 923	22 668 162

Приложение №12: Кредиты и займы

тыс. руб.

Наименование займодавца/ кредитора	Валюта заимствования	Ставка, % годовых	Год окончательного погашения	Сумма задолженности					
				на 31 декабря 2017 г.		на 31 декабря 2016 г.		на 31 декабря 2015 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	47 296 073	-	149 347 279	-	183 573 138	-
в том числе:									
ПАО «Транснефть»	доллар США	4,82%	2029г.	-	-	106 390 256	-	127 887 654	-
ПАО «Транснефть»	рубль	0,01%	2029г.	24 441 457	-	24 441 457	-	24 441 457	-
ПАО «Транснефть»	доллар США	4,75%	2029г.	-	-	18 822	-	7 234 382	-
ПАО «Транснефть»	доллар США	4,58%	2029г.	-	-	-	-	14 567 082	-
ПАО «Транснефть»	доллар США	4,82%	2019г.	7 028 846	-	8 235 741	-	6 577 254	-
ПАО «Транснефть»	доллар США	5,25%	2021г.	2 103 966	-	2 215 618	-	2 662 191	-
ПАО «Транснефть»	рубль	12,06%	2019г.	-	-	203 118	-	203 118	-
ПАО «Транснефть»	рубль	9,31%	2029г.	-	-	7 842 267	-	-	-
ПАО «Транснефть»	доллар США	4,82%	2029г.	10 588 634	-	-	-	-	-
ПАО «Транснефть»	рубль	8,21%	2023г.	1 366 557	-	-	-	-	-
ПАО «Транснефть»	рубль	9,31%	2025г.	1 766 613	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты и займы - всего	х	х	х	-	149 119	-	727 491	-	13 520 827
в том числе:									
ПАО «Транснефть»	доллар США	4,82%	2029г.	-	-	-	411 264	-	11 907 594
ПАО «Транснефть»	рубль	0,01%	2029г.	-	207	-	205	-	12 903
ПАО «Транснефть»	доллар США	4,75%	2029г.	-	-	-	73	-	451 879
ПАО «Транснефть»	доллар США	4,58%	2029г.	-	-	-	-	-	916 942
ПАО «Транснефть»	доллар США	4,58%	2029г.	-	-	-	-	-	30 771
ПАО «Транснефть»	доллар США	4,82%	2019г.	-	23 127	-	101 961	-	149 442
ПАО «Транснефть»	доллар США	5,25%	2021г.	-	9 512	-	8 488	-	12 035
ПАО «Транснефть»	рубль	0,01%	2029г.	-	-	-	-	-	191
ПАО «Транснефть»	рубль	12,06%	2019г.	-	-	-	2 075	-	39 070
ПАО «Транснефть»	рубль	9,31%	2029г.	-	-	-	203 425	-	-
ПАО «Транснефть»	доллар США	4,82%	2029г.	-	41 235	-	-	-	-
ПАО «Транснефть»	рубль	8,21%	2023г.	-	64 196	-	-	-	-
ПАО «Транснефть»	рубль	9,31%	2025г.	-	10 842	-	-	-	-

Приложение №13: Затраты по кредитам и займам

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	2	3
Затраты по кредитам и займам – всего	4 511 567	5 997 080
в том числе: затраты, включенные в прочие расходы	3 793 134	5 625 459
затраты, включенные в стоимость инвестиционных активов	718 433	371 621

Приложение №14: Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Изменение приведенной стоимости резерва	Реклассификация сумм резервов	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	7	8	9	10
Долгосрочные оценочные обязательства - всего	2017 г.	52 306	6 046	-	4 808	-	(8 829)	54 331
	2016 г.	4 213	54 094	(7 656)	1 655	-	-	52 306
прочие долгосрочные оценочные обязательства	2017 г.	52 306	6 046	-	4 808	-	(8 829)	54 331
	2016 г.	4 213	54 094	(7 656)	1 655	-	-	52 306
Краткосрочные оценочные обязательства - всего	2017 г.	853 333	746 624	(558 887)	101	-	-	1 041 171
	2016 г.	645 348	1 039 282	(829 205)	-	-	(2 092)	853 333
в том числе: на выплату ежегодного вознаграждения	2017 г.	652 509	693 878	(555 122)	-	-	-	791 265
	2016 г.	495 908	651 655	(495 054)	-	-	-	652 509
резерв на оплату отпусков	2017 г.	197 381	52 502	-	-	-	-	249 883
	2016 г.	149 314	383 902	(333 743)	-	-	(2 092)	197 381
прочие краткосрочные оценочные обязательства	2017 г.	3 443	244	(3 765)	101	-	-	23
	2016 г.	126	3 725	(408)	-	-	-	3 443

