

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2018 год

ПАО «Якутская топливно-энергетическая компания»

Содержание

| | <i>Стр.</i> |
|---|-------------|
| 1. Краткая характеристика деятельности | 2 |
| 2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой | 5 |
| 3. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам | 17 |
| 4. Информация об отдельных активах и обязательствах | 17 |
| 4.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте | 18 |
| 4.2. Нематериальные активы | 18 |
| 4.3. Основные средства | 19 |
| 4.4. Прочие внеоборотные активы | 30 |
| 4.5. Запасы | 30 |
| 4.6. Финансовые вложения | 31 |
| 4.7. Дебиторская задолженность | 37 |
| 4.8. Денежные средства и их эквиваленты | 38 |
| 4.9. Капитал | 39 |
| 4.10. Кредиторская задолженность | 41 |
| 4.11. Налоги | 49 |
| 4.12. Оценочные резервы | 51 |
| 4.13. Нематериальные поисковые активы | 55 |
| 4.14. Материальные поисковые активы | 55 |
| 4.15. Выручка и прочие доходы | 56 |
| 4.16. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы | 57 |
| 4.17. Прибыль, приходящаяся на одну акцию | 58 |
| 4.18. Информация по сегментам | 58 |
| 4.19. Информация о рисках хозяйственной деятельности | 63 |
| 5. Информация о связанных сторонах | 67 |
| 6. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы, обеспечения | 106 |
| 7. Существенные факты хозяйственной деятельности | 134 |
| 8. События после отчетной даты | 135 |

В Пояснениях все суммы отражены в тысячах рублей.

1. Краткая характеристика деятельности

Реквизиты

| | |
|----------------------|--|
| Полное наименование | ПАО «Якутская топливно-энергетическая компания» |
| Краткое наименование | ПАО «ЯТЭК» |
| ИНН | 1435032049 |
| Вид(ы) деятельности | Добыча природного газа и газового конденсата |
| ОКПО | 00153815 |
| Местонахождение | 678214, Республика Саха (Якутия), Вилюйский улус, п. Кысыл-Сыр, ул. Ленина, д. 4 |
| Прочее | ПАО/частная собственность |

Филиалы и представительства

| № | Тип обособленного подразделения | Местонахождение (город, страна) | Наличие обособленного баланса |
|---|---------------------------------|---|-------------------------------|
| 1 | Представительство ПАО «ЯТЭК» | 125009, Москва, Калашный переулок, д.12 стр.2 | Отсутствует |

Численность работающих

| Среднегодовая численность работающих | | Численность работающих | |
|--------------------------------------|------|------------------------|------|
| 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| 550 | 789 | 538 | 594 |

Информация об органах управления Общества - Юристы

| Органы управления | Наименование | Состав | Полномочия |
|---|---------------------------|---|---|
| Высший орган – Общее собрание | Общее собрание акционеров | акционеры | Принятие основных решений, определение стратегических целей и задач. Внесение изменений в Устав Общества, утверждение годовых отчетов и аудитора Общества, распределение прибыли, избрание членов Совета директоров и Ревизионной комиссии, принятие решений о реорганизации или ликвидации Общества, а также об увеличении или уменьшении его уставного капитала |
| Наблюдательный Совет (Совет директоров) | Совет директоров | Маммед Заде Лейла – Председатель Совета директоров. Члены Совета директоров: Геворкян Рубен Романович Власова Екатерина | Общее руководство деятельностью Общества: определяет приоритетные направления деятельности |

| | | | |
|---|-------------------------|--|--|
| | | Анатольевна Кант Мандал Дэнис Ришиевич Кузовков Константин Валентинович Усахов Айдемир Магомед- Расулович Алексеев Андрей Евгеньевич | Общества, утверждает годовой бюджет и инвестиционные программы, принимает решения о созыве Общих собраний акционеров, об образовании исполнительных органов Общества, дает рекомендации по размеру дивиденда по акциям |
| Коллегиальный исполнительный орган (Дирекция, Правление и т.д.) | Правление | Геворкян Рубен Романович – председатель; Члены: Алексеев Андрей Евгеньевич; Басалык Сергей Николаевич. | Текущее руководство деятельностью. Обеспечение реализации принятых общим собранием акционеров и Советом директоров Общества решений; Выполнение производственной программы и бюджета Общества, принятие соответствующих решений, контроль за их реализацией; Выработка и реализация текущей хозяйственной политики Общества в целях повышения его прибыльности и конкурентоспособности; Подготовка обоснованных предложений по инвестиционным проектам и бюджету Общества для утверждения Советом директоров; Координация работы служб Общества. |
| Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.) | Генеральный директор | Геворкян Рубен Романович | Руководство текущей деятельностью Общества. Организует выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров. |

Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации подготовлена на основе действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 N 402-ФЗ (в ред. Федеральных законов от 23.05.2016 N 149-ФЗ) и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 №34н (в ред. Приказа № 186н от 24.12.10г.), иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, а так же утвержденной руководителем организации Учетной политики.

При подготовке настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-

хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

Способы ведения учета

2.1.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07. № 153н. (в редакции Приказа № 64н от 16.05.2016г).

Нематериальные активы принимаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости, определяемой на дату принятия активов к учету.

Стоимостью НМА понимается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании НМА и обеспечении необходимых условий для использования его в запланированных целях.

Расходами на приобретение НМА признаются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации правообладателю (продавцу);
- таможенные пошлины и сборы;
- невозмещаемые суммы налогов, государственных, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением НМА;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации и иным лицам, через которые приобретен НМА;
- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением НМА;
- иные расходы, непосредственно связанные с приобретением НМА и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях.

В учете отражены НМА с определенным сроком полезного использования.

Стоимость объектов НМА с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации, линейным способом, исходя из срока полезного использования, которая учитывается на счете 05 "Амортизация нематериальных активов".

Применение выбранного способа по группе однородных НМА проводится в течение всего их срока полезного использования.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

2.1.2. Основные средства

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

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая превышает 40 тыс. рублей.

Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный номер. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями.

Первоначальной стоимостью объекта основных средств, приобретенного за плату, признается сумма фактически произведенных организацией затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов. Фактическими затратами на приобретение, сооружение и изготовление основных средств являются:

- ✓ суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- ✓ суммы, уплачиваемые организациям за осуществление работ по договору строительного подряда и иным договорам;
- ✓ суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением основных средств;
- ✓ регистрационные сборы, государственные пошлины и другие аналогичные платежи, произведенные в связи с приобретением (получением) прав на объект основных средств;
- ✓ таможенные сборы;
- ✓ невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением объекта основных средств;
- ✓ вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретен объект основных средств;
- ✓ начисленные до принятия объекта основных средств к бухгалтерскому учету проценты по заемным средствам, если они привлечены для приобретения, сооружения или изготовления этого объекта;
- ✓ иные затраты, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

В момент ввода в эксплуатацию объект основных средств, включается в амортизационную группу, определяемую в с учетом Классификацией основных средств, утв. постановлением Правительства №1. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету по нижнему пределу амортизационной группы. Способ начисления амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов) – линейный способ.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока работы объекта в соответствии с производительностью или мощностью.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных объектов списывается на соответствующие счета расходов в момент передачи объекта в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации до момента ликвидации осуществляется количественный учет таких объектов. По данным учета, подтвержденным результатами инвентаризации, на конец отчетного периода общее количество таких предметов, находящихся в эксплуатации составляет 169 661 единиц.

Под объектом недвижимого имущества понимается единый обособленный комплекс как совокупность объектов, установок, сооружений, оборудования и другого имущества, объединенных единым функциональным назначением. То есть комплекс, конструктивно обособленный как единое целое.

В этот комплекс включается имущество, указанное в технической документации (техническом паспорте) на объект недвижимого имущества, а также дополнительно установленное или смонтированное в ходе капитальных вложений имущество, которое функционально связано со зданием (сооружением) и перемещение которого без причинения несоразмерного ущерба его назначению невозможно.

Не включаются в состав объекта недвижимого имущества отдельные инвентарные объекты основных средств, если:

- они не требуют монтажа;

- могут быть использованы вне объекта недвижимого имущества;
- демонтаж данных объектов не причиняет несоразмерного ущерба их назначению;
- их функциональное предназначение не является неотъемлемой частью функционирования объекта недвижимого имущества как единого обособленного комплекса.

По следующим группам основных средств проводится переоценка по состоянию на конец года :

- машины и оборудование;
- рабочие машины и оборудование;
- силовые машины и оборудование;
- вычислительная техника, измерительные приборы;
- средства механизации;
- сооружения;
- сооружения скважин.

Переоценка объекта основных средств производится путем пересчета его первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости, если данный объект переоценивался ранее, и суммы амортизации, начисленной за все время использования объекта.

В бухгалтерском балансе основные средства, относящиеся к вышеперечисленным группам отражены по текущей (восстановительной) стоимости.

Основные средства, относящиеся к другим группам показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

✓ №1.

2.1.3. Поисковые затраты

Учет затрат на освоение поисковых ресурсов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет затрат на освоение природных ресурсов» ПБУ 24/2011, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6.10.11. № 125н.

Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами относятся к:

- ✓ Толонскому ЛУ, расположенному на территории Вилюйского и частично Кобяйского улусов Республика Саха (Якутия), лицензия ЯКУ 15096 НР на геологическое изучение, разведку и добычу углеводородного сырья, сроком до 30 июня 2035 года;
- ✓ Тымтайдахскому ЛУ, расположенному на территории Вилюйского улуса Республики Саха (Якутия), лицензия ЯКУ 15665 НП на геологическое изучение с целью поисков и оценки месторождений углеводородного сырья в пределах Тымтайдахского участка, сроком до 20 января 2021 года.

Материальными поисковыми активами признают поисковые затраты, относящиеся в основном к приобретению (созданию) объекта, имеющего материально-вещественную форму. Иные поисковые активы признаются нематериальными поисковыми активами.

