Crowe Horwath™

Развитие бизнес-систем (РБС)
Член Crowe Horwath International

Развитие бизнес-систем (РБС)
Член Crowe Horwath International

127018, Россия, Москва
ул. Сущевский вал, 5/3
Тел. +7 495 967 6838
Тел. +7 495 956 6850
Факс +7 495 967 6843
www.rbsys.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ЗАО «АКГ «РБС»

по бухгалтерской (финансовой) отчетности

ОАО «АЗП»

за период с 01 января 2012 года по 31 декабря 2012 года

МОСКВА
2013

Деятельность ЗАО «АКГ «РБС» сертифицирована в соответствии со стандартом ISO 9001:2008

АКЦИОНЕРАМ

открытого акционерного общества «Ангарский завод полимеров»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Полное наименование: открытое акционерное общество «Ангарский завод полимеров».

Сокращенное наименование: ОАО «АЗП».

Государственный регистрационный номер: 1023800515716.

Место нахождения: Российская Федерация, Иркутская область, г. Ангарск, Первый промышленный массив, квартал 8, строение 5.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование: закрытое акционерное общество «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем».

Сокращенное наименование: ЗАО «АКГ «РБС».

Государственный регистрационный номер: 1027739153430.

Место нахождения: 127018, г. Москва, ул. Сущевский вал, д. 5, стр. 3.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

- Действительный член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС). Номер в Государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов – 06.

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 11206027697.

Членство в международных ассоциациях аудиторских и консалтинговых фирм:

- Полноправный член сети Crowe Horwath International.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «АЗП», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2012 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ОАО «АЗП» несет ответственность за составление и достоверность данной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «АЗП» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Приложения: Бухгалтерская отчетность ОАО «АЗП» за период с 01 января по 31 декабря 2012 года на 34 листах:

1. Бухгалтерский баланс – на 2 листах.
2. Отчет о финансовых результатах – на 1 листе.
3. Отчет об изменениях капитала – на 2 листах.
4. Отчет о движении денежных средств – на 2 листах.
5. Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности – на 27 листах.

«26» февраля 2013 г.

Директор Департамента аудиторских услуг,
действующий на основании доверенности № 74 от 05 августа 2012 года
(кв. аттестат № 024832 от 28.01.1999 на неограниченный срок)

М.Г. Горелов

Закрытое акционерное общество «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем» «АКГ «РБС» МОСКВА ОГРН 1027739134380

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 12 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация ОАО "Ангарский завод полимеров"	по ОКПО	46693089		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3801046700		
Вид экономической деятельности Промышленность	по ОКВЭД	24 16		
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО / частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) Иркутская область, г.Ангарск, Первй промышленный массив, квартал 8, строение 5

Поясне-ния	Наименование показателя	код строки	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	379	411	296
	Результаты исследований и разработок	1120	240	240	276
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	4 885 144	3 238 182	2 174 653
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180	22 491	23 374	21 069
	Прочие внеоборотные активы	1190	894 710	902 894	881 574
	Итого по разделу I	1100	5 802 964	4 165 101	3 077 868
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	348 507	327 897	250 160
	в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	346 432	327 183	249 172
	затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	1212			
	готовая продукция и товары	1213			
	расходы будущих периодов	1215	2 075	714	988
	прочие запасы и затраты	1219			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	12 191	16 672	30 115
	Дебиторская задолженность	1230	288 644	1 195 284	1 645 301
	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1231	275 373	1 185 132	1 636 831
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1232	13 271	10 152	8 470
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			8 357
	Краткосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1241			
	Долгосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1242			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 489	1 001	865
	Прочие оборотные активы	1260			
	в том числе: не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда	1261			
	Итого по разделу II	1200	650 831	1 540 854	1 934 798
	БАЛАНС	1600	**6 453 795**	**5 705 955**	**5 012 666**

Поясне-ния	Наименование показателя	код строки	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	428 000	428 000	428 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( )	( )	( )
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	64 200	64 200	64 200
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 192 995	4 608 413	3 322 219
	Итого по разделу III	1300	5 685 195	5 100 613	3 814 419
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	26 162		
	Отложенные налоговые обязательства	1420	56 017	57 379	51 718
	Оценочные обязательства	1430			
	Долгосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1440			
	Прочие обязательства	1450	261 281	161 347	539 395
	Итого по разделу IV	1400	343 460	218 726	591 113
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	344 128	317 515	550 000
	в том числе: *поставщики и подрядчики*	1521	239 368	159 720	393 140
	задолженность перед персоналом организации	1522	27 425	20 889	20 390
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	35 029	26 856	17 219
	задолженность по налогам и сборам	1524	9 531	75 484	110 507
	прочие кредиторы	1529	32 775	34 566	8 744
	Доходы будущих периодов	1530	1 579	809	192
	Оценочные обязательства	1540	79 433	68 292	56 942
	Краткосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1545			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	425 140	386 616	607 134
	БАЛАНС	1700	**6 453 795**	**5 705 955**	**5 012 666**

И.о. Руководителя _____ О.И.Баранов
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Т.В.Тупицына
(подпись) по доверенности № 404 от 01.01.2013г.

"08" февраля 20 13 г.

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АНГАРСКИЙ ЗАВОД ПОЛИМЕРОВ» * ОАО «АЗП» * Иркутская область, г.Ангарск, Первый промышленный массив, квартал 3, строение 5 * ОГРН 1023800[illegible] * ИНН 3801048700

«АНГАРСКИЙ ЗАВОД ПОЛИМЕРОВ»

6

Отчет о финансовых результатах

за год 20 12 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организац ОАО "Ангарский завод полимеров"	по ОКПО	46693089		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3801046700		
Вид экономической деятельности Промышленность	по ОКВЭД	24 16		
Организационно-правовая форма/форма собственн				
ОАО / частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Поясне-ния	Наименование показателя	Код строки	За год 20 12 г.	За год 20 11 г.
	Выручка	2110	5 013 833	5 455 246
	Себестоимость продаж	2120	(3 905 502)	(3 494 167)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 108 331	1 961 079
	Коммерческие расходы	2210	(50)	(55)
	Управленческие расходы	2220	(246 831)	(230 120)
	Расходы, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа	2230	( )	( )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	861 450	1 730 904
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	75	49
	Проценты к уплате	2330	( )	( )
	Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества	2331	8 120	9 131
	Расходы при продаже и ином выбытии прочего имущества	2332	(38 643)	(46 527)
	Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов	2333		
	Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов	2334	( )	( )
	Налоговые платежи	2335	(27 505)	(27 146)
	Прочие доходы	2340	50 133	88 014
	Прочие расходы	2350	(102 056)	(135 894)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	751 574	1 618 531
	Текущий налог на прибыль	2410	(167 928)	(331 067)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	16 513	12 730
	Налог на прибыль за предыдущие отчетные периоды	2425	456	2 087
	Налог на вмененный доход	2426	( )	( )
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 095	(7 614)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	5	2 197
	Прочее (исправления ОНА и ОНО за прошлый отчетный п	2460	(620)	2 060
	Чистая прибыль (убыток)	2400	584 582	1 286 194

Форма 0710002 с. 2

Поясне-ния	Наименование показателя	Код строки	За год 20 12 г.	За год 20 11 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	584 582	1 286 194

И.о. Руководителя _____ О.И.Баранов
(подпись) (расшифровка подписи)

"08" февраля 20 13 г.