Приложение №15: Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 2017 год	за 2016 г.		
1	2	3	4	5
Выручка - всего	35 771 458	32 646 162	3 125 296	9,57%
в том числе:				
услуги по транспортировке нефти	35 235 552	32 151 478	3 084 074	9,59%
реализация товаров и продукции	332 722	189 286	143 436	75,78%
сдача в наем имущества (аренда)	113 331	171 423	(58 092)	-33,89%
услуги общественного питания	31 723	29 140	2 583	8,86%
услуги по обслуживанию активов	28 194	9 897	18 297	184,87%
услуги технической помощи	19 604	76 964	(57 360)	-74,53%
прочие работы и услуги	5 767	13 552	(7 785)	-57,45%
услуги по компаундированию нефти	4 565	4 422	143	3,23%
Себестоимость - всего	24 228 725	23 299 152	929 573	3,99%
в том числе:				
услуги по транспортировке нефти	23 754 378	22 665 324	1 089 054	4,80%
реализация товаров и продукции	220 732	107 899	112 833	104,57%
сдача в наем имущества (аренда)	114 444	173 502	(59 058)	-34,04%
услуги общественного питания	100 295	99 564	731	0,73%
услуги по обслуживанию активов	18 226	4 956	13 270	267,76%
услуги технической помощи	15 294	67 776	(52 482)	-77,43%
прочие работы и услуги	5 356	9 700	(4 344)	-44,78%
услуги по временному размещению вагонов на путях необщего пользования	-	170 431	(170 431)	-100,00%

Приложение №16: Расшифровка расходов по обычным видам деятельности

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2017 г.	за 2016 г.
1	2	3
Материальные затраты	6 313 715	5 503 619
Расходы на оплату труда	3 216 210	3 162 005
Отчисления на социальные нужды	809 221	759 257
Амортизация	15 874 410	15 522 654
Прочие затраты	5 454 751	5 511 389
Итого по элементам	31 668 307	30 458 924
Стоимость реализованных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(90 706)	(116 860)
Итого расходы по обычным видам деятельности	31 577 601	30 342 064

Приложение №17: Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		Изменение, тыс. руб.	Изменение, %
	за 2017 год	за 2016 г.		
1	2	3	4	5
Прочие доходы - всего	109 030 156	106 089 329	2 940 827	2,77%
в том числе:				
доходы от продажи валюты	85 084 407	24 210 262	60 874 145	251,44%
положительные курсовые разницы по кредитам и займам	17 790 177	63 767 749	(45 977 572)	-72,10%
положительные курсовые разницы по финансовым вложениям	4 257 325	16 662 787	(12 405 462)	-74,45%
положительные курсовые разницы по расчетам в валюте	837 177	533 175	304 002	57,02%
прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	90 984	140 892	(49 908)	-35,42%
штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	92 676	183 754	(91 078)	-49,57%
положительные курсовые разницы прочие	225	190 977	(190 752)	-99,88%
другие прочие доходы	877 185	399 733	477 452	119,44%
Прочие расходы - всего	108 891 042	100 170 997	8 720 045	8,71%
в том числе:				
расходы, связанные с продажей валюты	85 084 407	24 210 262	60 874 145	251,44%
отрицательные курсовые разницы по кредитам и займам	13 235 914	37 068 243	(23 832 329)	-64,29%
отрицательные курсовые разницы по финансовым вложениям	8 813 036	36 852 062	(28 039 026)	-76,09%
отрицательные курсовые разницы по расчетам в валюте	639 277	1 086 765	(447 488)	-41,18%
убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	573 081	128 113	444 968	347,32%
амортизация основных средств (кроме непроизводственной сферы)	205 045	-	205 045	-
отрицательные курсовые разницы прочие	51	436 880	(436 829)	-99,99%
другие прочие расходы	340 231	388 672	(48 441)	-12,46%

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

Показатели	2017 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.
Различия в амортизации ОС (переоценка стоимости)	1 826 120	2 333 071
Безвозмездная передача	101 095	116 155
Необоснованные и документально неподтвержденные расходы	109 760	101 586
Выплаты социального характера	74 354	65 538
Налоговый убыток для передачи ответственному участнику КГН	44 833 247	26 580 650
Убытки прошлых лет	583 220	128 113
Иные постоянные разницы	12 239	1 547
Всего:	47 540 035	29 326 660

Приложение №19: Основные составляющие постоянных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу

Показатели	2017 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.
Различия в амортизации основных средств (переоценка стоимости)	86 455	86 087
Прибыль прошлых лет	101 125	140 892
Иные постоянные разницы	3 285	52 331
Всего:	190 865	279 310

Приложение №20: Основные составляющие вычитаемых временных разниц

Показатели	2017 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.
Возникшие, всего:	9 013 242	32 730 467
в том числе:		
Различия в порядке амортизации основных средств	186 931	71 455
Различия в порядке признания курсовых разниц	7 512 673	31 793 021
Оценочные обязательства	158 350	423 361
Расходы по спецдокументам	1 142 399	413 070
Резерв по сомнительным долгам	5 313	2 047
Иные временные разницы	7 576	27 513
Погашенные, всего:	312 483 812	15 007 710
в том числе:		
Различия в порядке амортизации основных средств	329 753	47 324
Различия в порядке признания курсовых разниц	311 006 346	14 243 574
Оценочные обязательства	106 216	378 128
Расходы по спецдокументам	1 033 017	303 259
Резерв по сомнительным долгам	77	

Показатели	2017 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.
Иные временные разницы	8 403	35 425

Приложение №21: Основные составляющие налогооблагаемых временных разниц

Показатели	2017 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.
Возникшие, всего:	14 263 993	57 571 551
в том числе:		
Различия в порядке амортизации основных средств	2 046 179	1 137 511
Различия в признании курсовых разниц по обязательствам в у.е.	11 659 954	56 433 278
Различия в порядке признания процентов по заемным средствам	558 125	
Иные ОНО	(265)	762
Погашенные, всего:	268 419 760	4 920 800
в том числе:		
Различия в порядке амортизации основных средств	5 049 649	3 470 062
Различия в порядке амортизации нематериальных активов	6 094	5 957
Различия в признании курсовых разниц по обязательствам в у.е.	262 762 816	709 148
Различия в порядке признания расходов (расходы инвестора)	601 200	721 550
Иные ОНО	1	14 083