К поисковым затратам, признаваемым в составе материальных поисковых активов, относятся:

- затраты на бурение и обустройство поисково-оценочных, поисковых и опережающих эксплуатационных скважин;
- затраты на геолого-геофизические работы, проводимые в скважинах;
- затраты на приобретение и монтаж оборудования и установок, используемых для поиска, оценки месторождений полезных ископаемых и разведки запасов нефти и газа.

К поисковым затратам, признаваемым в составе нематериальных поисковых активов, относятся:

- ✓ право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых или разведке полезных ископаемых, подтвержденное наличием соответствующей лицензии;
- ✓ информация, полученная в результате топографических, геологических и геофизических исследований;
- ✓ результаты разведочного бурения;

- ✓ результаты отбора образцов;
- ✓ иная геологическая информация о недрах;
- ✓ оценка коммерческой целесообразности добычи.

В фактические затраты на приобретение (создание) материальных поисковых активов включаются:

- таможенные пошлины и таможенные сборы;
- невозмещаемые суммы налогов, государственные и патентные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением поискового актива;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации и иным лицам, через которые приобретен поисковый актив;
- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением поискового актива;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением поискового актива и обеспечением условий для его использования в запланированных целях.

В фактические затраты на приобретение (создание) нематериальных поисковых активов включаются:

- затраты на получение лицензии на геологическое изучение или на добычу нефти и газа;
- затраты на приобретение геологической информации, на пересчет запасов;
- затраты на бурение опорных, параметрических и структурных скважин;
- затраты на оценку технической осуществимости и коммерческой целесообразности добычи нефти и газа на участке, выполняемые сторонними организациями;
- затраты на подготовку проектных технологических документов;
- затраты на 2-D и 3-D сейсморазведку.
- В составе затрат на приобретение лицензий, дающих право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых, учитываются:
 - затраты, связанные с оформлением документов для получения лицензии;
 - затраты на оплату участия в конкурсе или аукционе;
 - затраты на оплату разового платежа за пользование недрами.

Затраты на топографические, геологические, электроразведочные, геохимические, геофизические и гидрогеологические исследования, затраты на содержание служб, проводящих данные исследования, и прочие затраты в отношении данного участка недр, понесенные от момента получения лицензии и до того момента, когда установлена коммерческая целесообразность добычи нефти и газа, признаются расходами по обычным видам деятельности.

В составе затрат на приобретение лицензий, дающих право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых, учитываются:

- затраты, связанные с оформлением документов для получения лицензии;
- затраты на оплату участия в конкурсе или аукционе;
- затраты на оплату разового платежа за пользование недрами.

Нематериальные поисковые активы не амортизируются в ходе деятельности по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых.

Затраты на приобретение машин и оборудования амортизируются линейным методом в течение срока полезного использования. Амортизационные отчисления включаются в состав затрат на геологоразведочные работы по соответствующим участкам.

Для целей проверки поисковых активов на обесценение такие активы распределяются между лицензионными участками месторождений нефти и газа.

При подтверждении коммерческой целесообразности добычи нефти и газа на участке недр поисковые активы проверяются на обесценение и переводятся в состав основных средств или нематериальных активов, которые предназначены для разработки и добычи полезных ископаемых:

- затраты на бурение и обустройство поисково-оценочных, разведочных и опережающих

эксплуатационных скважин и геолого-геофизические работы, проводимые в скважинах, переводятся в состав соответствующих скважин, предназначенных для добычи полезных ископаемых;

- затраты на приобретение и монтаж оборудования и установок, используемых для поиска, оценки месторождений и разведки запасов нефти и газа, переводятся в состав соответствующих объектов оборудования и установок.

2.1.4. Расходы будущих периодов

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, относящиеся к будущим периодам и другие активы.

Расходы, относящиеся к будущим периодам, делятся на следующие группы:

- Неисключительные права на программные продукты;
- расходы по страхованию;
- программного продукта, в т. ч. обновление (модификация) самой программной оболочки (установка новой версии, дополнительных модулей и т.п.), что влечет за собой качественное изменение;
- бессрочные лицензии;
- иные расходы.

Стоимость неисключительных прав на программные продукты, программных продуктов, бессрочных лицензий и т.п. списывается в течение 12 месяцев.

Расходы на приобретение неисключительных прав на программы для ЭВМ стоимостью менее суммы стоимости амортизируемого имущества, т.е. до 40 000 рублей списываются единовременно, в прочие расходы, связанных с производством и (или) реализацией.

Расходы по страхованию в учете списываются в течение срока действия страхового полиса.

Расходы по экспертизе промышленной безопасности (ПБ) опасных производственных объектов списываются со счета 97 на расходы по обычным видам деятельности либо на прочие расходы, в зависимости от использования производственного объекта на срок, определенный в заключении, которое выдает организация, проводившая экспертизу ПБ.

Расходы, подразделений, месяца, в котором отсутствует база для распределения затрат (сезонный характер производства) по установленным данной учетной политикой критериям, формируются на 97 счете и списываются равномерно с месяца, в котором появляется база для распределения затрат по установленным критериям, на текущую себестоимость, в течение периода работы подразделений до последующей сезонной остановки.

2.1.5. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н (в редакции № 57н от 06.04.2012г)

К финансовым вложениям организации относятся: государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя); вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ); предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, и пр. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная оценка долговых ценных бумаг производится по фактическим затратам.

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. В случае отражения данных финансовых вложений в учете Общество производит корректировку стоимости ежеквартально.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов) в корреспонденции со счетом учета финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью, в течение срока их обращения, равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода, относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов).

В случае, если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.

Выбытие финансовых вложений имеет место в случаях погашения, продажи, безвозмездной передачи, передачи в виде вклада в уставный (складочный) капитал других организаций и т.д.

Порядок определения стоимости финансовых вложений в случае их выбытия зависит от групп финансовых вложений:

- ✓ финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- ✓ финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым рыночная стоимость определяется, оцениваются исходя из их последней оценки.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Депозитные вклады (депозиты до востребования) относятся к денежным эквивалентам и отражаются в балансе по статье «Денежные средства» (ПБУ 23/11).

2.1.6. Материально-производственные запасы

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

Материально производственные запасы подразделяются на следующие группы: материалы (в т.ч. сырье), товары отгруженные, товары и готовая продукция.

Материалы, приобретенное сырье, товары, товары отгруженные принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством

Российской

Федерации).

Оценка готовой продукции, сырья, выпускаемого Обществом, производится по фактической производственной себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу обособленно и распределяются между фактической себестоимостью проданных (реализованных) в данном месяце товаров и их остатком на конец месяца.

Транспортно-заготовительные расходы отражаются на отдельном субсчете счета 10 «Материалы» и списываются на основе метода среднего процента.

Выпуск готовой продукции учитывается на счете 43 по расходам, которые формируют фактическую себестоимость изготовления:

- все материальные расходы, кроме общехозяйственных;
- расходы на оплату труда персонала подразделений основного, вспомогательного производства (кроме административно-управленческого персонала);
- начисленные суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе производства продукции.
- прочие расходы, кроме общехозяйственных.

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев производится единовременно в момент ее передачи (отпуска) работникам Общества.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

2.1.7. Оценочные и условные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н (ред. от 06.04.2015)

Способ оценки оценочного обязательства

Общество создает резервы на:

- ✓ предстоящую оплату отпусков работникам;
- ✓ выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- ✓ рекультивацию земель.

Расчет резерва производится ежемесячно по каждому сотруднику, с расчетом средней заработной платы (СДЗ) для определения конкретной суммы отпускного дня на конец расчетного периода, с учетом периодов СДЗ, т.к. период по которому рассчитывается СДЗ меняется на момент ухода сотрудника в отпуск и исходя из причитающихся дней отпуска за отработанный месяц. Процент эффективной ставки страховых взносов определяется по каждому сотруднику в отдельности.

Размер резерва на выплату вознаграждений по итогам года определяется путем умножения фактических расходов на оплату труда за соответствующий месяц с учетом страховых взносов на процент отчислений в резерв, рассчитанный как отношение предполагаемой суммы вознаграждения с учетом страховых взносов к предполагаемой сумме расходов на оплату труда за год с учетом страховых взносов.

Как оценочное обязательство Общество создает резерв на рекультивацию земель. Резерв начисляется в отношении основных средств, по которым согласно законодательства у Общества установлена обязанность по демонтажу и проведению комплекса природоохранных мероприятий после окончания их эксплуатации.

Резерв начисляется по скважинам, газосборным сетям и метанолопроводам, расположенным на земельных участках, на которых Обществом ведется активная разработка и добыча полезных ископаемых, согласно проекту разработки газоконденсатных месторождений и лицензионным соглашениям к лицензиям на пользование недрами.

Величина оценочного обязательства по рекультивации земель определяется на основании данных, содержащих сведения о земельных участках, подлежащих рекультивации, представленных отделом имущественных отношений, и расчета стоимости рекультивации 1 га земельного участка, демонтажа газопроводов и метанолопроводов, представленных отделом капитального строительства и ремонта, а также расчета стоимости ликвидации скважин, представленных ЦКРСИПГИ Общества.

Расчет стоимости рекультивации 1 га производится в разрезе площадей:

1. незагрязненных нефтепродуктами (проезды, площадки);
2. загрязненных нефтепродуктами (площадки скважин, резервуарных парков, установок).

Срок исполнения оценочного обязательства рассчитывается:

1. По Средневиллюйскому месторождению – согласно проектного срока разработки месторождения, утвержденного Министерством природных ресурсов и экологии РФ, Федерального агентства по недропользованию «Технологический проект разработки Средневиллюйского газоконденсатного месторождения Республики Саха» (ПАО «ЯТЭК»).
2. По Мастахскому месторождению – согласно срока действия лицензии на право пользования недрами Мастахского ЛУ.
3. По Толонскому лицензионному участку – согласно срока действия лицензии на право пользования недрами Толонского ЛУ.
4. По Тымтайдахскому лицензионному участку – согласно срока действия лицензии на право пользования недрами Тымтайдахского ЛУ.
5. По Мирнинскому улусу – согласно срока действия договоров на аренду земли.

Так как срок исполнения оценочного обязательства превышает 12 месяцев, то стоимость оценочного обязательства подлежит дисконтированию на конец отчетного периода. Ставка дисконтирования принятая Обществом равна 17,71%.