Главный бухгалтер _____ Т.В.Тупицына
(подпись) по доверенности № 404 от 01.01.2013г.

4

Отчет об изменениях капитала
за 2012 г.

	Коды
Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31 12 2012
Организ ОАО "Ангарский завод полимеров" ОКПО	46693089
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	3801046700
экономическо й Промышленность ОКВЭД	24 16
Организационно-правовая форма/форма собственнс	
ОАО / частная ЭПФ/ОКФС	47 16
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 г.	3100	428 000	( )		64 200	3 322 219	3 814 419
За 20 11 г. Увеличение капитала - всего:	3210					1 286 194	1 286 194
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1 286 194	1 286 194
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акц	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(		( )	( )	( )	( )
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3222	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение	3223	x	x	( )	x	( )	( )
уменьшение номинальной стоимости ак	3224	(			x		( )
уменьшение количества акций	3225	(			x		( )
реорганизация юридического лица	3226						( )
дивиденды	3227	x	x	x	x	( )	( )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2011	3200	428 000	( )		64 200	4 608 413	5 100 613
За 20 12 г. Увеличение капитала - всего:	3310					584 582	584 582
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	584 582	584 582
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	
увеличение номинальной стоимости акц	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	(		( )	( )	( )	( )
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3322	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение	3323	x	x	( )	x	( )	( )

уменьшение номинальной стоимости ак	3324	(			x		( )
уменьшение количества акций	3325	(			x		( )
реорганизация юридического лица	3326						( )
дивиденды	3327	x	x	x	x	( )	( )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 201	3300	428 000	( )		64 200	5 192 995	5 685 195

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 10	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 декабря 20 11 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	3 823 339	1 286 434		5 109 773
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(8 920)	(240)		(9 160)
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	3 814 419	1 286 194		5 100 613
в том числе:					
нераспределенная прибыль					
до корректировок	3401	3 331 139	1 286 434		4 617 573
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(8 920)	(240)		(9 160)
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	3 322 219	1 286 194		4 608 413
другие статьи капитала, по которым (по статьям)					
до корректировок	3402	492 200			492 200
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502	492 200			492 200

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 20 10 г.
Чистые активы	3600	5 686 774	5 101 422	3 814 611

И.о. Руководителя _____ О.И.Баранов _____ _____ Т.В.Тупицына
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) по доверенности № 404 от 01.01.2013г.

"08" февраля 20 13 г.

ОБЩЕСТВО «АНГАРСКИЙ ЗАВОД ПОЛИМЕРОВ» ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АНГАРСКИЙ ЗАВОД ПОЛИМЕРОВ» ОАО «АЗП» ИНН 3801046700

Отчет о движении денежных средств
за год 20 12 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация **ОАО Ангарский завод полимеров**	по ОКПО	46693089		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3801046700		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	24 16		
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код строки	За год 20 12 г.[1]	За год 20 11 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6 611 157	6 443 923
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 985 081	5 834 348
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10 552	8 988
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	615 524	600 587
Направлено денежных средств - всего	4120	(4 533 703)	(4 397 216)
в том числе:	4121		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги		(2 803 260)	(2 685 297)
в связи с оплатой труда работников	4122	(633 503)	(562 419)
процентов по долговым обязательствам	4123	( )	( )
на рачеты по налогу на прибыль	4124	(279 865)	(370 758)
на расчеты по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	4125	(623 503)	(608 270)
на прочие платежи	4129	(193 572)	(170 472)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 077 454	2 046 707
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 129	60 591
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	77	1 034
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 000	59 557
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	38	
прочие поступления	4219	14	
Платежи - всего	4220	(2 104 113)	(2 107 654)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 751 701)	(1 912 834)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( )	( )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 000)	(51 200)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( )	( )
прочие платежи	4229	(351 412)	(143 620)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-2 102 984	-2 047 063

Наименование показателя	Код строки	За год 20 12 г.[1]	За год 20 11 г.[2]
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	26142	
в том числе: получение кредитов и займов	4311	26142	
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		
Платежи – всего	4320	( )	( )
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( )	( )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( )	( )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( )	( )
прочие платежи	4329	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	26142	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	**612**	**-356**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**509**	**865**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**1 121**	**509**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**	719	

И.о.Руководителя _____ (подпись) О.И.Баранов (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Т.В.Тупицына по доверенности № 404 от 01.01.2013г

" 08 " февраля 20 13 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2012 ГОД ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «АНГАРСКИЙ ЗАВОД ПОЛИМЕРОВ»

СОДЕРЖАНИЕ

1 Организация и виды деятельности 2
2 Производственные показатели Общества 3
3 Методика подготовки бухгалтерской отчетности 3
4 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2012 год 3
5 Информация об учетной политике 4
6 Основные средства и незавершенное капитальное строительство 5
7 Нематериальные активы 8
8 Затраты, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа 9
9 Результаты исследований и разработок 10
10 Прочие внеоборотные активы 11
11 Запасы 11
12 Финансовые вложения 12
13 Денежные средства 13
14 Дебиторская и кредиторская задолженность 13
15 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства 15
16 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте 16
17 Налоговая задолженность 17
18 Капитал 17
19 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль 18
20 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства 20
21 Выплата дивидендов по участию в Обществе 21
22 События, произошедшие после отчетной даты 21
23 Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства 21
24 Операции со связанными сторонами 23
25 Информация по прекращаемой деятельности 23
26 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества 23
27 Информацию о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году 23
28 Показатели по сегментам 23
29 Прочая информация 23
29.1 Вопросы защиты окружающей среды 23
29.2 Страхование 24
29.3 Информация о затратах на энергетические ресурсы 24
Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах» 25

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Ангарский завод полимеров» (далее Общество) за 2012 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2012 года.