Приложение №22: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2017 год

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1.	Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета - всего	1 965 703	Условный расход по налогу на прибыль	393 135
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	1 965 632	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	393 126
1.2	облагаемая по ставке 13%	71	рассчитанный по ставке 13%	9
1.3	облагаемая по ставке 0%	-	рассчитанный по ставке 0%	-
2	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым активам в отчетном налоговом периоде - всего	190 865	Постоянные налоговые активы, формирующие налог на прибыль за отчетный налоговый период - всего	38 173
3	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым активам в предыдущих налоговых периодах - всего	261 008	Постоянные налоговые активы, формирующие налог на прибыль за предыдущие налоговые периоды - всего	52 202
4	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым обязательствам в отчетном налоговом периоде - всего	47 540 035	Постоянные налоговые обязательства, формирующие налог на прибыль за отчетный налоговый период - всего	9 508 007
5	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым обязательствам в предыдущих налоговых периодах - всего	22 732	Постоянные налоговые обязательства, формирующие налог на прибыль за предыдущие налоговые периоды - всего	4 546
6	Налоговая база предыдущих лет - всего	(348 710)	Налог на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие налоговые периоды - всего	(69 742)
6.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	(348 710)	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	(69 742)
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	996 066	Отложенные налоговые активы по выбывшим объектам учета	199 213
8	Налогооблагаемые временные разницы по выбывшим объектам учета	1 056 922	Отложенные налоговые обязательства по выбывшим объектам учета	211 384
9	Вычитаемые временные разницы за предыдущие налоговые периоды	(110 428)	Изменение отложенных налоговых активов в связи с перерасчетом налога на прибыль за предыдущие налоговые периоды	(22 086)
9.1	в том числе: возникшие	-	в том числе: начисленные	-
9.2	погашенные	(110 428)	погашенные	(22 086)
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	-
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%	-

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
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	(254 155 767)	Изменение отложенных налоговых обязательств	(50 831 153)
11.1	в том числе: возникшие	14 264 064	в том числе: начислено	2 852 808
11.1.1	по ставке 20%	14 263 993	по ставке 20%	2 852 799
11.1.2	по ставке 13%	71	по ставке 13%	9
11.1.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
11.2	погашенные	(268 419 831)	погашено	(53 683 961)
11.2.1	по ставке 20%	(268 419 760)	по ставке 20%	(53 683 952)
11.2.2	по ставке 13%	(71)	по ставке 13%	(9)
11.2.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
12	Вычитаемые временные разницы	(303 470 570)	Изменение отложенных налоговых активов	(60 694 114)
12.1	в том числе: возникшие	9 013 242	в том числе: начисленные	1 802 648
12.2	погашенные	(312 483 812)	погашенные	(62 496 762)
13	Налоговая база отчетного года всего	71	Текущий налог на прибыль	9
13.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%		в том числе: рассчитанный по ставке 20%	-
13.2	облагаемая по ставке 13%	71	рассчитанный по ставке 13%	9
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	8 830 010
14.1		X	Сумма денежных средств, причитающаяся с участника КГН исходя из условий договора о создании КГН	(8 830 010)

Приложение №23: 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	5 880 645	Условный расход по налогу на прибыль	1 176 129
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	5 880 645	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	1 176 129
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	279 310	Постоянные налоговые активы, формирующие налог на прибыль за отчетный налоговый период - всего	55 862
3	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым активам в предыдущих налоговых периодах - всего	426 795	Постоянные налоговые активы, формирующие налог на прибыль за предыдущие налоговые периоды - всего	85 359
4	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым обязательствам в отчетном налоговом периоде - всего	29 326 660	Постоянные налоговые обязательства, формирующие налог на прибыль за отчетный налоговый период - всего	5 865 332
5	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым обязательствам в предыдущих налоговых периодах - всего	-	Постоянные налоговые обязательства, формирующие налог на прибыль за предыдущие налоговые периоды - всего	-
6	Налоговая база предыдущих лет - всего	(426 795)	Налог на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие налоговые периоды - всего	(85 359)
6.1	в том числе: облагаемая по ставке 20%	(426 795)	в том числе: рассчитанный по ставке 20%	(85 359)
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	7 894 765	Отложенные налоговые активы по выбывшим объектам учета	1 578 953
8	Налогооблагаемые временные разницы по выбывшим объектам учета	1 845	Отложенные налоговые обязательства по выбывшим объектам учета	369
9	Вычитаемые временные разницы за предыдущие налоговые периоды	-	Изменение отложенных налоговых активов в связи с перерасчетом налога на прибыль за предыдущие налоговые периоды	-
9.1	в том числе: возникшие	-	в том числе: начисленные	-
9.2	погашенные	-	погашенные	-
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	-
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%	-