В отчетном периоде производится перерасчет резерва на рекультивацию за два предшествующих года по стоимости текущего периода и отражается в бухгалтерском учете следующей проводкой: Дебет 91.02 – Кредит 96.02.

В учете оценочные обязательства отражаются:

- ✓ Дт 91.02 Кт 96.02 – резерв на рекультивацию земель;
- ✓ Дт 20, 23, 26, 29, 44.02 – резерв на оплату отпусков, резерв на вознаграждение по итогам года.

2.1.8. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

Информация по отложенным налоговым активам и отложенным налоговым обязательствам в бухгалтерском балансе отражается развернуто: по строке 09 «Отложенные налоговые активы»; по строке 77 «Отложенные налоговые обязательства».

Отложенные налоговые активы и обязательства возникают тогда, когда доходы или расходы признаются в разных суммах в бухгалтерском учете и в налоговом учете. А также вследствие разного порядка формирования первоначальной стоимости активов в бухгалтерском и в налоговом учете.

Возникновение вычитаемой временной разницы приводит к появлению отложенного налогового актива (ОНА). Сумма отложенного налогового актива увеличивает налог на прибыль в отчетном периоде (в момент ее возникновения) и уменьшает налог на прибыль в следующем за отчетным или в последующих отчетных (налоговых) периодах.

Отложенные налоговые активы формируются в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы. Величина отложенного налогового актива равна произведению вычитаемой временной разницы и ставки налога на прибыль, действующей на отчетную дату.

Общество отражает в бухгалтерском учете отложенные налоговые активы на счете 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции со счетом 68 субсчет «Расчеты по налогу на прибыль»:

По мере уменьшения или полного погашения вычитаемых временных разниц будут уменьшаться или полностью погашаться отложенные налоговые активы.

Сумма погашения отражается в бухгалтерском учете следующей проводкой:

Дебет 68 субсчет «Расчеты по налогу на прибыль» Кредит 09 — погашен отложенный налоговый актив.

Возникновение налогооблагаемых временных разниц приводит к формированию отложенных налоговых обязательств (ОНО). Они приводят к уменьшению суммы налога на прибыль в текущем отчетном периоде (в момент возникновения ОНО) и к увеличению налога на прибыль в следующем за отчетным или в последующих отчетных (налоговых) периодах.

Отложенные налоговые обязательства признаются в том отчетном периоде, когда возникают налогооблагаемые временные разницы. ОНО рассчитываются как произведение налогооблагаемой временной разницы на ставку налога на прибыль, действующую на отчетную дату. В бухгалтерском учете ОНО отражаются проводкой:

Общество отражает в бухгалтерском учете отложенные налоговые обязательства на счете Дебет 68 субсчет «Расчеты по налогу на прибыль» Кредит 77 «Отложенное налоговое обязательство».

По мере уменьшения или полного погашения налогооблагаемых временных разниц будут уменьшаться или полностью погашаться отложенные налоговые обязательства.

Суммы, на которые уменьшаются или полностью погашаются в отчетном периоде отложенные налоговые обязательства, отражаются в бухгалтерском учете проводкой:

Дебет 77 Кредит 68 — погашено отложенное налоговое обязательство.

2.1.9. Признание доходов (выручка и прочие доходы)

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Выручка признается в бухгалтерском учете:

- 1) Общество имеет право на получение выручки, которое вытекает из конкретного договора или подтверждается иным соответствующим образом;
- 2) сумма выручки может быть определена;
- 3) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества (когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива);
- 4) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- 5) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка определяется исходя из цены, установленной договором между организацией и покупателем (заказчиком).

Основанием для отражения выручки являются первичные документы (товарные накладные и акты), оформленные в установленном порядке. В Отчете о финансовых результатах все доходы представлены в оценке нетто – за минусом налога на добавленную стоимость, экспортных пошлин и акцизов.

Выручкой общества являются доходы организации по обычным видам деятельности:

- ✓ Реализация природного газа;
- ✓ Реализация дизельного топлива;
- ✓ Реализация бензина;
- ✓ Реализация бензиновой фракции;
- ✓ Реализация газового конденсата;
- ✓ Реализация ПБА, ПБТ;
- ✓ Реализация сырья (покупного);
- ✓ Реализация тепловой энергии, электроэнергии;
- ✓ Возмещение разницы в ценах за электроэнергию;
- ✓ Прочие поступления, признаваемые Обществом доходами по обычным видам деятельности исходя из характера ее деятельности, вида доходов и условий их получения.

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации:

- ✓ Вознаграждение по агентскому договору;
- ✓ Доходы от аренды имущества;
- ✓ Продажа основных средств и материалов и т.д.;
- ✓ Имущество, выявленное в результате инвентаризации;
- ✓ Доходы по вознаграждению за факторинговые услуги;
- ✓ Восстановление резерва по сомнительным долгам;
- ✓ Проценты от предоставления в пользование денежных средств;
- ✓ Восстановление резерва под снижение стоимости МПЗ;
- ✓ Штрафы, пени, неустойки, возмещение расходов;
- ✓ Прибыль прошлых лет;
- ✓ Списание кредиторской задолженности;
- ✓ Прочие поступления, признаваемые Обществом прочими доходами.

2.1.10. Признание расходов

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

В себестоимость проданных товаров, работ, услуг включаются расходы по обычным видам деятельности:

- ✓ расходы, связанные с изготовлением продукции;
- ✓ расходы, связанные с приобретением товаров;
- ✓ расходы, связанные с выполнением работ;
- ✓ расходы, связанные с оказанием услуг;
- ✓ расходы, связанные с предоставлением имущества в аренду;

- ✓ иные расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации.

Расходы по обычным видам деятельности:

- ✓ Амортизация объектов ОС;
- ✓ Расходы по оплате труда;
- ✓ Страховые взносы;
- ✓ Сырье и материалы;
- ✓ Расходы по выполненным работам и услугам;
- ✓ Налоги и сборы;
- ✓ Прочие расходы, связанные с деятельностью предприятия.

Коммерческие расходы:

- ✓ Амортизация объектов ОС;
- ✓ Расходы по оплате труда;
- ✓ Страховые взносы;
- ✓ Сырье и материалы;
- ✓ Расходы по выполненным работам и услугам;
- ✓ Налоги и сборы;
- ✓ Прочие расходы, связанные с деятельностью предприятия.

Управленческие расходы:

- ✓ Амортизация объектов ОС;
- ✓ Расходы по оплате труда;
- ✓ Страховые взносы;
- ✓ Сырье и материалы;
- ✓ Расходы по выполненным работам и услугам;
- ✓ Налоги и сборы;
- ✓ Прочие расходы.

Расходы, признаваемые прочими расходами:

- ✓ Проценты к уплате;
- ✓ Убытки прошлых лет;
- ✓ Продажа (выбытие) основных средств, материалов и т.д.;
- ✓ Расходы по вознаграждению за факторинговые услуги;
- ✓ Резервы по сомнительным долгам;
- ✓ Резервы под снижение МПЗ;
- ✓ Резерв на рекультивацию земель;
- ✓ Списание ДЗ;
- ✓ Выплаты по коллективному договору;
- ✓ Шефская, спонсорская помощь;
- ✓ Прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности, включаемыми в состав коммерческих, являются следующие связанные с продажей товаров, продукции, работ и услуг расходы:

- на доставку продукции до места отправления;
- на погрузку в танкеры, автомобили и другие транспортные средства;
- на комиссионные вознаграждения, уплачиваемые сбытовым и другим посредническим организациям;
- на содержание помещений для хранения продукции в местах ее продажи;
- на проведение анализов продукции при ее отпуске;
- на рекламу, другие аналогичные по назначению расходы.

В состав управленческих расходов включены следующие расходы:

- административно-управленческие расходы;
- на содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом;
- амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг;
- другие аналогичные по назначению расходы, возникающие в процессе управления организацией и обусловленные ее содержанием как единого финансово-имущественного комплекса.

Коммерческие расходы ежемесячно полностью списываются в дебет 90.07.01 с кредита 44.02, остатков не имеют.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в дебет 90.08.01 – кредит 26.

2.1.11. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Дисконт по облигациям учитывается в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Дополнительные расходы по займам (комиссия за организацию кредита, комиссия за ведение ссудного счета, взысканная разовым платежом и т.д.) включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

2.1.12. Информация по сегментам

Информация по сегментам раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 08.11.10. № 143н.

В деятельности ПАО «ЯТЭК» выделяются следующие отчетные сегменты:

1. Добыча и реализация природного газа;
2. Переработка и реализация газоконденсатной продукции и нефтепродуктов.
3. Прочие, включают ряд второстепенных сегментов, например, производство и реализация электрической и тепловой энергии, которые не обладают аналогичными экономическими характеристиками.

Выручка напрямую относится соответственно виду деятельности.

Затраты распределяются по сегментам по структурным подразделениям организации соответственно основному виду деятельности.

Общехозяйственные и прочие доходы, расходы распределяются по сегментам в процентном отношении на основе выручки, приходящейся на долю каждого сегмента.

Расходы по налогу на прибыль и иным аналогичным обязательным платежам, а также чрезвычайные доходы и расходы не включаются в состав расходов сегмента.

Согласно принятой учетной политике, основа выделения отчетного сегмента – это выручка, по операциям с внешними покупателями по определенному виду продукции, которая составляет не менее 10 % общей суммы выручки. Нераспределенные по сегментам доходы представляют собой прочие доходы, относящиеся к деятельности Общества в целом.

Изменения в учетной политике

В учетной политике в 2018 году изменений не было.

3. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В 2018 году были произведены следующие корректировки показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017 года для сопоставимости показателей:

| Наименование статьи | Код строки в 2018 году (на 31.12.17) | Данные предыдущей отчетности | изменения | Данные текущей отчетности | Комментарии |
|---|--------------------------------------|------------------------------|-----------|---------------------------|--|
| | | на 31.12.17г | в 2017г | на 31.12.17г | |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 155 003 | 684 741 | 839 744 | Права на выкупаемые, собственные, акции у акционера РЭНТЕКО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД не переданы, согласно Мирowego соглашения оплата задолженности 28.02.19г. Обязанность передать акции не позднее 01.11.19г. |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | (684 741) | 684 741 | - | |
| Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходам | 15206 | 708 888 | (684 741) | 24 147 | |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 15207 | 32 313 | 684 781 | 717 094 | |

В 2018 году были произведены следующие корректировки показателей отчета о финансовых результатах за 2017 год для сопоставимости показателей:

| Наименование статьи | Код строки | Данные предыдущей отчетности | изменения | Данные текущей отчетности | Причина корректировки |
|---------------------|------------|------------------------------|-----------|---------------------------|--|
| | | на 31.12.17г | за 2017г | на 31.12.17г | |
| Прочие доходы | 2340 | 3 957 212 | (271 278) | 3 685 934 | Свернуто отражены доходы, расходы от уступки прав требования |
| Прочие расходы | 2350 | (4 072 301) | (271 278) | (3 801 023) | |

В 2018 году были произведены следующие корректировки показателей отчета об изменениях добавочного капитала на 31.12.2017г для сопоставимости показателей:

| Статья | Причина корректировки | Собственные акции, выкупленные у акционеров за 2017 год (отчетность 2017 года) | Сумма корректировки | Собственные акции, выкупленные у акционеров за 2018 год (отчетность 2018 года) |
|--|---|--|---------------------|--|
| Величина капитала на 31.12.2017г. (нераспределенная прибыль/непокрытый убыток) | Права на выкупаемые, собственные, акции у акционера РЭНТЕКО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД не переданы. Обязанность передать акции не позднее 01.11.19г. | (684 741) | 684 741 | - |

В 2018 году были произведены следующие корректировки показателей отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2017 год для сопоставимости показателей:

| Наименование показателя | Код строки | Данные предыдущей отчетности | изменения | Данные текущей отчетности | Причина корректировки |
|--|------------|------------------------------|-----------|---------------------------|------------------------|
| | | За январь-декабрь 2017г | за 2017г | За январь-декабрь 2017г | |
| От продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 6 326 173 | (358 530) | 5 967 643 | Свернуто отражен акциз |
| Прочие поступления | 4119 | 388 846 | 26 475 | 415 321 | |
| Прочие платежи | 4129 | (1 276 603) | (332 055) | (944 548) | |

4. Информация об отдельных активах и обязательствах

4.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской 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.

4.1.1. Величина курсовых разниц за отчетный период

| Курсовые разницы | За 2018г., тыс. руб. | За 2017г., тыс. руб. |
|--|----------------------|----------------------|
| Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях | (590) | (58) |
| Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте | (99) | 76 |

4.1.2. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату

| Иностранная валюта | Курс ЦБ РФ на 31.12.2018 | Курс ЦБ РФ на 31.12.2017 |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| Доллары США | 69.4706 | 57.6002 |
| Евро | 79.4605 | 68.8668 |

4.2. Нематериальные активы

4.2.1. Движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | Фактическая (первоначальная) стоимость на конец периода | Начисленная амортизация на конец периода | Остаточная стоимость на конец периода |
|-------------------------|---------|---|--|---------------------------------------|
| Нематериальные активы, | за 2018 | 1 306 | (1079) | 227 |

| | | | | |
|--|---------|------|--------|-----|
| всего, в т.ч.: | за 2017 | 1063 | (1003) | 60 |
| | за 2016 | 1063 | (916) | 147 |
| Товарный знак | за 2018 | 713 | (713) | 0 |
| | за 2017 | 713 | (653) | 60 |
| | за 2016 | 713 | (566) | 147 |
| Интернет-представительство, сайт | за 2018 | 350 | (350) | - |
| | за 2017 | 350 | (350) | - |
| | за 2016 | 350 | (350) | - |
| Лицензия на пользование недрами ГКГ 01448 ГЭ (разведка и добыча песка на местор "Мохсоголлох" | за 2018 | 137 | (10) | 127 |
| | за 2017 | - | - | - |
| | за 2016 | - | - | - |
| Лицензия на пользование недрами ГКГ 01449 ГЭ (разведка и добыча песка на местор "Средневиллюйское-1" | за 2018 | 55 | (4) | 51 |
| | за 2017 | - | - | - |
| | за 2016 | - | - | - |
| Лицензия на пользование недрами ГКГ 01484 ГЭ (разведка и добыча песка на местор "Средневиллюйское-2" | за 2018 | 51 | (2) | 49 |
| | за 2017 | - | - | - |
| | за 2016 | - | - | - |

4.3. Основные средства

4.3.1. Сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)

| Группа основных средств | Сроки полезного использования |
|--|-------------------------------|
| Здания | от 5 до 40 лет |
| Сооружения | от 1 до 30 лет |
| Сооружения скважины | от 5 до 25 лет |
| Передаточные устройства | от 3 до 40 лет |
| Транспортные средства | от 3 до 17 лет |
| Другие основные средства | от 1 до 9 лет |
| Машины и оборудование | от 3 до 23 лет |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | от 3 до 16 лет |

4.3.2. Движение основных средств

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---------|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------|-----------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | | На начало года | | поступило | выбыло объектов | | начислено амортизации ⁶ | переоценка | | первоначальная стоимость ³ | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | накопленная амортизация ⁶ |
| | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | | | | | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - в том числе: | за 2018 | 28 424 606 | (23 623 079) | 979 656 | (380 950) | 312 793 | (949 503) | 322 142 | 257 041 | 29 345 454 | (24 516 830) | | |
| | за 2017 | 27 560 313 | (21 883 317) | 1 431 262 | (1 656 817) | 575 262 | (1 163 717) | 1 089 318 | 1 151 307 | 28 424 606 | (23 623 079) | | |
| | за 2016 | 32 399 089 | (27 266 581) | 809 307 | (177 880) | 134 412 | (1 113 751) | -5 470 203 | 6 143 448 | 27 560 313 | (22 102 472) | | |
| | за 2018 | 822 309 | (449 827) | 15 629 | (17 135) | 12 206 | (61 516) | | | 820 803 | (499 137) | | |
| <i>Здания</i> | за 2017 | 759 676 | (371 192) | 73 594 | (10 961) | 7 501 | (86 136) | | | 822 309 | (449 827) | | |
| | за 2016 | 745 823 | (319 770) | 23 067 | (9 214) | 5 356 | (56 778) | | | 759 676 | (371 192) | | |
| | за 2018 | 24 860 087 | (21 280 396) | 340 975 | (169 675) | 156 122 | (554 837) | 76 225 | 102 174 | 25 107 612 | (21 781 285) | | |
| | за 2017 | 24 389 040 | (19 925 576) | 1 072 599 | (1 599 171) | 531 866 | (797 570) | 997 619 | 1 089 116 | 24 860 087 | (21 280 396) | | |
| <i>Машины и оборудование</i> | за 2016 | 29 716 188 | (25 548 901) | 299 017 | (57 458) | 53 543 | (629 938) | -5 568 707 | 6 199 720 | 24 389 040 | (19 925 576) | | |
| | за 2018 | 2 439 654 | (1 699 531) | 607 609 | (102 070) | 85 838 | (309 062) | 245 917 | 154 867 | 3 191 110 | (2 077 622) | | |
| | за 2017 | 2 112 614 | (1 415 529) | 273 134 | (37 793) | 29 470 | (251 281) | 91 699 | 62 191 | 2 439 654 | (1 699 531) | | |
| | за 2016 | 1 627 611 | (1 226 345) | 448 363 | (61 864) | 40 381 | (392 447) | 98 504 | 56 272 | 2 112 614 | (1 634 683) | | |
| <i>Транспортные средства</i> | за 2018 | 208 244 | (154 069) | 10 038 | (89 633) | 57 253 | (17 917) | | | 128 649 | (114 733) | | |
| | за 2017 | 207 894 | (136 519) | 7 789 | (7 439) | 6 031 | (23 581) | | | 208 244 | (154 069) | | |
| | за 2016 | 229 473 | (140 710) | 25 730 | (47 309) | 33 158 | (28 968) | | | 207 894 | (136 520) | | |
| | за 2018 | 34 604 | () | | (684) | | | | | 33 920 | (0) | | |
| <i>Земельные участки</i> | за 2017 | 33 553 | () | 2 043 | (992) | | | | | 34 604 | (0) | | |
| | за 2016 | 31 622 | () | 1 931 | () | | | | | 33 553 | (0) | | |
| | за 2018 | 41 172 | (26 381) | 3 434 | (243) | 395 | (4 944) | | | 44 363 | (30 930) | | |
| | за 2017 | 40 133 | (22 443) | 1 064 | (25) | 25 | (3 963) | | | 41 172 | (26 381) | | |
| <i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i> | за 2016 | 33 264 | (19 229) | 7 980 | (1 111) | 1 105 | (4 319) | | | 40 133 | (22 443) | | |
| | за 2018 | 18 006 | (12 875) | 1 553 | (980) | 979 | (1 227) | | | 18 579 | (13 123) | | |
| | за 2017 | 17 403 | (12 058) | 1 039 | (436) | 369 | (1 186) | | | 18 006 | (12 875) | | |
| | за 2016 | 15 108 | (11 626) | 3 219 | (924) | 869 | (1 301) | | | 17 403 | (12 058) | | |
| <i>Авансы на приобретение основных средств</i> | за 2018 | 530 | () | 418 | (530) | | | | | 418 | (0) | | |
| | за 2017 | | () | 530 | () | | | | | 530 | (0) | | |
| | за 2016 | 0 | () | | () | | | | | 0 | (0) | | |