1 Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

Открытое акционерное общество «Ангарский завод полимеров» (далее по тексту «Общество») учреждено как открытое акционерное общество «23» сентября 1997 года.

Юридический адрес Общества

Юридический адрес Общества: Иркутская область, г. Ангарск, Первый промышленный массив, квартал 8, строение5.

Исполнительные и контрольные органы Общества

Совет директоров – отсутствует.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

Генеральный директор Лубинский Игорь Васильевич.

По состоянию на отчетную дату ОАО «Ангарский завод полимеров» является дочерним Обществом ООО «Нефть-Актив».

Общество с ограниченной ответственностью «Нефть-Актив» (ООО «Нефть-Актив»), являющееся юридическим лицом по законодательству Российской Федерации (ОГРН 1077746098495, с местом нахождения: Российская Федерация, 119071, г. Москва, ул. Малая Калужская, д.15, стр.28).

Решением единственного акционера было принято решение о внесении изменений в Устав Общества. Новая редакция Устава была зарегистрирована 24.07.2009г.

Решением ООО «Нефть-Актив» - единственного акционера ОАО «АЗП» - №4 от 09.11.2011г. внесены изменения №2 в Устав Общества.

В состав **Ревизионной комиссии** Общества по состоянию на отчетную дату входят:

Мошкин Юрий Леонидович	Заместитель начальника Контрольно-ревизионного управления ОАО «НК «Роснефть»
Жданов Артем Рахимянович	Менеджер Контрольно-ревизионного управления Департамента внутреннего аудита ОАО «НК «Роснефть»
Шальдо Руслан Сергеевич	Начальник Контрольно-ревизионного отдела ОАО «АЗП»
Кальмуцкий Александр Владимирович	Ведущий ревизор ОАО «АЗП»
Чилек Оксана Альбертовна	Ведущий ревизор ОАО «АЗП»

Членам Ревизионной комиссии в 2012 году дополнительное вознаграждение за исполнение функций членов ревизионной комиссии не выплачивалось.

1.2. Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату все обыкновенные акции Общества принадлежат одному лицу – единственному акционеру Общества: Обществу с ограниченной ответственностью «Нефть-Актив».

1.3. Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества являются: текущая, инвестиционная и финансовая деятельность, а именно:

- Оказание услуг по производству прочих основных органических химических веществ, по производству синтетических смол и пластических масс из давальческого сырья;
- Предоставление имущества в аренду;
- Оказание услуг;
- Иные виды деятельности Общества.

Общество не имеет филиалов и представительств.

2 Производственные показатели Общества

Общий объем переработки давальческого сырья составил 705,962 тыс. тн., что на 23,494 тыс. тн. меньше по сравнению с прошлым годом.

Выполнен объем капитальных вложений в сумме 1 525 924 тыс. руб., что составляет 155,9 % к 2011 году.

По итогам работы за 2012 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 1464 человек, что на 55 больше по сравнению с прошлым годом.

3 Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте, документов системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

4 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2012 год

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, осуществлена корректировка вступительных остатков.

Таблица 1

Изменение вступительных остатков бухгалтерского баланса (тыс.руб.)

Наименование статьи	№ стр.	Данные предыдущей отчетности		Изменения		на 31.12.11г		обоснование (раскрывается пр и содержани изменений)
		на 31.12.10г	на 31.12.11г	на 31.12.10 г	на 31.12.11 г	на 31.12.10	на 31.12.11	
Результаты исследований и разработок	1120	9196	9400	-8920	-9160	276	240	Изменение учет политики

14

Итого по разделу I	1100	3086788	4174261	-8920	-9160	3077868	4165101	Изменение учетно политики
Сырье и материалы	1211	247892	317706	1280	9477	249172	327183	Реклассификация
Прочие запасы и затраты	1219	1280	9477	-1280	-9477	-	-	Реклассификация
Баланс	1600	5021586	5715115	-8920	-9160	5012666	5705955	Изменение учетно политики
Нераспределенная прибыль	1370	3331139	4617573	-8920	-9160	3322219	4608413	Изменение учетно политики
Итого по разделу 3	1300	3823339	5109773	-8920	-9160	3814419	5100613	Изменение учетно политики
Баланс	1700	5021586	5715115	-8920	-9160	5012666	5705955	Изменение учетно политики

Таблица 2
Изменение показателей за аналогичный период Отчета о прибылях и убытках (тыс.руб.)

Наименование статьи	№ стр.	Данные предыдущей отчетности за 2011г.	изменения	Данные текущей отчетности за 2012 г.	обоснование (раскрывается причина и содержание изменений)
Коммерческие расходы	2210		+55	55	Реклассификация
Управленческие расходы	2220	230317	-197	230120	Реклассификация
Прибыль (убыток от продаж)	2200	1730762	142	1730904	Реклассификация
Прочие расходы	2350	135512	+382	135894	Изменение учетной политики, реклacc.
Прибыль до налогообложения	2300	1618771	-240	1618531	Изменение учетной политики
Чистая прибыль	2400	1286434	-240	1286194	Изменение учетной политики
Совокупный финансовый результат	2500	1286434	-240	1286194	Изменение учетной политики

5 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2012 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

Информация об изменениях в учетной политике, вводимых с 01.01.2013 года

- установлен перечень обязательных реквизитов регистров бухгалтерского учета;
- доходы от выполнения прочих работ (оказанию прочих услуг) отражаются в Отчете о прибылях и убытках в составе доходов по обычным видам деятельности при выполнении критериев управляемости и регулярности;
- бездоходные финансовые вложения, осуществляемые внутри Компании отражаются в составе дебиторской задолженности (ранее отражались в составе финансовых вложений);
- установлен порядок отражения операций в рамках консолидированной группы налогоплательщиков;
- установлен порядок создания резерва по суммам выявленных недостач.

6 Основные средства и незавершенное капитальное строительство

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

К основным средствам относятся здания, сооружения, машины, оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и т.д.