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
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	52 650 751	Изменение отложенных налоговых обязательств	10 530 150
11.1	в том числе: возникшие	57 571 551	в том числе: начислено	11 514 310
11.1.1	по ставке 20%	57 571 551	по ставке 20%	11 514 310
11.1.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
11.1.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
11.2	погашенные	(4 920 800)	погашено	(984 160)
11.2.1	по ставке 20%	(4 920 800)	по ставке 20%	(984 160)
11.2.2	по ставке 13%	-	по ставке 13%	-
11.2.3	по ставке 0%	-	по ставке 0%	-
12	Вычитаемые временные разницы	17 722 757	Изменение отложенных налоговых активов	3 544 551
12.1	в том числе: возникшие	32 730 467	в том числе: начисленные	6 546 093
12.2	погашенные	(15 007 710)	погашенные	(3 001 542)
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			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	5 187 071
14.1			Сумма денежных средств, причитающаяся с участника КГН исходя из условий договора о создании КГН	(5 187 071)

Приложение №24: Операции с основным хозяйственным обществом

Характер операций	Сумма без НДС, тыс. руб.	
	за 2017 год	за 2016 год
1	2	3
Приобретение товаров, работ, услуг	308 857	897 836
Продажа товаров, работ, услуг	35 240 502	32 156 267
Получение займов	44 093 542	11 000 287
Погашение займов	141 604 935	20 715 051
Выдано займов в основное Общество, сопровождаемых договором	2 186 436	599 319
Погашено займов в основное Общество, сопровождаемых договором	2 152 231	606 207
Начисленные проценты по полученным займам	4 511 567	5 997 080
Начисленные проценты по займам выданным	4	2

Приложение №25: Состояние расчетов с основным хозяйственным обществом

Дебиторская задолженность, тыс. руб.

долгосрочная			краткосрочная			Форма расчетов (денежная/ неденежная)
на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	1 002 164	3 837 162	425	денежная

Кредиторская задолженность, тыс. руб.

долгосрочная			краткосрочная			Форма расчетов (денежная/ неденежная)
на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	
1	2	3	4	5	6	7
47 296 073	149 347 279	183 573 138	3 003 341	1 485 663	28 063 193	денежная

Приложение №26: Операции с дочерними хозяйственными обществами

Наименование общества	Характер операций	Сумма без НДС, тыс. руб.	
		за 2017 год	за 2016 год
1	2	3	4
ООО "Грузовая"	Приобретение товаров, работ, услуг	49 635	29 324
ООО "Грузовая"	Продажа товаров, работ, услуг	1 887	3 348

Приложение №27: Состояние расчетов с дочерними хозяйственными обществами

Наименование общества	Дебиторская задолженность, тыс. руб.						Форма расчетов (денежная/ неденежная)
	Долгосрочная			краткосрочная			
	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	
1	2	3	4	5	6	7	8
Дебиторская задолженность - всего	-	-	-	-	196	-	-
в том числе	-	-	-	-	-	-	-
ООО «Грузовая»	-	-	-	-	196	-	денежная

Наименование общества	Кредиторская задолженность, тыс. руб.						Форма расчетов (денежная/ неденежная)
	Долгосрочная			краткосрочная			
	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	
1	2	3	4	5	6	7	8
Кредиторская задолженность - всего	-	-	-	6 858	4 350	-	-
в том числе	-	-	-	-	-	-	-
ООО «Грузовая»	-	-	-	6 858	4 350	-	денежная

Приложение №28: Операции с организациями Группы Транснефть

Наименование общества	Характер операций	Сумма без НДС, тыс. руб.	
		за 2017 год	за 2016 год
1	2	3	4
АО «Транснефть - Западная Сибирь»	Приобретение товаров, работ, услуг	34 482	9 888
АО «Черномортранснефть»	Приобретение товаров, работ, услуг	7 578	4 624
АО «Транснефть - Верхняя Волга»	Приобретение товаров, работ, услуг	98 498	240 160
АО «Транснефть - Север»	Приобретение товаров, работ, услуг	199	143
АО «Транснефть - Прикамье»	Приобретение товаров, работ, услуг	-	4 006
АО «Транснефть - Приволга»	Приобретение товаров, работ, услуг	9 840	58 717
АО «Транснефть - Сибирь»	Приобретение товаров, работ, услуг	100 359	25 747
ООО «Транснефть - Восток»	Приобретение товаров, работ, услуг	88 465	72 816
АО «Гипротрубопровод»	Приобретение товаров, работ, услуг	498 391	681 910
АО «Транснефть - Подводсервис»	Приобретение товаров, работ, услуг	51 985	54 187
АО «Связьтранснефть»	Приобретение товаров, работ, услуг	2 691 805	2 686 258
АО «Транснефть - Диаскан»	Приобретение товаров, работ, услуг	358 210	71 328
АО «Транснефть - Метрология»	Приобретение товаров, работ, услуг	9 847	11 782
ООО «Транснефть Финанс»	Приобретение товаров, работ, услуг	302 667	302 788
ООО «Транснефть - Порт Козьмино»	Приобретение товаров, работ, услуг	2 980	1 864
ООО «Транснефть - Сервис»	Приобретение товаров, работ, услуг	27 468	26 196
ООО «Транснефтьэнерго»	Приобретение товаров, работ, услуг	1 239 813	1 095 093
ООО «НИИ Транснефть»	Приобретение товаров, работ, услуг	78 880	88 311
ООО «Транснефтьстрой»	Приобретение товаров, работ, услуг	80	5 281
ООО «ТЭС»	Приобретение товаров, работ, услуг	13 529	9 120
ООО «Транснефть Надзор»	Приобретение товаров, работ, услуг	766 080	398 238
АО «Омега»	Приобретение товаров, работ, услуг	44 415	36 191
ООО «Транснефть - Логистика»	Приобретение товаров, работ, услуг	281 621	242 362
ООО «Транснефть - Технологии»	Приобретение товаров, работ, услуг	5 320	1 691
ООО «ЦУП ВСТО»	Приобретение товаров, работ, услуг	1 271 540	1 016 108
ООО «Транснефть - Охрана»	Приобретение товаров, работ, услуг	655 856	770 543
АО «Транснефтепродукт»	Приобретение товаров, работ, услуг	244 512	224 162
ООО «Транснефть - Балтика»	Приобретение товаров, работ, услуг	448	-
АО «ТОМЗЭЛ»	Приобретение товаров, работ, услуг	73 428	32 930
ООО «Транснефтьстрой - Омск»	Приобретение товаров, работ, услуг	-	1 751