4.3.3. Ввод объектов основных средств

В течение 2018г произведен ввод объектов незавершенного строительства в состав основных средств:

| Наименование объектов строительства | СПИ, мес. | Сумма затрат, тыс. руб. |
|---|-----------|-------------------------|
| АГЗС в г. Якутск, Намский тр., 13 км. | | 22 103 |
| Бетонная площадка | 85 | 6 282 |
| Ограждение | 121 | 316 |
| Операторная | 181 | 1 403 |
| Сети электроснабжения | 121 | 1 450 |
| Стела | 61 | 1 647 |
| Установка ГЗМ | 121 | 11 005 |
| Реконструкция резервуарного парка СВГКМ | | 14 816 |
| Блок-модуль пожарных гидрантов | 61 | 9 380 |
| ПМС-29.3 №1 | 361 | 1 602 |
| ПМС-29.3 №2 | 361 | 1 169 |
| ПМС-29.3 №3 | 361 | 1 198 |
| ПМС-29.3 №4 | 361 | 449 |
| ПСМ-24 с молниеотводом | 361 | 1 017 |
| Реконструкция УКПГ-1 | | 616 125 |
| Блок бокс площадки переключающей арматуры | 61 | 44 134 |
| Блок обогрева трубопроводов | 61 | 4 318 |
| Блочная насосная станция БНС-2х40-600 | 61 | 42 644 |
| Выветриватель В-1, 4 м3 | 85 | 1 174 |
| Греющий кабель | 61 | 45 460 |
| Емкость аварийная подземная для нефтепродуктов, 40 м3 | 85 | 1 889 |
| Емкость дождевых стоков 25 м3 | 85 | 932 |
| Емкость дренажная ЕД-2, 12,5 м3 | 85 | 1 049 |
| Емкость дренажная ЕП-5, 12,5м3 | 85 | 1 563 |
| Емкость ЕА-1 | 85 | 8 179 |
| Емкость ЕП-1 | 85 | 2 476 |
| Емкость сбора дождевых стоков 25м3 | 85 | 1 477 |
| Емкость сбора дождевых стоков ЕПП, 25м3 | 85 | 828 |
| Колонки налива нефтепродуктов | 61 | 15 581 |
| Колонки налива ПБТ, 2 шт | 61 | 10 982 |

| | | |
|---|-----|----------------|
| Колонна 20К-1/2 | 85 | 9 059 |
| Операторная | 61 | 14 227 |
| Охранно пожарная сигнализация | 181 | 12 801 |
| Площадка налива нефтепродуктов | 85 | 33 359 |
| Площадка налива ПБТ | 85 | 4 816 |
| Площадка печей | 85 | 32 714 |
| Площадка промежуточного склада | 85 | 36 141 |
| Площадка резервуарного парка | 85 | 132 736 |
| Площадка ресиверов азота | 85 | 22 440 |
| Прожекторные мачты, 15 ед | 361 | 12 159 |
| Ресиверы азота высокого давления, 2 ед | 121 | 5 599 |
| Ресиверы азота низкого давления, 2 ед | 121 | 4 440 |
| Сети связи СС | 85 | 3 051 |
| Система водоотведения и канализации | 181 | 27 266 |
| Станция азотная модульная компрессорная МАКС-80/40-99,5 | 85 | 82 631 |
| Реконструкция УКПГ-2 | | 104 046 |
| Монтаж теплообменника | 85 | 62 309 |
| Монтаж узла учета газа (УИРГ) | 37 | 41 736 |
| Прочие | | 180 878 |
| Итого | | 937 968 |

4.3.4. Выбытие объектов основных средств

В 2018г произведена реализация основных средств:

| Покупатель | Сумма реализации без НДС, тыс.руб | Остаточная стоимость, тыс.руб |
|---|-----------------------------------|-------------------------------|
| Основное средство | | |
| ЭНЕРГОИНВЕСТ ООО | 48 817 | 1 200 |
| Автозаправочная станция (емкость 6700л, колонка FAS210) | 984 | - |
| Автозаправочная станция (емкость 6700л, колонка FAS210) | 984 | - |
| Устройство измерительное | 553 | - |
| Колонка заправочная FAS к АГЗС | 393 | 199 |
| Колонка заправочная FAS к АГЗС | 393 | 199 |
| Агрегат насосный на колонку к АГЗС | 185 | 30 |
| Кондиционер в комплекте | 43 | - |
| Агрегат насосный HYDRO VACUUM SKC 4.08 (3.0 kwt) | 141 | 88 |
| Автогазозаправочная станция №1 по адресу г. Якутск ул. П.Алексеева, 91 корп "з" | 2 970 | - |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Земельный участок 1306 м2 г.Якутск ул. П.Алексеева,91/3 квартал "150" (АГЗС №1) | 2 159 | 144 |
| Земельный участок, площ 11271 м2, адрес ул П.Алексеева,76 | 27 087 | 540 |
| Здание проходной каменное | 1 149 | - |
| Здание пристроя ремблока ЛПУМГ | 11 776 | - |
| УК АЯМ ООО | 4 237 | 13 379 |
| Причал на Мархинке | 4 237 | 13 379 |
| ТААС-ЮРЯХ ГРУПП ООО | 15 050 | 28 554 |
| А/м КАМАЗ 6460 седельный тягач, 2010 г г/н Н 473 КА | 254 | - |
| А/м КАМАЗ 6460 седельный тягач, 2010 г г/н Н 475 КА | 254 | - |
| Автомашина грузовая-цистерна HYUNDAI GOLD, г/н м 569 кн | 254 | - |
| Автомашина грузовая-цистерна HYUNDAI GOLD, г/н м 570 кн | 254 | - |
| Автомобиль МАЗ 6430В9 комплектация 1420-012 (шасси №УЗМ6430В9F0001513), г/н Т957 МА14 | 828 | 1 955 |
| Автомобиль МАЗ 6430В9 комплектация 1420-012 (шасси №УЗМ6430В9G0001541), г/н Т948 МА14 | 829 | 1 955 |
| Автомобиль МАЗ-642205 комплектация 220 (шасси УЗМ642205С0003183) | 138 | 325 |
| Автомобиль МАЗ-642205 комплектация 220 (шасси УЗМ642205С0003186) | 138 | 325 |
| Автомобиль УАЗ-298924, г/н Н416КТ | 254 | - |
| Автоцистерна 5675ВО на шасси УРАЛ 1379458 | 254 | - |
| Автоцистерна 5675ВО на шасси УРАЛ 1379457 | 254 | - |
| Автоцистерна АЦТ-10 на базе шасси КАМАЗ 43253-R4 56594Р | 1 122 | 2 649 |
| Автоцистерна АЦТ-10 на базе шасси КАМАЗ 43253-R4 56954Р | 1 122 | 2 649 |
| Автоцистерна АЦТ-10 на базе шасси КАМАЗ 43253-R4 56954Р | 1 122 | 2 649 |
| Кран автомобильный КС-55713-3В "Галичанин" на шасси УРАЛ | 1 048 | 2 471 |
| 14 Полуприцеп -цистерна 96501 ППЦ-30, 2011 г.в. г/н АВ 9178 | 196 | - |
| Полуприцеп бортовой СЗАП-9327-030, Г/н АВ 28-64. | 164 | 387 |
| Полуприцеп МАЗ-938660 (044) шассиУЗМ938660D0012324 | 56 | 132 |
| Полуприцеп МАЗ-938660 (044) шассиУЗМ938660С0012248 | 43 | 102 |
| Полуприцеп-топливозаправщик ППЦТ-46, г/н АЕ 2965 | 883 | 2 083 |
| Полуприцеп-топливозаправщик ППЦТ-46, г/н АЕ 2966 | 883 | 2 083 |
| Полуприцеп-цистерна НЕФАЗ-9693-10 Х1F969300D0001504 | 114 | 302 |
| Полуприцеп-цистерна НЕФАЗ-9693-10 Х1F969300D0001503 | 128 | 268 |
| Прицеп-цистерна 8638-0000012-01, шасси №1925 | 51 | 121 |
| Прицеп-цистерна 8638-0000012-01, шасси №1936 | 90 | 121 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Тягач седельный УРАЛ 44202-0511-60, Г/н Т167 КУ | 404 | 954 |
| Экскаватор гусеничный Hitachi ZX200LC-5G | 1 783 | 4 208 |
| Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 200,Г/н P747КУ | 1 103 | 1 251 |
| Автомашина TOYOTA Land Gruiser, г/н У273КР102 | 678 | 1 035 |
| Автомашина Toyota Land Cruiser 200 | 349 | 529 |
| Прочая реализация | 17 042 | 24 567 |
| Кран автомобильный КС-55729-5В "Галичанин" на шасси КАМАЗ | 1 271 | 3 983 |
| Автомашина Тойота Land Cruizer 100 г/н М740КЕ | 212 | - |
| Ультрабук ASUS 13.3" i5 6200U 940M 2Gb | 27 | 27 |
| Нежилое помещение пл 479,1 м2, 1 этаж по ул С.Данилова, 36 | 1 313 | 1 299 |
| Газопоршневой агрегат 280 с комплектующими | 2 119 | 7 813 |
| Газопоршневой агрегат 390 с комплектующими | 2 119 | 7 814 |
| Камаз-53212 N P965BT | 25 | - |
| 1-комнатная квартира № 18 по ул. Хабарова , 19/5 | 3 500 | 1 323 |
| Квартира 3-х комнатная по ул. Петровского д.25 корп.2 кв.39 | 6 167 | 2 126 |
| Гарнитур спальный "Диана" | 1 | - |
| Набор Александра-15 СФп ПФ Д01 (кор.левый) угл | 1 | - |
| Здание мобильное "Саяны 88" Р | 70 | 59 |
| Здание мобильное "Саяны 88" Р | 70 | 59 |
| Здание мобильное "Саяны СТ98" Р (столовая на 8 человек) | 77 | 64 |
| Здание мобильное "Саяны 66" Ш (жилой вагон-дом на шасси) | 70 | - |
| Итого | 85 146 | 67 700 |

4.3.5. Неамортизируемые объекты

4.3.5.1. Основные средства, находящиеся на консервации:

| Основное средство | Остаточная стоимость на 31.12.2018 г | Остаточная стоимость на 31.12.2017 г | Остаточная стоимость на 31.12.2016 г |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Здания | 10 774 | 694 | 16 397 |
| Сооружения | 10 343 | 23 861 | 17 831 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 2 718 | 12 242 | 78 379 |
| Транспортные средства | - | 2 705 | 2 704 |
| Сооружения скважины | 485 363 | 502 003 | 671 877 |
| Передаточные устройства | 688 | 137 | 137 |

| | | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Рабочие машины и оборудование | 19 886 | 18 389 | 17 237 |
| Итого | 529 772 | 560 031 | 804 562 |