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

Объекты, предназначенные исключительно для сдачи в аренду, отражаются по статье 120 «Основные средства», в связи с чем строка 135 «Доходные вложения в материальные ценности» в отчетности не формируется.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации. При этом объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включаются в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начисляется в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом:

- по объектам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2003 года, - по нормам амортизационных отчислений, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 года № 1072;
- по объектам, введенным в эксплуатацию после 01.01.2003 года, - по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

  По основным группам основных средств сроки составляют:

  - Здания от 20 до 100 лет
  - Сооружения от 7 до 20 лет
  - Машины и оборудование от 2 до 16 лет
- по объектам, стоимостью не более 10 000 рублей, введенным в эксплуатацию после 01.01.2002 и до 01.01.2006 года, осуществлялось единовременное списание их стоимости в состав затрат, после 01.01.2006 года по объектам стоимостью не более 20 000 руб. за единицу амортизация начисляется в общеустановленном порядке – линейным способом.

  Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

  Общество не проводит добровольную переоценку основных средств..

Таблица 3

Информация об основных средствах (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	период	на предыдущую отчетную дату		изменения за период		на отчетную дату	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства всего	2012	2 933 739	1 568 530	214 327	5 011	3 143 055	1 856 087
	2011	2 634 683	1 338 766	316 895	17 839	2 933 739	1 568 530
Здания и сооружения	2012	575 596	244 049	5 885	523	580 958	266 423
	2011	584 933	220 689	6 654	15 991	575 596	244 049
Машины, оборудование, транспортные средства	2012	2 321 878	1 301 879	204 917	3 629	2 523 166	1 563 598
	2011	2 022 295	1 099 304	300 949	1 366	2 321 878	1 301 879
Прочие виды основных средств всего	2012	36 265	22 602	3 525	859	38 931	26 066
	2011	27 455	18 773	9 292	482	36 265	22 602
Из них основные средства, по которым не начисляется амортизация	2012	38 406				38406	
	2011	38 855				38 406	

Таблица 4

Информация об основных средствах, требующих государственной регистрации (тыс.руб.)

	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Основные средства, по которым не завершена процедура государственной регистрации права собственности	-	2 163	-

Из них, по которым документы на регистрацию еще не приняты государственными органами	-	2 163	-

Таблица 5

Информация об использовании основных средств (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Передано в аренду объектов основных средств – всего	86 585	72 265	65 113
в том числе: здания	1 800	2 161	1 633
сооружения	560	560	2 231
Переведено объектов основных средств на консервацию	38 406	38 406	38 855
Получено объектов основных средств в аренду – всего	1 780 961	1 535 098	1 209 249
В том числе по видам:			
- здания	38 069	9 717	7 505
- сооружения	147 006	35 357	34 369
- машины и оборудование	60 692	6 730	56
в т.ч. по лизингу	21 486	6 675	-
- производственный и хозяйственный инвентарь	1 087	366	-
- земля	1 534 107	1 482 928	1 167 319
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	24 729	75 753	118 120

Таблица 6

Информация об объектах незавершенного строительства (тыс.руб.)

Незавершенное строительство по видам активов	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Оборудование к установке	624 179	339 341	231 689
Незавершенное строительство			
в т.ч. авансы, выданные на капитальное строительство	513 171	384 781	158 166
в т.ч. объем вложений в отдельные объекты внеоборотных активов	2 460 826	1 148 851	488 883
Всего	3 598 176	1 872 973	878 738

18

7 Нематериальные активы

В составе нематериальных активов учитываются:

- товарные знаки,
- патенты

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определяемой в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. № 153н.

При создании нематериального актива собственными силами затраты на них подлежат капитализации со стадии разработки, начиная с момента, когда Общество может продемонстрировать:

- техническую осуществимость создания нематериального актива;
- свое намерение и способность создать нематериальный актив и использовать;
- то, как нематериальный актив будет создавать вероятные экономические выгоды;
- доступность достаточных технических, финансовых и других ресурсов для завершения разработки и для использования нематериального актива;
- способность надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в ходе его разработки.

Затраты понесенные на этапе исследования не капитализируются и признаются расходами по обычным видам деятельности или прочими расходами в зависимости от цели проведения исследования.

Под нематериальными активами, созданными своими силами понимаются:

- нематериальные активы, созданные работниками Компании в рамках выполнения служебных обязанностей;
- нематериальные активы, возникшие в ходе выполнения работ подрядчиками по договорам, в отношении которых Компания несет риски отрицательных результатов.

Переоценка стоимости нематериальных активов не производится.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом в зависимости от срока полезного использования, установленного решением комиссии Общества.

Срок полезного использования нематериального актива устанавливается исходя из:

- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется Обществом с целью оценки необходимости его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого Общество предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, амортизация не начисляется.

Ежегодно, в ходе инвентаризации, способ определения амортизации нематериального актива проверяется Обществом на необходимость его уточнения. Если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива существенно изменился, то способ определения амортизации

такого актива также изменяется. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

Если в ходе инвентаризации не удается рассчитать график поступления будущих экономических выгод с достаточной надежностью, то способ амортизации не меняется.

При проведении годовой инвентаризации, в конце отчетного года, Общество проверяет нематериальные активы и капитальные вложения в незавершенные нематериальные активы на обесценение (уменьшение стоимости активов). При выявлении признаков обесценения стоимость материальных активов, отраженная в бухгалтерской отчетности, уменьшается на величину их обесценения.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по остаточной стоимости.

Таблица 7
Информация о нематериальных активах (тыс.руб.)

Группы объектов нематериальных активов	период	на предыдущую отчетную дату		изменения за период		на отчетную дату	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы всего:	2012	747	336			747	368
	2011	601	307	146		747	336
Товарные знаки	2012	17				17	
	2011	17				17	
Патенты	2012	730	336			730	368
	2011	584	307	146		730	336

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

Таблица 8
Информация о нематериальных активах, полученных Обществом в пользование (тыс.руб.)

Стоимость по группам нематериальных активов	На 31.12.2012	На 31.12.2011	На 31.12.2010
Прочие (программные обеспечения)	89 792	74 706	62 697

Таблица 9
Информация о нематериальных активах с полностью погашенной стоимостью (тыс.руб.)

Стоимость по группам нематериальных активов	На 31.12.2012	На 31.12.2011	На 31.12.2010
Всего	200	200	200
В том числе: патенты	200	200	200

8 Затраты, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа

Затраты, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа у Общества отсутствуют.

9 Результаты исследований и разработок

В составе результатов исследований и разработок отражены расходы на НИОКР.

При создании НИОКР собственными силами затраты на них подлежат капитализации со стадии разработки, начиная с момента, когда Компания может продемонстрировать:

- техническую осуществимость создания нематериального актива;
- свое намерение и способность создать нематериальный актив и использовать;
- то, как нематериальный актив будет создавать вероятные экономические выгоды;
- доступность достаточных технических, финансовых и других ресурсов для завершения разработки и для использования нематериального актива;
- способность надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в ходе его разработки.