1	2	3	4
ООО «Транснефтьстрой - Брянск»	Приобретение товаров, работ, услуг	-	1 254
ООО «Транснефтьстрой - Тюмень»	Приобретение товаров, работ, услуг	-	355
ООО «Транснефть-Урал»	Приобретение товаров, работ, услуг	21 014	-
Итого:		8 979 310	8 175 804
АО «Транснефть - Дружба»	Продажа товаров, работ, услуг	-	31 281
АО «Транснефть - Западная Сибирь»	Продажа товаров, работ, услуг	9 077	1 155
АО «Транснефть - Верхняя Волга»	Продажа товаров, работ, услуг	-	5 769
АО «Транснефть - Прикамье»	Продажа товаров, работ, услуг	-	45 919
АО «Транснефть - Центральная Сибирь»	Продажа товаров, работ, услуг	4 477	280
АО «Транснефть - Урал»	Продажа товаров, работ, услуг	-	34 085
АО «Транснефть - Приволга»	Продажа товаров, работ, услуг	3 675	32 510
АО «Транснефть - Сибирь»	Продажа товаров, работ, услуг	23 092	19 275
ООО «Транснефть - Восток»	Продажа товаров, работ, услуг	2 332	17 834
АО «Гипротрубопровод»	Продажа товаров, работ, услуг	9 336	12 218
АО «Связьтранснефть»	Продажа товаров, работ, услуг	19 669	20 999
ООО «Транснефть Финанс»	Продажа товаров, работ, услуг	242	3 198
ООО «Транснефть - Порт Козьмино»	Продажа товаров, работ, услуг	1 622	246
ООО «Транснефтьэнерго»	Продажа товаров, работ, услуг	8 373	2 215
ООО «ДСД»	Продажа товаров, работ, услуг	-	187
ООО «Транснефть Надзор»	Продажа товаров, работ, услуг	1 308	1 952
ООО «Транснефть - Логистика»	Продажа товаров, работ, услуг	-	62 987
ООО «ЦУП ВСТО»	Продажа товаров, работ, услуг	-	215
ООО «Транснефть - Охрана»	Продажа товаров, работ, услуг	8 053	13 068
ООО «Транснефть - Балтика»	Продажа товаров, работ, услуг	1 304	1 015
ООО «Транснефть - Медиа»	Продажа товаров, работ, услуг	-	8
АО «Транснефть - Метрология»	Продажа товаров, работ, услуг	1 162	-
Итого :		93 722	306 416

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 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	
1	2	3	4	5	6	7	8
Дебиторская задолженность организаций группы - всего	-	-	-	57 088	297 964	162 659	
в том числе	-	-	-	-	-	-	
АО «Транснефть - Дружба»	-	-	-	-	-	5 631	денежная
АО «Транснефть - Верхняя Волга»	-	-	-	-	4 835	4 254	денежная
АО «Транснефть - Сибирь»	-	-	-	703	5 331	-	денежная
АО «Транснефть - Урал»	-	-	-	-	40 220	1 522	денежная
АО «Транснефть - Приволга»	-	-	-	4 337	38 363	32 014	денежная
АО «Транснефть - Центральная Сибирь»	-	-	-	-	330	-	денежная
ООО «Транснефть - Восток»	-	-	-	328	-	3 051	денежная
АО «Гипотрубопровод»	-	-	-	6 399	6 950	2 028	денежная
АО «Связьтранснефть»	-	-	-	1 853	1 692	2 081	денежная
ООО «Транснефть - Медиа»	-	-	-	-	-	8	денежная
ООО «Транснефть Финанс»	-	-	-	-	36	1 373	денежная
АО «Транснефть Диаскан»	-	-	-	40 000	-	43 710	денежная
ООО «Транснефть - Порт Козьмино»	-	-	-	-	-	4 965	денежная
ООО «Транснефтьэнерго»	-	-	-	-	64 247	66	денежная
ООО «НИИ Транснефть»	-	-	-	1 503	50	839	денежная
ООО «Транснефтьстрой»	-	-	-	-	-	952	денежная
ООО «Транснефть Надзор»	-	-	-	-	76 790	185	денежная
ООО «Транснефть - Логистика»	-	-	-	-	1	29 214	денежная
АО СК «Транснефть»	-	-	-	-	-	33	денежная
ООО «Транснефть-Охрана»	-	-	-	282	1 470	1 325	денежная
АО «ТНН»	-	-	-	-	-	472	денежная
АО «ТОМЗЭЛ»	-	-	-	1 259	4 369	84	денежная
АО «Транснефть - Прикамье»	-	-	-	-	53 259	17 691	денежная
ООО «Транснефть - Порт Усть-Луга»	-	-	-	-	-	11 077	денежная
ООО «ЦУП ВСТО»	-	-	-	-	21	20	денежная
ООО «Транснефтьстрой - Тюмень»	-	-	-	-	-	64	денежная
АО «Транснефть - Подводсервис»	-	-	-	424	-	-	денежная