Расшифровка крупных объектов, находящихся на консервации на 31.12.18г:

| Основное средство | Срок консервации | Причина консервации | Остаточная стоимость на 31.12.2018 г |
|-------------------------------------|----------------------------|---|--------------------------------------|
| Конденсатопровод К-Сыр-Мастах | с 01.01.2017-31.12.2018 г | отсутствие во временной производственной необходимости | 9 723 |
| Буровая установка в комплекте ЗД-76 | с 01.01.2017-31.12.2018 г | отсутствие во временной производственной необходимости | 2 718 |
| Скважина №23 Тымтайдах.ЛУ | с 11.03.14 по 13.11.2020 | определение и подбор технологии по ликвидации герметичности эксплуатационной колонны | 149 986 |
| Скважина 82 СВГКМ | с 22.09.09 по 22.09.2020 г | определение и подбор технологии по ликвидации аварии 1998 г.(разрыв эксплуатационной колонны) | 113 814 |
| Скважина 93 | с 31.12.04 по 30.06.2020 | определение и подбор технологии ликвидации аварии 1990 г. (обрыв бурильного инструмента) | 224 561 |
| Здание КП-1 | с 01.01.2017-31.12.2018 г | отсутствие во временной производственной необходимости | 6 489 |
| Прочие | | | 22 481 |
| Итого | | | 529 772 |

4.3.5.2. Перечень земельных участков (ЗУ):

| Основное средство | Стоимость ЗУ на 31.12.2018г | Стоимость ЗУ на 31.12.2017г | Стоимость ЗУ на 31.12.2016г |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Земельный участок 0,14 га в Сунтар ул. Вилюйская,6 | 132 | 132 | 132 |
| Земельный участок 0,59 га в Сунтар 1 км а/д Сунтар-Мирный | 526 | 526 | 526 |
| Земельный участок 1087,м2 по ул.Пионерская,3-4 | 200 | 200 | 200 |
| Земельный участок 1260 м2 г.Якутск ул. Чернышевского, 99/2 (АЗС №10) | 118 | 118 | 118 |
| Земельный участок 1306 м2 г.Якутск ул. П.Алексеева,91/3 квартал "150" (АГЗС №1) | - | 144 | 144 |
| Земельный участок 1373 м2 г. Якутск ул. Окружное шоссе, 4 км (АГЗС№2) | 134 | 134 | 134 |
| Земельный участок 2278 м2 г.Якутск ул. Автодорожная ,7а | 5 515 | 5 515 | 5 515 |

| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Земельный участок 2375 м2 с Илбенге 366 км + 400 м автод. общего пользования федер значения "Виллюй" | 318 | 318 | 318 |
| Земельный участок 2400 м2 с Тасагар 521 км-25 м автодороги общего пользования федерального значения | 398 | 398 | 398 |
| Земельный участок 2432 м2 г.Якутск ул. Окружное шоссе, 4 км под АГЗС №3 | 240 | 240 | 240 |
| Земельный участок 2500 м2, АЗС Виллюйск | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| Земельный участок 3056 м2 в п. Хандыга, ул. Олимпийская,20 | 350 | 350 | 350 |
| Земельный участок 4017 м2 г.Якутск ул. Окружное шоссе, 4 км (АЗС №7) | 396 | 396 | 396 |
| Земельный участок 454 м2 в п.Кысыл-Сыр по ул.Бабенко, д.22/2, | 66 | 66 | 66 |
| Земельный участок 488 м2 в п.Кысыл-Сыр по ул.Портовская, д.26 кв3, | 100 | 100 | 100 |
| Земельный участок по адресу г Якутск ул. Виллюйский тр, 4 км, д.6 корп 1.Площадь 3755м2 | 9 810 | 9 810 | 9 810 |
| Земельный участок по адресу г Якутск ул. Циолковского, д24 корп1. Площадь 1590м2. | 6 180 | 6 180 | 6 180 |
| Земельный участок по адресу п К-Сыр ул Бабенко,19-6. Площадь 346м2. | 95 | 95 | 95 |
| Земельный участок по адресу п К-Сыр ул Энтузиастов, 10-1. Площадь 636м2. | 2 | 2 | 2 |
| Земельный участок по адресу п К-Сыр ул Энтузиастов, 53-1. Площадь 655м2. | 2 | 2 | 2 |
| Земельный участок по адресу Сергеляхское ш, 4 км д 2/1. Площадь 0,0978 га | 1 931 | 1 931 | 1 931 |
| Земельный участок, площ 1322 м2, адрес г. Якутск ул Чернышевского, д1-я (АЗС) | 3 903 | 3 903 | 3 903 |
| Земельный участок, площ 20702 м2, адрес ул П.Алексеева,76 | - | | 992 |
| Земельный участок, площ 11271 м2, адрес ул П.Алексеева,76 | - | 541 | - |
| Земельный участок, площ 9431 м2, адрес ул П.Алексеева,76 | 452 | 452 | - |
| Земельный участок, площ 2308 м2, адрес ул П.Алексеева,70/2 | 366 | 366 | 366 |
| Земельный участок, площ 978 м2, адрес г. Якутск Сергеляхское ш, д 2/1 "3" | 135 | 135 | 135 |
| Земельный участок 2423 м2 по адресу гЯкутск ул. Виллюйский тракт, 3 км | 1 051 | 1 051 | - |
| Итого | 33 921 | 34 604 | 33 553 |

4.3.6. Объекты ОС, по которым износ начисляется на забалансовом счете, - по объектам жилищного фонда, объектам внешнего благоустройства

| Основное средство | Балансовая стоимость на 31.12.2018 г | Балансовая стоимость на 31.12.2017 г | Балансовая стоимость на 31.12.2016 г |
|-------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Здания | 1 893 | 2 840 | 5 342 |
| Сооружения | 5 944 | 3 710 | 11 791 |
| Итого | 7 837 | 6 550 | 17 133 |

4.3.7. Иное использование ОС

| Наименование показателя | На 31.12.18г | На 31.12.17г. | На 31.12.16г |
|---|--------------|---------------|--------------|
| Основные средства, переданные в аренду | 495 557 | 625 327 | 53 956 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 380 618 | 403 286 | 384 804 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 169 940 | 179 376 | 216 893 |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 529 772 | 560 031 | 804 562 |
| Иное использование основных средств (залоговая стоимость имущества) | 5 788 576 | 4 947 882 | 4 100 225 |

Более подробная информация о предметах залога и договорах изложена в пункте 6.1.4

4.3.8. Арендованные основные средства

| Группа учета ОС | На 31.12.2018 г | На 31.12.2017 г |
|--|-----------------|-----------------|
| Здания | 60 856 | 77 348 |
| Транспортные средства | 26 914 | 26 913 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 2 916 | 3 755 |
| Земельные участки | 281 129 | 295 270 |
| Вычислительная техника | 8 803 | - |
| Итого | 380 618 | 403 286 |

4.3.9. Основные средства, переданные в аренду

| Группа учета ОС | Остаточная стоимость на 31.12.2018 г | Остаточная стоимость на 31.12.2017 г |
|-----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Здания | 135 372 | 155 382 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Сооружения, передаточные устройства | 274 632 | 331 597 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 3 869 | 6 263 |
| Транспортные средства | 7 831 | 54 127 |
| Силовые машины и оборудование | 88 | 132 |
| Рабочие машины и оборудование | 35 199 | 36 528 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 1 982 | 2 295 |
| Земельные участки | 32 655 | 32 798 |
| Вычислительная техника, измерительные приборы, другие виды основных средств | 3 929 | 6 205 |
| Итого | 495 557 | 625 327 |

4.3.10. Основные средства, находящиеся в процессе государственной регистрации (права не оформлены)

| 5. Группа учета ОС | Остаточная стоимость на 31.12.2018 г | Остаточная стоимость на 31.12.2017 г |
|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Здания | 55 195 | 57 584 |
| Сооружения | 930 | 1 141 |
| Сооружения скважины | 113 814 | 118 578 |
| Итого | 169 939 | 177 303 |

4.3.11. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|---------|----------------|---------------------|-------------|---|------------------|
| | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств – всего, в т.ч. | за 2018 | 4 037 180 | 1 040 642 | (122 844) | (937 967) | 4 017 011 |
| | за 2017 | 4 375 211 | 2 033 622 | (830 417) | (1 541 236) | 4 037 180 |
| | за 2016 | 3 927 116 | 1 731 456 | (363 033) | (920 328) | 4 375 211 |
| Незавершенное строительство | за 2018 | 3 847 740 | 987 702 | () | (937 967) | 3 897 475 |
| | за 2017 | 2 979 765 | 1 709 949 | (755 305) | (86 669) | 3 847 740 |
| | за 2016 | 2 096 217 | 1 062 297 | (1 538) | (177 211) | 2 979 765 |

| | | | | | | | | |
|--|---------|-----------|---------|---|---------|---|-----------|---|
| Незавершенное строительство (объекты в эксплуатации) | за 2018 | - | | (|) | (|) | |
| | за 2017 | 1 250 518 | 185 921 | (|) | (| 1 436 439 |) |
| | за 2016 | 1 309 827 | 447 258 | (|) | (| 506 567 |) |
| Оборудование | за 2018 | 79 851 | 25 837 | (| 34 604 |) | (|) |
| | за 2017 | 79 735 | 18 244 | (|) | (| 18 128 |) |
| | за 2016 | 124 822 | 43 348 | (|) | (| 88 435 |) |
| Оборудование, переданное в монтаж | за 2018 | 606 | 2 107 | (| 395 |) | (|) |
| | за 2017 | 10 819 | 537 | (| 10 750 |) | (|) |
| | за 2016 | 107 100 | | (|) | (| 96 281 |) |
| Авансы на незавершенное строительство | за 2018 | 60 013 | 9 347 | (| 60 013 |) | (|) |
| | за 2017 | 41 812 | 60 013 | (| 41 812 |) | (|) |
| | за 2016 | 19 871 | 41 812 | (| 19 871 |) | (|) |
| Капитальные вложения | за 2018 | | | (|) | (|) | - |
| | за 2017 | | | (|) | (|) | - |
| | за 2016 | 51 834 | | (|) | (| 51 834 |) |
| Материалы для строительных и монтажных работ | за 2018 | 48 970 | 15 649 | (| 27 832 |) | (|) |
| | за 2017 | 65 212 | 6 308 | (| 22 550 |) | (|) |
| | за 2016 | 217 445 | 136 741 | (| 288 974 |) | (|) |
| Резерв по обесценению затрат по объектам НЗС | за 2018 | | | (|) | (|) | - |
| | за 2017 | - 52 650 | 52 650 | (|) | (|) | - |
| | за 2016 | | | (| 52 650 |) | (|) |