Затраты на НИОКР понесенные на этапе исследования не капитализируются и признаются расходами по обычным видам деятельности или прочими расходами в зависимости от цели проведения исследования.

Под НИОКР созданными своими силами понимаются:

- НИОКР созданные работниками Компании в рамках выполнения служебных обязанностей;
- НИОКР возникшие в ходе выполнения работ подрядчиками по договорам, в отношении которых Компания несет риски отрицательных результатов.

Расходы по НИОКР списываются на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов.

Списание расходов по каждой выполненной работе (теме) НИОКР производится ежемесячно линейным способом в размере 1/12 годовой суммы при условии их фактического использования в процессе производства (управления) Общества.

Срок списания расходов по НИОКР определяется Обществом самостоятельно, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов от этих работ. Установленный срок не может превышать 5 лет.

В случае досрочного прекращения использования результатов научных исследований и опытно-конструкторских разработок Обществом, на основании Приказа о списании НИОКР, расходы по НИОКР подлежат отнесению в состав прочих расходов.

Таблица 10

Информация о результатах исследований и разработок (тыс.руб.)

Прочие внеоборотные активы по видам	стоимость на предыдущую отчетную дату	стоимость на отчетную дату
Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	240	240

21

10 Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражаются расходы будущих периодов.

Прочие внеоборотные активы оцениваются по фактическим затратам.

В составе прочих внеоборотных активов отражаются расходы будущих периодов в случае, когда срок их списания превышает 12 месяцев после отчетной даты.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлен равномерный способ списания.

Таблица 11

Информация о прочих внеоборотных активах (тыс.руб.)

Прочие внеоборотные активы по видам	стоимость на предыдущую отчетную дату	стоимость на отчетную дату
Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев – всего	902 894	894 710
в том числе по видам: программное обеспечение	25 245	21 714
Катализаторы со сроком полезного использования более 12 месяцев	57 975	53 322
Иные прочие внеоборотные активы (технология производства)	819 674	819 674

11 Запасы

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

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости единицы МПЗ, за исключением катализаторов, списание которых производится по стоимости единицы запасов.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывается в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашается линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев единовременно списывается в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

При наблюдении признаков обесценения Общество отражает снижение стоимости материально-производственных запасов в бухгалтерской отчетности.

Незавершенное производство в Обществе отсутствует.

К расходам будущих периодов относятся затраты Общества, произведенные в отчетном периоде, но определенно относящиеся к получению дохода в будущих периодах, следующих за отчетным, и на момент составления отчетности обеспечивающие будущие экономические выгоды.

22

В составе запасов отражаются расходы будущих периодов, срок списания которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлен равномерный способ списания.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, в случае их несущественности признаются в составе расходов текущего периода единовременно.

Таблица 12
Информация о запасах (тыс.руб.)

Запасы по видам	На 31.12.2012		На 31.12.2011		На 31.12.2010	
	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Всего	**351 466**	**2 959**	**330 461**	**2 564**	**251 391**	**1 231**
Сырье и материалы	**349 391**	**2 959**	**329 747**	**2 564**	**250 403**	**1 231**
Расходы будущих периодов	**2 075**		**714**		**988**	

12 Финансовые вложения

Финансовые вложения при принятии к учету оцениваются по фактическим затратам. В последующем финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость, переоцениваются по рыночной стоимости, финансовые вложения по которым не определяется рыночная стоимость, не переоцениваются, но тестируются на обесценение.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Бездоходные вложения, осуществляемые внутри Группы Компаний «НК «Роснефть» в целях развития производства и получения Обществом косвенной экономической выгоды, обусловленной укреплением финансового состояния Группы в целом, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений.

Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня финансовыми вложениями не считаются и отражаются в бухгалтерской отчетности по статье «Денежные средства».

Таблица 13
Информация о финансовых вложениях (тыс.руб.)

Финансовые вложения по видам	Период	На предыдущую отчетную дату		Изменения за период		На отчетную дату	
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
Предоставленные краткосрочные займы	2012			1 000	1 000		
	2011	8 357					
в т.ч. беспроцентные займы, выданные обществам, входящим в Группу «Роснефть»	2012						
	2011	8 357					

13 Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах а банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Денежные средства, не доступные для использования Обществом на отчетную дату, отсутствуют. Сумма денежных средств в кассе Общества и на расчетных счетах в банках на конец 2012 года составляет 1 121 тыс. руб.

14 Дебиторская и кредиторская задолженность

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

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Таблица 14

Информация о дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Дебиторская задолженность по видам	Период	Остаток на предыдущую отчетную дату		На отчетную дату	
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность –	2012	1 195 391	107	288 644	
	2011	1 645 413	112	1 195 391	107

24

всего					
Долгосрочная дебиторская задолженность	2012	10 152		13 271	
	2011	8 470		10 152	
В том числе: Прочая дебиторская задолженность	2012	10 152		13 271	
	2011	8 470		10 152	
Краткосрочная дебиторская задолженность	2012	1185239	107	275 373	
	2011	1 636 943	112	1 185 239	107
В том числе: Покупатели и заказчики	2012	1 161 168	31	5 441	
	2011	1 594 995	31	1 161 168	31
Авансы выданные	2012	18 962	76	5 228	
	2011	11 716	81	18 962	76
Прочие дебиторы, в т.ч.	2012	5 108		264 704	
	2011	30 232		5 109	
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2012	409		262 438	
	2011	726		409	
Расчеты с таможней	2012	4 031		556	
	2011	29 132		4 031	
Прочая дебиторская задолженность	2012	668		1 710	
	2011	370		668	

Таблица 15

Информация о кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Кредиторская задолженность по видам	Период	Остаток на предыдущую отчетную дату	Остаток на отчетную дату
Кредиторская задолженность	2012	478 862	605 409
	2011	1 089 395	478 862
Долгосрочная кредиторская задолженность	2012	161 347	261 281
	2011	539 395	161 347
Поставщики и подрядчики	2012	161 347	261 281
	2011	539 395	161 347
Краткосрочная кредиторская задолженность	2012	317 515	344 128
	2011	550 000	317 515
Поставщики и подрядчики	2012	159 720	239 368

	2011	393 140	159 720
Задолженность перед работниками общества	2012	20 889	27 425
	2011	20 390	20 889
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2012	102 340	44 560
	2011	127 726	102 340
Авансы полученные	2012	616	766
	2011	174	616
Прочие кредиторы	2012	33 950	32 009
	2011	8 570	33 950

15 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов единовременно.