Наименование общества	Кредиторская задолженность перед организациями Группы Транснефть, тыс. руб.						Форма расчетов (денежная/ не денежная)
	Долгосрочная			краткосрочная			
	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	
1	2	3	4	5	6	7	8
Кредиторская задолженность организаций группы - всего	-	-	-	3 200 541	5 765 826	1 340 552	
в том числе	-	-	-	-	-	-	
АО «Транснефть - Дружба»	-	-	-	-	-	-	денежная
АО «Черномортранснефть»	-	-	-	2 332 239	4 689 788	11 181	денежная
АО «Транснефть - Западная Сибирь»	-	-	-	3	5 991	-	денежная
АО «Транснефть-Верхняя Волга»	-	-	-	9 909	81 783	-	денежная
АО «Транснефть - Приволга»	-	-	-	2 310	5 649	-	денежная
АО «Транснефть - Сибирь»	-	-	-	4 675	6 932	-	денежная
ООО «Транснефть - Восток»	-	-	-	34 979	2 523	2 720	денежная
АО «Гипротрубопровод»	-	-	-	57 972	45 324	115 916	денежная
АО «Транснефть - Подводсервис»	-	-	-	10 438	7 790	457	денежная
АО «Связьтранснефть»	-	-	-	3 099	268 829	776 416	денежная
АО «Транснефть - Диаскан»	-	-	-	78 169	1 593	18 856	денежная
АО «Транснефть - Метрология»	-	-	-	847	893	1 876	денежная
ООО «Транснефть Финанс»	-	-	-	29 738	29 774	-	денежная
ООО «Транснефть - Порт Козьмино»	-	-	-	736	1 279	-	денежная
ООО «Транснефть - Сервис»	-	-	-	2 701	2 576	2 454	денежная
ООО «Транснефтьэнерго»	-	-	-	59 308	129 517	63 686	денежная
ООО «НИИ Транснефть»	-	-	-	1 341	774	19 956	денежная
ООО «Транснефть Телеком»	-	-	-	1 115	891	859	денежная
ООО «ТЭС»	-	-	-	589	256	264	денежная
ООО «Транснефть Надзор»	-	-	-	88 736	11 283	13 670	денежная
ООО «Транснефть - Логистика»	-	-	-	41 593	10 319	83 996	денежная
ООО «ЦУП ВСТО»	-	-	-	332 805	339 912	73 136	денежная
ООО «Транснефть - Охрана»	-	-	-	67 827	74 979	74 786	денежная
АО «Транснефтепродукт»	-	-	-	36 197	40 925	80 072	денежная
ООО «Транснефть - Технологии»	-	-	-	858	118	251	денежная
АО «ТОМЗЭЛ»	-	-	-	950	6 128	-	денежная
АО «Транснефть - Север»	-	-	-	156	-	-	денежная
АО «Транснефть - Урал»	-	-	-	1 224	-	-	денежная
ООО «Транснефтьстрой»	-	-	-	27	-	-	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
ООО «Транснефть Финанс»	2017	2 215 619	-	149 475	(261 128)	-	2 103 966
	2016	2 662 191	-	324 127	(770 699)	-	2 215 619

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
ООО «Транснефть Финанс»	2017	118 165	113 175	7 796	(12 343)	(118 612)	108 181
	2016	12 058	129 552	8 634	(21 690)	(10 389)	118 165

Приложение №32: Существенные денежные потоки между ООО «Транснефть - Дальний Восток», его дочерними обществами и основным хозяйственным обществом

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	за 2017 год	за 2016 год
1	2	3
Движение денежных средств по текущей деятельности		
Поступило денежных средств	49 638 155	30 838 744
Направлено денежных средств	(4 577 792)	(27 307 683)
Результат движения денежных средств от текущей деятельности	45 060 363	3 531 061
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
Поступило денежных средств	-	40
Направлено денежных средств	(1 408 461)	(1 151 628)
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	(1 408 461)	(1 151 588)
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Поступило денежных средств	44 093 542	11 000 287
Направлено денежных средств	(141 604 935)	(20 715 051)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	(97 511 393)	(9 714 764)