4.3.12. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование объекта ОС | Остаточная стоимость на 31.12.2017 (до увеличения) | Увеличение стоимости | Амортизация за 2018г | Остаточная стоимость на 31.12.2018 |
|--|--|----------------------|----------------------|------------------------------------|
| А/м УРАЛ-4320 № А857 АУ ЛКК-1, инв К0002371 | 0 | 291 | (33) | 258 |
| Итого | 0 | 291 | (33) | 258 |

4.4. Прочие внеоборотные активы

4.4.12. Состав прочих внеоборотных активов

Произведена корректировка входящего сальдо на 31.12.17г (п. 3 Пояснительной записки)

| Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов | Стоимость | |
|--|---------------|----------------|
| | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
| Расходы, относящиеся к будущим периодам (Экспертиза промышленной безопасности/Плата за резервирование кредитных средств (01.10.13г - 10.09.20г)) | 5 563 | 6 294 |
| Прочие внеоборотные активы (ДЗ по процентам) | 2 274 | 833 450 |
| Итого | 7 837 | 839 744 |

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, относящиеся к будущим периодам и другие активы.

4.5. Запасы

4.5.1. Балансовая стоимость запасов в залоге

Балансовая стоимость запасов в залоге в качестве обеспечения по полученным банковским кредитам, составила:

| | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|--|------------------|----------------|
| Запасы в залоге у банков в качестве обеспечения по кредитам полученным | 1 543 197 | 778 320 |
| Итого | 1 543 195 | 778 320 |

Более подробная информация о предметах залога и договорах изложена в пункте 6.1.4.

4.5.2. Балансовая стоимость запасов

| Виды запасов включенных в состав оборотных активов | Стоимость (величина) | |
|--|----------------------|----------------|
| | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
| Материалы | 250 381 | 411 514 |
| в т.ч. Сырье и материалы (Таблица № 1) | 161 671 | 311 644 |
| Товары отгруженные | 566 | 1 897 |
| Товары | 21 114 | 9 093 |
| Готовая продукция (Таблица № 2) | 113 387 | 120 004 |
| Итого | 385 448 | 542 508 |

Таблица № 1 Расшифровка сырья и материалов

| Наименование | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|------------|------------|
| Спирт метиловый марки А ГОСТ 2222-95 | 47 471 | 43 397 |
| Эфир метилтрет-бутиловый технический марки А | - | 37 335 |
| Бензиновая фракция (Якутск) | - | 36 785 |
| Толуол нефтяной, высший сорт, ГОСТ 14710-78 | - | 34 645 |
| Газовый конденсат стабильный | 14 420 | 15 243 |
| Катализатор горения "Капля" | - | 14 344 |
| Бензиновая фракция | - | 11 936 |
| Труба ГПМТ Ду100 Ру4,0 МПа | 5 334 | 5 334 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Труба бурильная 73x7 3Н95-55 гр. пр. "Е" ГОСТ 631-75 | 3 479 | 3 479 |
| Труба НКТ 73x5,5мм гр.пр.Е ГОСТ 633-80 | | 3 163 |
| Авиакеросин ТС-1 | 2 729 | 5 793 |
| Керамзит 10x20 | 2 229 | 2 236 |
| Раствор для глушения скважин РГС-100 | 2 212 | 2 286 |
| Труба УБТС Ду273 | 2 133 | - |
| Труба газлифтная 159x12 ст.09Г2С | 1 754 | - |
| Труба бурильная 73x7 3П-95 гр.пр.Е ГОСТ Р 50278-92 | 1 602 | - |
| Присадка цетаноповышающая для дизельного топлива СHИМТЕС С100 | 1 428 | - |
| Прочее | 76 880 | 95 667 |
| ИТОГО СИМ | 161 671 | 311 644 |

Таблица № 2 Готовая продукция

| Наименование | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Газовый конденсат стабильный | 66 405 | 90 060 |
| Пропан-бутан автомобильный (ПБА) (тн) | 22 189 | 23 307 |
| Пропан-бутан технический (ПБТ) (тн) | 11 319 | |
| Бензиновая фракция (тн) | 11 028 | |
| Дизтопливо Арктическое (ДТ-А-К5) | 2 283 | 2 864 |
| Бензин Н-80 (АИ-80-К5) | 163 | 1 523 |
| Бензин Регуляр-92 (Е-92) (АИ-92-К5) | | 1 257 |
| Бензин Регуляр-92 (АИ-92-К5) | | 948 |
| Прочее | | 45 |
| ИТОГО ГП | 113 387 | 120 004 |

4.5.3. Прочие оборотные активы, в тыс.руб.

| Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов | Стоимость (величина) | |
|--|----------------------|---------------|
| | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
| Прочая дебиторская задолженность по недостатке | 4 863 | - |
| НДС по авансам и предоплатам, Акциз при перемещении на АЗС | 39 894 | 6 909 |
| Лицензия на право использования программного продукта | 51 | 147 |
| Расходы на разработку месторождения ПГС | 311 | 311 |
| Расходы на разработку песчаного карьера | 837 | 707 |
| Расходы, относящиеся к будущим периодам (сезонная остановка) | 5 042 | 4 863 |
| Экспертиза промышленной безопасности | 305 | 81 |
| Итого | 51 302 | 13 018 |

4.6. Финансовые вложения

4.6.1. Структура финансовых вложений

| Финансовые вложения | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|---------------------|---------------|---------------|
|---------------------|---------------|---------------|

| Финансовые вложения | На 31.12.2018 | | На 31.12.2017 | |
|---|---------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------|
| | Доля владения, % | | Доля владения, % | |
| Долевые: Вклад в УК, в т.ч. | | 2 808 533 | | 2 808 523 |
| Межозерное ООО | 60 | 12 | 60 | 12 |
| МирныйНефтеГаз ООО | 100 | - | 100 | - |
| Сахагазсинтез-недра ООО | 100 | 2 795 100 | 100 | 2 795 100 |
| Резерв Сахагазсинтез-недра ООО | | (100) | - | (100) |
| ВСК ООО | 100 | 13 461 | 100 | 13 461 |
| Георесурс ООО | 100 | 10 | 100 | 10 |
| ЯГПК ООО | 100 | 10 | 100 | 10 |
| ЯТЭК-ИНВЕСТ ООО | 100 | 10 | - | - |
| ЯТЭК-ЛОГИСТИКА ООО | 100 | 10 | 100 | 10 |
| ЯТЭК-МТ ООО | 100 | 10 | 100 | 10 |
| ЯТЭК-СЕРВИС ООО | 100 | 10 | 100 | 10 |
| Долговые: Займы выданные, в т.ч. | Процентная ставка, % | 6 881 797 | Процентная ставка, % | 7 014 718 |
| Группа Сумма ООО | 7,75 | 105 000 | 7,75 | 105 000 |
| Группа Сумма ООО | 7,75 | 45 000 | 7,75 | 45 000 |
| Группа Сумма ООО | 7,75 | 65 500 | 7,75 | 65 500 |
| Инвестор ООО | 8,25 | 19 000 | 8,25 | 19 000 |
| Инвестор ООО | 10 | 282 600 | 10 | 282 600 |
| Инвестор ООО | 0,10 | 272 000 | 0,10 | 272 000 |
| Инвестор ООО | 0,10 | 271 400 | 0,10 | 271 400 |
| Инвестор ООО | 9 | 95 000 | 9 | 95 000 |
| Инвестор ООО | 9,95 | 4 800 000 | 8,25 | 4 800 000 |
| Инвестор ООО | 10,7 | 156 000 | 10,7 | 156 000 |
| Инвестор ООО | 10,5 | 286 500 | 10,5 | 286 500 |
| Инвестор ООО | 7,75 | 1 537 | - | - |
| Межозерное ООО | 12 | 14 900 | 12 | 14 900 |
| Межозерное ООО | 7,75 | 68 680 | 7,75 | 68 680 |
| Межозерное ООО | 7,75 | 4 145 | 7,75 | 4 145 |
| Межозерное ООО | 7,75 | 400 | 7,75 | 400 |
| Межозерное ООО | 7,75 | 1 600 | 7,75 | 1 600 |
| Межозерное ООО | 7,75 | 145 | 7,75 | 330 |
| Файт Найтс ООО | 7,75 | 13 000 | 8,25 | 13 000 |
| Дальпорт ООО | 11 | 2 077 | 11 | 2 077 |
| Открытый Порт Находка АО | 11 | 3 423 | 11 | 3 423 |
| Восточно-Сибирская компания ООО | 7,75 | 241 | - | 241 |
| Восточно-Сибирская компания ООО | 7,75 | 265 | - | - |
| Наутилиус ООО | - | - | - | 164 000 |
| Трансинжиниринг АО | - | 260 000 | - | 260 000 |

| Финансовые вложения | На 31.12.2018 | | На 31.12.2017 | |
|--|---------------|------------------|---------------|------------------|
| | | | | |
| ЯТЭК-Инвест ООО | 7,75 | 29 892 | - | - |
| ЯГПК ООО | 7,75 | 37 500 | - | - |
| Русская Строительная компания ООО | 9,5 | 20 000 | - | 20 000 |
| Проценты начисленные (уступка прав), в т.ч.: По краткосрочным займам: | - | - | - | - |
| Межозерное ООО | - | 39 | - | 19 |
| Наутилиус ООО | - | - | - | 40 869 |
| АЛЬЯНС-ЛЕНД ООО | - | 125 | - | - |
| ИНГГЕОСЕРВИС ООО | - | 642 | - | - |
| ИНТЕГРАЦИЯ ООО | - | 402 | - | - |
| ИНТЭКС ООО | - | 22 | - | - |
| КУБАНЬЭКСПОРТХЛЕБ ОАО | - | 84 | - | - |
| Орджэн Инвестментс Лимитед (Orjen Investments Limited) | - | 1 037 | - | - |
| Сибцветмет ООО | - | 121 | - | - |
| СТРОЙНОВАЦИЯ ООО | - | 15 | - | - |
| ЭЛЕКТРОСВЯЗЬСТРОЙ ООО | - | 2 | - | - |
| По краткосрочным займам: | - | - | - | - |
| Инвестор ООО | - | 23 034 | - | 23 034 |
| Итого | - | 9 690 330 | - | 9 823 241 |