В целях отнесения процентов по кредитам и займам на стоимость приобретенных активов под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного (свыше 12 месяцев) времени на приобретение, сооружение и изготовление при условии, что данный актив впоследствии будет принят к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов самим Обществом или его заказчиком (инвестором).

Кредитные ресурсы, привлекаемые в 2012 году, были направлены на финансирование инвестиционных программ Общества.

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату года задолженность по кредитам отражена с учетом начисленных процентов.

Сумма процентов, включенных в стоимость создаваемых (приобретаемых) инвестиционных активов составила 20 тыс. руб.

Таблица 16

Информация о долгосрочных и краткосрочных кредитах и займах (тыс.руб.)

Кредиты и займы по видам	Остаток на предыдущую отчетную дату	Получено (начислено)	Погашено (уплачено)	Рекласифицировано	Остаток на отчетную дату
Долгосрочные кредиты и займы		26 162			26 162
в т.ч.					
▪ *долгосрочные займы;*		26 142			26 142
▪ *долгосрочные проценты, начисленные по договорам кредитов и займов;*		20			20

Таблица 17

Информация о прочих долгосрочных обязательствах (тыс.руб.)

Прочие долгосрочные обязательства по видам	Остаток на предыдущую отчетную дату	Получено (начислено)	Погашено (уплачено)	Остаток на отчетную дату
Прочие долгосрочные обязательства, в т.ч.:	161 347	134 475	34 541	261 281
Долгосрочная кредиторская задолженность поставщикам	161 347	134 475	34 541	261 281

Общество не осуществляло выпуск облигаций, соответственно, задолженности по выпущенным и проданным облигациям не имеет.

Общество обязуется возвратить полученную сумму займа и причитающиеся проценты не позднее 12 декабря 2015 года.

16 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Изменения курса иностранных валют, в особенности доллара США, не оказывают значительное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Таблица 18

Информация по динамике курса обмена рубля к доллару США

По состоянию на 31 декабря	Обменный курс
2012г.	30, 37
2011г.	32,20
2010г.	30,48
2009г.	30,24
2008г.	29,39
2007г.	24,55
2006г.	26,33
2005г.	28,78

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, выраженными в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относились на счет прочих доходов и расходов.

Таблица 19

Объемы курсовых разниц, отнесенных в состав прочих доходов и расходов (тыс.руб.)

Курсовые разницы	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Положительная курсовая разница	33 153	74 585
Отрицательная курсовая разница	23 279	63 459

Операции, связанные с конвертацией валюты, отражаются в Отчете о прибылях и убытках по строкам «Прочие доходы» и «Прочие расходы» сальдировано, в качестве дохода (расхода) признаются только курсовые выгоды или потери.

Таблица 20
Объемы доходов и расходов по операциям Купли-продажи иностранной валюте (тыс.руб.)

Доходы и расходы	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Объем доходов	54	1 178
Объем расходов	458	3 067
Итого сальдо доходов и расходов, отраженное в отчете о прибылях и убытках в качестве прочего расхода	404	1 889

17 Налоговая задолженность

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

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2012 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 18%.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 9 531 тыс. рублей, задолженность перед государственными внебюджетными фондами составляет 35 029 тыс. рублей.

18 Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 428 000 тыс. руб. и разделен на 42 800 000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 10 рублей каждая.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя также сумму резервного капитала. Резервный капитал Общества представляет собой резервный капитал, образованный в соответствии с учредительными документами (15 % уставного капитала). На 31.12.2012 г. резервный капитал сформирован полностью и составляет 64 200 тыс. рублей.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 5 686 774 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (5 101 422 тыс. руб.) составило 585 352 тыс. рублей или 11,5 %. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 5 258 774 тыс. руб.

19 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Общество применяет метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем управленческие расходы полностью списываются на счет учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции.

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания акционеров Общества. При этом часть прибыли, которая по решению акционеров Общества не была выплачена в качестве дивидендов, показывается в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль». Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на отчетную дату составила 4 608 413 тыс.руб., на предыдущую отчетную дату 3 322 219 тыс. рублей.

Изменение величины прибыли прошлых лет произошло за счет:

- отражения последствий изменений в учетной политике 9 160 тыс. рублей.

Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 584 582 тыс. рублей. На величину нераспределенной прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

Таблица 21
Доходы и расходы Общества (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	5 013 833	5 455 246
В том числе:		
Выручка от переработки давальческого сырья	4 991 443	5 434 450
Себестоимость проданных товаров, продукции,работ, услуг:	3 905 502	3 494 167
В том числе:		
Себестоимость переработки давальческого сырья	3 883 703	3 473 929
Валовая прибыль	1 108 331	1 961 079
Коммерческие расходы	50	
Управленческие расходы	246 831	230 120
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	861 450	1 730 904
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам,		
В том числе:	75	49
Проценты к получению		
Налоговые платежи	27 505	27 146
В том числе:		
Налог на имущество	27 505	27 146
Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества	8 120	9 131
В том числе:	8 043	8 097
Доходы от продажи товароматериальных ценностей		

Доходы от продажи основных средств	77	1 034
Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества	38 643	46 527
В том числе: Стоимость выбывших товароматериальных ценностей	7 544	8 142
Остаточная стоимость выбывших основных средств		58
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	25 490	36 632
Стоимость выбывшего прочего имущества	5 609	1 695
Иные прочие доходы	50 133	88 014
В том числе: Курсовые разницы	33 288	74 779
Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году	47	432
Штрафы, пени, неустойки	2 777	2 449
Имущество, оказавшееся в излишке	11 667	10 274
Списание кредиторской задолженности	1	37
Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, в т.ч. *- материально-производственных запасов*	2 294 2 294	
Прочие доходы	59	43
Иные прочие расходы	102 056	135 512
В том числе: Курсовые разницы	23 416	63 833
Банковские услуги	3 717	6 719
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	1 777	2 091
Штрафы, пени, неустойки	273	159
Пени и штрафы по налогам и сборам	20	11
Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	2 689	1 333
- материально-производственных запасов	2 689	1 333
Прочие расходы, в том числе:		
Благотворительная, спонсорская помощь	4 740	2 954
Материальная помощь	4 853	4 353
Отчисления профкому	1 965	2 496
Оплата путевок в санатории, дома отдыха	15 113	12 409
Программа ипотечного кредитования	1 952	2 249
Убытки от списания ТМЦ	3 905	1 420
Спортивно-оздоровительные мероприятия	2 135	1 561
Пособие в связи с уходом на пенсию	6 723	5 973
Прочие расходы	28 778	27 951

Таблица 22

Распределение затрат Общества по элементам (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Материальные затраты	1 811 217	1 695 444

Затраты на оплату труда	725 380	638 902
Отчисления на социальные нужды	213 535	206 026
Амортизация	291 088	243 374
Прочие затраты	1 111 163	940 738
Итого по элементам затрат	4 152 383	3 724 484

20 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

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

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

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в отчете о прибылях и убытках справочно.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

Таблица 23
Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах (тыс.руб.)