Приложение №33: Перечень связанных обществ

№	Наименование общества
1.	Публичное акционерное общество «Транснефть» (ПАО «Транснефть»)
2.	Акционерное общество «Транснефть – Сибирь» (АО «Транснефть – Сибирь»)
3.	Акционерное общество «Транснефть – Дружба» (АО «Транснефть – Дружба»)
4.	Акционерное общество «Транснефть – Приволга» (АО «Транснефть – Приволга»)
5.	Акционерное общество «Транснефть – Прикамье» (АО «Транснефть – Прикамье»)
6.	Акционерное общество «Транснефть – Западная Сибирь» (АО «Транснефть – Западная Сибирь»)
7.	Акционерное общество «Транснефть – Урал» (АО «Транснефть – Урал»)
8.	Акционерное общество «Транснефть – Верхняя Волга» (АО «Транснефть – Верхняя Волга»)
9.	Акционерное общество «Транснефть – Центральная Сибирь» (АО «Транснефть – Центральная Сибирь»)
10.	Акционерное общество «Транснефть-Север» (АО «Транснефть-Север»)
11.	Акционерное общество «Черноморские магистральные нефтепроводы» (АО «Черномортранснефть»)
12.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть - Балтика» (ООО «Транснефть - Балтика»)
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть - Восток» (ООО «Транснефть - Восток»)
14.	Акционерное общество «Транснефтепродукт» (АО «Транснефтепродукт»), до 15.11.2016 - АО «АК «Транснефтепродукт»
15.	Акционерное общество московского трубопроводного транспорта нефтепродуктов (АО «Мостранснефтепродукт»)
16.	Средне-Волжское акционерное общество трубопроводного транспорта нефтепродуктов (АО «Средне-Волжский Транснефтепродукт»)
17.	Унитарное производственное предприятие «Запад-Транснефтепродукт» (Унитарное предприятие «Запад-Транснефтепродукт»)
18.	Общество с ограниченной ответственностью «ЛатРосТранс» (ООО «ЛатРосТранс»)
19.	Акционерное общество «Транснефтепродукт-Самара» (АО «Транснефтепродукт-Самара»), 12.11.2017 реорганизовано путем слияния с АО «Транснефтепродукт»
20.	Акционерное общество «Транснефтепродукт-Запад» (АО «Транснефтепродукт-Запад»)
21.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Порт Приморск» (ООО «Транснефть – Порт Приморск»)
22.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть - Порт Козьмино» (ООО «Транснефть - Порт Козьмино»)
23.	Акционерное общество «Транснефть – Подводсервис» (АО «Транснефть – Подводсервис»)
24.	Акционерное общество «Институт по проектированию магистральных трубопроводов» (АО «Гипротрубопровод»)

№	Наименование общества
25.	Акционерное общество «Связь объектов транспорта и добычи нефти» (АО «Связьтранснефть»)
26.	Акционерное общество «Транснефть – Диаскан» (АО «Транснефть – Диаскан»)
27.	Акционерное общество «Транснефть – Метрология» (АО «Транснефть - Метрология»)
28.	Общество с ограниченной ответственностью «Центр управления проектом «Восточная Сибирь – Тихий океан» (ООО «ЦУП ВСТО»)
29.	Общество с ограниченной ответственностью «Дальневосточная строительная дирекция» (ООО «ДСД»)
30.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть - Трубопроводная строительная дирекция» (ООО «Транснефть - ТСД»)
31.	Акционерное общество «Негосударственный Пенсионный Фонд «Транснефть» (АО «НПФ «Транснефть»)
32.	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Транснефть Инвест» (ООО УК «ТН Инвест»)
33.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Медиа» (ООО «Транснефть – Медиа»)
34.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть Финанс» (ООО «Транснефть Финанс»)
35.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефтьэнерго» (ООО «Транснефтьэнерго»)
36.	Общество с ограниченной ответственностью «Научно-исследовательский институт трубопроводного транспорта» (ООО «НИИ Транснефть»)
37.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефтьстрой» (ООО «Транснефтьстрой»)
38.	Акционерное общество «Транснефть – Энерготерминал» (АО «Транснефть – Энерготерминал»)
39.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть-Сервис» (ООО «Транснефть-Сервис»)
40.	Акционерное общество «Транснефть-Терминал» (АО «ТНТ»)
41.	Акционерное общество «Транснефть – Сервис» (АО «Транснефть – Сервис»)
42.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Порт Усть-Луга» (ООО «Транснефть – Порт Усть-Луга»)
43.	Акционерное общество «ОМЕГА» (АО «ОМЕГА»), до 22.09.2016 - ЗАО «ОМЕГА»
44.	Общество с ограниченной ответственностью «Трубопроводный Консорциум «Бургас-Александрополис» (ООО «ТК-БА»)
45.	Акционерное общество «Телекомнефтепродукт» (АО «Телекомнефтепродукт»)
46.	Дочернее предприятие Государственного предприятия производственной связи нефтепродуктообеспечивающей системы - Ровенский цех электросвязи (переименовано, прежнее наименование - ДП «Ровенский цех электросвязи»)
47.	Производственное унитарное предприятие «Запад-Телекомнефтепродукт» (Унитарное предприятие «Запад-Телекомнефтепродукт»)
48.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть-Охрана» (ООО «Транснефть-Охрана»)
49.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть-Логистика» (ООО «Транснефть-Логистика»)
50.	Акционерное общество «Транснефть Нефтяные Насосы» (АО «ТНН»)
51.	Общество с ограниченной ответственностью «Институт проблем транспорта энергоресурсов» (ООО «ИПТЭР»)
52.	Акционерное общество «РУССКИЕ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЕ ДВИГАТЕЛИ» (АО «РЭД»)
53.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть - Синтез» (ООО «Транснефть - Синтез»), создано 18.08.2016