Наименование	Остаток на предыдущую отчетную дату	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на отчетную дату
Отложенные налоговые обязательства	57 379	19 481	**20 843**	**56 017**
Отложенные налоговые активы	23 374	2 391	3 274	22 491
Постоянные налоговые активы (обязательства)	X	16 513	X	X

Показатель условного расхода по налогу на прибыль составляет 150 315 тыс.руб.

Таблица 24
Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль (тыс.руб.)

Наименование	Остаток на предыдущую отчетную дату	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на отчетную дату
Положительные постоянные	X	2 415	**X**	**X**

разницы				
Отрицательные постоянные разницы	X	84 980	X	X
Вычитаемые временные разницы	116 869	11 956	16 370	112 455
Налогооблагаемые временные разницы	286 895	97 405	104 215	280 085

21 Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Количество и номинальная стоимость акций

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 428 000 тыс. руб. и разделен на 42 800 000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 10 рублей каждая.

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

Чистая прибыль Общества за 2012 год составляет 584 582 тыс.руб.

Сумма дивидендов

Чистая прибыль Общества за 2012 год составляет 584 582 тыс.руб. Чистая прибыль на одну акцию за 2012 год составляет 13,66 руб./акция.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров.

Базовая прибыль на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли отчетного периода за минусом начисленных дивидендов по привилегированным акциям на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров.

	2012 год	2011 год
Чистая прибыль отчетного года, руб	584 581 620	1 286 433 972
Базовая прибыль, руб	584 581 620	1 286 433 972
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	42 800 000	42 800 000
Базовая прибыль на акцию, руб	13,66	30,06

По итогам работы за 2011 год дивиденды не выплачивались.

22 События, произошедшие после отчетной даты

События, произошедшие после отчетной даты, у Общества отсутствуют.

23 Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства

Условные обязательства, по которым не создавался резерв:

1. ООО «Тепломеханик» 09.12.2011 г. предъявило ОАО «АЗП» претензию в связи с неполной оплатой за выполненные работы по акту формы КС-2 № 10371 от 19.08.2011 г. за август 2011 года в сумме 189386,13 руб. без учета НДС 18% (223475,63 руб. с учетом НДС). В письме № 33-4893 от 31.08.2011 г. отказ ОАО «АЗП» мотивирован тем, что ООО

32

«Тепломеханик» завысил количество машино-часов кранов импортного производства ЛТМ-1040, т.к. фактическое время кранов меньше, чем заложенного в смете № 10371 и меньше времени, отраженного в акте формы КС-2 № 10371 от 19.09.2011 г.

ООО «Тепломеханик» обратилось в суд с исковым заявлением о взыскании основной суммы долга 223475, 63 руб. и пени 109950,00 руб.

Решением арбитражного суда Иркутской области от 27.07.2012 года (дело № А19-11921/2012) с ОАО «АЗП» взыскана в пользу ООО «Тепломеханик» сумма основного долга 223 475,63 руб., пени за просрочку оплаты в сумме 27487 ,50 руб., судебные расходы 9 257,31 руб., а также в доход федерального бюджета госпошлина в сумме 411,20 руб. Всего: 260 631,64 руб.

Постановлением Четвертого арбитражного апелляционного суда от 29.10.2012 года решение суда первой инстанции оставлено без изменения. Апелляционная жалоба ОАО «АЗП»- без удовлетворения.

26 декабря 2012 года ОАО «АЗП» направило кассационную жалобу в Федеральный арбитражный суд Восточно-Сибирского округа (исх. № 33-9371).

2. ООО «Тепломеханик» 2 марта 2012 года предъявило ОАО «АЗП» претензию в связи с неполной оплатой за выполненные работы по акту фолрмы КС-2 № 10670 от 16.12.2011 г. за декабрь 2011 года в сумме 330853,00 руб без учета НДС 18% (390406,54 руб. с учетом НДС). Согласно акту о выявленных недостатках от 20.12.2011 г. ООО «Тепломеханик» завысил количество машино-часов крана импортного производства. Требования об оплате аналогичны требованиям, рассмотренным судом по делу № А19-11921/2012. ООО «Тепломеханик» намерено обратиться в суд в случае отказа добровольно оплатить основной долг.

3. По состоянию на 31.12.2012 года у ОАО «АЗП» имеется кредиторская задолженность перед контрагентами за поставленную продукцию на общую сумму 1 512 200 руб. Задолженность возникла в связи с неоплатой 15% стоимости продукции из-за отказа контрагентов на снижение её стоимости. Контрагентами предъявлены соответствующие претензии, в которых кроме суммы основного долга, они требуют уплатить неустойку за просрочку оплаты.

Таблица 25
Информация об оценочных обязательствах (тыс.руб.)

Наименование	Описание оценочного обязательства	Остаток на предыдущую отчетную дату	Возникло (начислено) за отчетный период	сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	сумма оценочного обязательства, списанная в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания	Остаток на отчетную дату
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов						

по обычным видам деятельности				
На выплату вознаграждения по итогам работы за 2012 год	4 762	113 846	114 416	4 192
На выплату отпускных	63 530	122 981	111 270	75 241

Таблица 26
Информация о выданных и полученных обеспечениях (тыс.руб.)

Показатели	Величина на отчетную дату	Примечание
Обеспечения полученные – всего	**469 078**	
в том числе: банковская гарантия	469 078	**под возврат выданных авансов по капитальному строительству**

24 Операции со связанными сторонами приведены в приложении №1

25 Информация по прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности Общества отсутствует.

26 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Неопределенность в отношении деятельности Общества отсутствует.

27 Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году

Ошибки предшествующих лет, исправленные в отчетном году, не являются существенными.