№	Наименование общества
54.	Общество с ограниченной ответственностью «Грузовая» (ООО «Грузовая»), создано 31.05.2016
55.	Общество с ограниченной ответственностью «Завод керамических материалов» (ООО «Завод керамических материалов»)
56.	Общество с ограниченной ответственностью «Управление рабочего снабжения «Сибнефтепровод» (ООО УРС «Сибнефтепровод»)
57.	Общество с ограниченной ответственностью «Нефте-Шиппинг Эйдженси» (ООО «Нефте-Шиппинг Эйдженси»)
58.	Stusara N.V. (ликвидировано 20.12.2017)
59.	Общество с ограниченной ответственностью «РУСЭНЕРГОРЕСУРС» (ООО «РУСЭНЕРГОРЕСУРС»)
60.	Акционерное общество «Томский завод электроприводов» (АО «ТОМЗЭЛ»)
61.	Акционерное общество Санаторий «Прометей» (АО Санаторий «Прометей»)
62.	Общество с ограниченной ответственностью «ТранснефтьЭлектросетьСервис» (ООО «ТЭС»)
63.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть – Технологии» (ООО «Транснефть – Технологии»)
64.	Общество с ограниченной ответственностью «УК «Эволюция» (ООО «УК «Эволюция», создано 19.01.2016, было переименовано 29.06.2017, прежнее наименование ООО «ТН-Фининвест»)
65.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть Надзор» (ООО «Транснефть Надзор»)
66.	Festina Alliance Ltd
67.	Swelton Investments Limited
68.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть Усть-Луга» (ООО «Транснефть Усть-Луга»)
69.	Общество с ограниченной ответственностью «Невская трубопроводная компания» (ООО «Невская трубопроводная компания»)
70.	Общество с ограниченной ответственностью «Транснефть Телеком» (ООО «Транснефть Телеком»)
71.	Fenti Development Ltd.
72.	MCGRAW LIMITED
73.	Gynura Trading Limited
74.	WEMOR LIMITED
75.	Delfys Limited
76.	Omirico Ltd
77.	Kolmon Management Ltd
78.	Maspai Investments Ltd
79.	Novoport Holding Limited
80.	HENFORD LOGISTICS LIMITED
81.	Акционерное общество «ПРОМСФЕРА» (АО «ПРОМСФЕРА»)
82.	Общество с ограниченной ответственностью «Тихорецк-Нафта» (ООО «Тихорецк-Нафта»)
83.	Общество с ограниченной ответственностью «Импэкс-Плюс» (ООО «Импэкс-Плюс»)
84.	Общество с ограниченной ответственностью «Приморский торговый порт» (ООО «ПТП»)
85.	Общество с ограниченной ответственностью «Югтранснефть»

№	Наименование общества
86.	Общество с ограниченной ответственностью «Порт Петровск»
87.	Акционерное общество «СоюзФлот Порт» (АО «СФП»), до 14.01.2016 - ЗАО «СоюзФлот Порт»
88.	Закрытое акционерное общество «Транс-Флот» (ЗАО «Транс-Флот»)
89.	Общество с ограниченной ответственностью «Петротранс-Приморск» (ООО «Петротранс-Приморск»)
90.	Открытое акционерное общество «Морской торговый порт «Приморск»
91.	Публичное акционерное общество «Новороссийский морской торговый порт» (ПАО «НМТП»)
92.	Акционерное общество «Новорослесэкспорт» (АО «НЛЭ»)
93.	Открытое акционерное общество «ИПП» (ОАО «ИПП»)
94.	Акционерное общество «Флот Новороссийского морского торгового порта» (АО «Флот НМТП»), до 05.07.2016 - ОАО «Флот НМТП»
95.	Общество с ограниченной ответственностью «Балтийская Стивидорная Компания» (ООО «Балтийская Стивидорная Компания»)
96.	Общество с ограниченной ответственностью «Новороссийский мазутный терминал» (ООО «НМТ»)
97.	Открытое акционерное общество «Новороссийский Портовый комплекс «Зарубежнефть» (ОАО «НПК «Зарубежнефть»)
98.	Акционерное общество «Новороссийский судоремонтный завод» (АО «НСРЗ»), до 20.09.2016 - ОАО «Новороссийский судоремонтный завод»
99.	Общество с ограниченной ответственностью «Новороссийский зерновой терминал» (ООО «НЗТ») до 07.08.2017 - АО «НЗТ»
100.	Закрытое акционерное общество «Импортпищепром-Транссервис» (ЗАО «Импортпищепром-Транссервис»)
101.	Общество с ограниченной ответственностью «НМТП-Капитал» (ООО «НМТП-Капитал»)
102.	АО "Усть-Луга Ойл" (с 15.12.17)
103.	Sandmark Operations Limited (с 15.12.17)
104.	Timothe Limited (ликвидировано 19.04.2017)
105.	ООО «Транснефтьстрой-Тюмень» (ликвидировано 09.01.2017)
106.	ООО «Транснефть-Терминал» (ликвидировано 05.02.2016)
107.	АО «Транснефтьсвязьстрой» (ликвидировано 25.02.2016)
108.	АО «Юго-Запад транснефтепродукт» (продано 29.02.2016)
109.	ООО «Авеста и Ко» (ликвидировано 03.02.2016)
110.	ООО «Транснефтьстрой-Брянск» (ликвидировано 14.11.2016)
111.	ООО «Транснефтьстрой-Омск» (ликвидировано 15.09.2016)
112.	ООО «Транснефть-Югра» (ликвидировано 10.10.2016)
113.	ДП «ПрикарпатЗападтранс» (29.02.2016 выбыло в связи с продажей АО «Юго-Запад транснефтепродукт»)