28 Показатели по сегментам

Показатели по сегмента у Общества отсутствуют.

29 Прочая информация

29.1 Вопросы защиты окружающей среды

ЗН

Деятельность предприятий нефтегазовой отрасли всегда сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

29.2 Страхование

Общество продолжает заниматься страхованием имущества, грузов, транспортировки и строительно-монтажных работ. Однако на российском рынке страховых услуг риск приостановки деятельности, как правило, не является объектом страхования.

29.3 Информация о затратах на энергетические ресурсы

Данные о совокупных затратах по использованным в течение отчетного периода энергетическим ресурсам.

Таблица 27

Днные по использованным энергоресурсам (тыс.руб.)

№	Наименование вида энергетического ресурса	Сумма
1	Электрическая энергия	286 573
2	Тепловая энергия	493 118

И.о. Руководителя Баранов О.И.

Главный бухгалтер Тупицына Т.В.

«08» февраля 2013 г.

Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах»

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

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату указаны в таблицах ниже.

1. Дочерние и зависимые общества

ОАО «Ангарский завод полимеров» не имеет дочерних и зависимых Обществ.

2. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных Генеральному директору и заместителям Генерального директора по основным направлениям деятельности.

Таблица 28
Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс.руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
Краткосрочные вознаграждения:		
Оплата труда	**14 724**	13 230
Отчисления во внебюджетные фонды	2 691	1 210
Премии по итогам работы за год	3 645	2 096

3. Основные владельцы

В текущем отчетном периоде операции с единственным владельцем 100% обыкновенных акций Общества – ООО «Нефть-Актив» - отсутствовали.

4. Компании, контролируемые государством

В данной группе раскрыта информация по операциям с ОАО «Газпром», ОАО «РЖД», ОАО «Сбербанк», «Внешэкономбанк», ОАО «Банк ВТБ», ОАО «Газпромбанк», ОАО «АК «Транснефть», с бывшие подразделениями РАО «ЕЭС», ГУП, МУП и др., а также органами федеральной власти, в том числе налоговыми органами.

Таблица 29
Информация об операциях с компаниями, контролируемыми государством (тыс.руб.)

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
Выручка от реализации и прочие доходы		

Доходы от сдачи имущества в аренду	276	262
Прочие доходы	490	392
Затраты и расходы		
Логистические услуги и расходы на транспортировку	1 039	1 644
Расходы на страхование	30 663	14 673
Прочие расходы	114 523	52 582
Выданные гарантии и обеспечения	-	136 172

Таблица 30
Активы и обязательства, участвующие в операциях с компаниями, контролируемыми государством (тыс.руб.)

Активы и обязательства	Остаток на предыдущую отчетную дату	Остаток на отчетную дату
Активы		
Дебиторская задолженность, в т.ч.	4 286	882
-авансы выданные	4 286	860
- задолженность покупателей и заказчиков	-	22
Обязательства		
Кредиторская задолженность.	73	10

6. Прочие связанные стороны

В данной группе раскрыта информация по операциям со всеми обществами, входящими в периметр консолидации Группы «НК «Роснефть», кроме операций отраженных в предыдущих разделах

Таблица 31
Информация об операциях с прочими связанными сторонами (тыс.руб.)

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
Выручка от реализации и прочие доходы		
Доходы от сдачи имущества в аренду, в т.ч.	11 871	11 282
ЗАО «РН-Транс»	9 418	8 947
ООО «РН-Учет»	475	1 008
ООО «РН-Пожарная безопасность»	1 392	6
Прочие доходы, в т.ч.	5 908 146	6 437 551
ОАО «НК «Роснефть»	5 903 290	6 433 789
ЗАО «РН-Транс»	2 947	2 179
ЧОП «РН-Охрана»	1 299	1 182
Прочие операции		
Прочие расходы, в т.ч.	2 139 331	1 774 565
ОАО «АНХК»	519 976	559 223
ОАО «НК «Роснефть»	601 309	516 693
ОАО «АУЭС»	4 345	1 801

ЧОП «РН-Охрана»	84 177	64 648
ОАО «АЗКиОС»	3 158	2 808
ОАО «ВосСибмаш»	9 724	14 823
ОАО «АНХП»	249 814	216 318
ОАО «АНХРС»	337 759	27 038
ООО «РН-Пожарная безопасность»	141 651	127 714
ЗАО «РН-Транс»	11 261	19 091
ООО «РН-Информ»	121 667	194 874
ООО «РН-Учет»	26 173	23 289
ООО «Нефтепромлизинг»	10 483	410
Покупка основных средств, в т.ч.	4 904	9 756
ООО «РН-Информ»	4 548	9 756
ОАО «АНХК»	234	-
Поступление краткосрочных кредитов и займов	1000	59 557
Выплата краткосрочных кредитов и займов	1000	51 200
Проценты к уплате	20	-
Проценты к получению	51	-
Поступление долгосрочных кредитов и займов	26 142	-

Таблица 32
Активы и обязательства, участвующие в операциях с прочими связанными сторонами (тыс.руб.)

Активы и обязательства	Остаток на предыдущую отчетную дату	Остаток на отчетную дату
Активы		
Денежные средства и их эквиваленты	119	956
Дебиторская задолженность, в т.ч.	1 160 784	5 251
- ОАО «НК «Роснефть»	1 159 550	4 000
Авансы выданные, в т.ч.	1 138	54 601
- ООО «РН-Информ»	50	52 231
- ООО «Нефтепромлизинг»	1 010	2 142
Обязательства		
Кредиторская задолженность, в т.ч.	98 054	175 916
- ОАО «АНХК»	43 510	36 507
- ООО «РН-Учет»	1 941	2 181
- ООО «РН-Информ»	3 596	6 538
- ООО «РН-Пожарная безопасность»	10 643	11 385
- ОАО «НК «Роснефть»	24 013	56 830
- ЧОП «РН-Охрана»	5 570	7 486
- ЗАО «РН-Транс»	6 288	1 319
- ОАО «АНХП»	605	2 890
- ОАО «АНХРС»	703	49 839
Долгосрочные кредиты (включая проценты)	-	26 162

В своей деятельности Общество за отчетный период применяло формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целями.

ПРОНУМЕРОВАНО, ПРОШНУРОВАНО,
СКРЕПЛЕНО ПЕЧАТЬЮ
39 (ТРИДЦАТЬ ДЕВЯТЬ) ЛИСТОВ

Директор Департамента аудиторских услуг
ЗАО «АКГ «РБС»



М.Г. Горелов