Более подробная информация о выданных займах связанным сторонам изложена в пункте 5.1.3

4.6.2. Наличие и движение финансовых вложений

| Финансовые вложения | Сумма на 31 декабря 2017 | Поступило | Выбыло | Сумма на 31 декабря 2018 |
|--|--------------------------|---------------|------------------|--------------------------|
| Долгосрочные финансовые вложения, всего | 8 239 657 | 31 199 | 5 411 134 | 2 859 722 |
| <i>В том числе:</i> | | | | |
| Русская строительная компания ООО | 20 000 | - | - | 20 000 |
| Инвестор ООО | 5 388 100 | - | 5 388 100 | - |
| Инвестор ООО (% по уступке прав) | 23 034 | - | 23 034 | - |
| ВСК ООО | 13 461 | - | - | 13 461 |
| Межозерное ООО | 12 | - | - | 12 |
| Сахагазсинтез-недра ООО | 2 795 100 | - | - | 2 795 100 |
| Резерв Сахагазсинтез-недра ООО | (100) | - | - | (100) |
| ГЕОРЕСУРС ООО | 10 | - | - | 10 |
| ЯГПК ООО | 10 | - | - | 10 |
| ЯТЭК-ЛОГИСТИКА ООО | 10 | - | - | 10 |
| ЯТЭК-МТ ООО | 10 | - | - | 10 |
| ЯТЭК-СЕРВИС ООО | 10 | - | - | 10 |
| ЯТЭК-ИНВЕСТ | - | 28 710 | - | 28 710 |
| АЛЬЯНС-ЛЕНД ООО | - | 125 | - | 125 |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| ИНГЕОСЕРВИС ООО | | 642 | - | 642 |
| ИНТЭКС ООО | | 22 | - | 22 |
| ИНТЕГРАЦИЯ ООО | | 402 | - | 402 |
| КУБАНЬЭКСПОРТХЛЕБ ОАО | | 84 | - | 84 |
| Межозерное ООО | | 39 | - | 39 |
| Орджен Инвестментс Лимитед | | 1 037 | - | 1 037 |
| Сибцветмет ООО | | 121 | - | 121 |
| СТРОЙНОВАЦИЯ ООО | | 15 | - | 15 |
| ЭЛЕКТРОСВЯЗЬСТРОЙ ООО | | 2 | - | 2 |
| Краткосрочные финансовые вложения, всего | 1 583 584 | 5 677 388 | 430 364 | 6 830 608 |
| <i>В том числе:</i> | | | | |
| Группа Сумма ООО | 215 500 | - | - | 215 500 |
| Межозерное ООО | 90 055 | 145 | 131 | 90 069 |
| Межозерное ООО (% по уступке прав) | 19 | - | 19 | - |
| Файт Найтс ООО | 13 000 | 12 000 | 12 000 | 13 000 |
| Дальпорт ООО | 2 077 | - | - | 2 077 |
| Открытый порт Находка АО | 3 423 | 69 450 | 69 450 | 3 423 |
| ИНВЕСТОР ООО | 794 400 | 1 537 | - | 795 937 |
| Инвестор ООО | | 5 388 100 | | 5 388 100 |
| Инвестор ООО (% по уступке прав) | | 23 034 | | 23 034 |
| Наутилиус ООО | 164 000 | - | 164 000 | - |
| Наутилиус ООО(% по уступке прав) | 40 869 | - | 40 869 | - |
| Трансинжиниринг АО | 260 000 | - | - | 260 000 |
| Восточно-Сибирская компания ООО | 241 | 265 | - | 506 |
| Сибцветмет ООО | | 250 | - | 250 |
| ТААС-ЮРЯХ ГРУПП ООО | | 20 | - | 20 |
| ЭКОГАЗ-СЕРВИС ООО | | 27 089 | 27 089 | - |
| ЯГПК ООО | | 146 051 | 108 551 | 37 500 |
| ЯТЭК-ИНВЕСТ ООО | | 1 192 | - | 1 192 |
| Открытый Порт Находка АО | | 7 112 | 7 112 | - |
| Файт Найтс ООО | | 1 143 | 1 143 | - |
| Итого | 9 823 241 | 5 708 587 | 5 841 498 | 9 690 330 |

| Финансовые вложения | Сумма на 31 декабря 2016 | Поступило | Выбыло | Сумма на 31 декабря 2017 |
|--|--------------------------|------------------|-----------|--------------------------|
| Долгосрочные финансовые вложения, всего | 301 612 | 7 938 096 | 51 | 8 239 657 |
| <i>В том числе:</i> | | | | |
| Русская строительная компания ООО | | 20 000 | - | 20 000 |
| Инвестор ООО | 301 600 | 5 086 500 | - | 5 388 100 |
| Инвестор ООО (% по уступке прав) | | 23 034 | - | 23 034 |

| | | | | |
|---|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Сибцветмет ООО | | 51 | 51 | 0 |
| ВСК ООО | | 13 461 | - | 13 461 |
| Межозерное ООО | 12 | - | - | 12 |
| Сахагазсинтез-недра ООО | 100 | 2 795 000 | - | 2 795 100 |
| Резерв Сахагазсинтез-недра ООО | (100) | - | - | (100) |
| ГЕОРЕСУРС ООО | | 10 | - | 10 |
| ЯГПК ООО | | 10 | - | 10 |
| ЯТЭК-ЛОГИСТИКА ООО | | 10 | - | 10 |
| ЯТЭК-МТ ООО | | 10 | - | 10 |
| ЯТЭК-СЕРВИС ООО | | 10 | - | 10 |
| Краткосрочные финансовые вложения, всего | 1 173 378 | 3 235 149 | 2 824 943 | 1 583 584 |
| <i>В том числе:</i> | | | | |
| Группа Сумма ООО | 215 500 | - | - | 215 500 |
| ИП Борисова Анжелика Александровна | 20 | - | 20 | 0 |
| Межозерное ООО | 89 725 | 330 | - | 90 055 |
| Межозерное ООО (% по уступке прав) | | 19 | - | 19 |
| Сибцветмет ООО(% по уступке прав) | | 51 | 51 | - |
| МирныйНефтеГаз ООО | 706 273 | 1 198 981 | 1 905 254 | - |
| Сибцветмет ООО | 113 460 | 789 | 114 249 | - |
| Файт Найтс ООО | 13 000 | - | - | 13 000 |
| ЛАЙСА АО | 29 900 | - | 29 900 | - |
| Дальпорт ООО | 2 077 | - | - | 2 077 |
| Открытый порт Находка АО | 3 423 | - | - | 3 423 |
| ИНВЕСТОР ООО | | 1 062 023 | 267 623 | 794 400 |
| Наутилиус ООО | | 320 000 | 156 000 | 164 000 |
| Наутилиус ООО(% по уступке прав) | | 40 869 | - | 40 869 |
| САХАГАЗСИНТЕЗ-НЕДРА | | 6 | 6 | - |
| Трансинжиниринг АО | | 260 000 | - | 260 000 |
| Восточно-Сибирская компания ООО | | 241 | - | 241 |
| ЯТЭК-МТ ООО | | 349 640 | 349 640 | - |
| ЯТЭК-СЕРВИС ООО | | 2 200 | 2 200 | - |
| Итого | 1 474 990 | 11 173 245 | 2 824 994 | 9 823 241 |

4.6.3. Долговые финансовые вложения

| Финансовые вложения по типу дебиторов | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Организации | 6 879 308 | 7 014 718 |
| Итого | 6 879 308 | 7 014 718 |

| Финансовые вложения по срокам погашения | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|---|---------------|---------------|
|---|---------------|---------------|

| Финансовые вложения по срокам погашения | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|---|------------------|------------------|
| Краткосрочные (до 1 года) | 6 830 608 | 1 583 584 |
| Долгосрочные (свыше 3 лет) | 48 700 | 5 431 134 |
| Итого | 6 879 308 | 7 014 718 |

4.6.4. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения представлены в виде вклада в УК и предоставленных займов.

Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2018 года составил 100 тыс. руб. (31 декабря 2017 года: 100 тыс. руб.).

Долгосрочные финансовые вложения в уставные капиталы других организаций, сумма без учета резерва на обесценение:

| Наименование | 31.12.2018 | | 31.12.2017 | |
|--------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------|
| | Доля владения, % | Сумма без резерва, тыс.руб. | Доля владения, % | Сумма без резерва, тыс.руб. |
| Межозерное ООО | 60 | 12 | 60 | 12 |
| Сахагазсинтез-недра ООО | 100 | 2 795 100 | 100 | 2 795 100 |
| Резерв Сахагазсинтез-недра ООО | | (100) | - | (100) |
| ВСК ООО | 100 | 13 461 | - | 13 461 |
| ГЕОРЕСУРС ООО | 100 | 10 | - | 10 |
| ЯГПК ООО | 100 | 10 | - | 10 |
| ЯТЭК-Инвест ООО | 100 | 10 | - | - |
| ЯТЭК-ЛОГИСТИКА ООО | 100 | 10 | - | 10 |
| ЯТЭК-МТ ООО | 100 | 10 | - | 10 |
| ЯТЭК-СЕРВИС ООО | 100 | 10 | - | 10 |
| Итого | | 2 808 533 | | 2 808 523 |

Финансовые вложения были осуществлены:

- ✓ ООО «Сахагазсинтез-недра» в 2010 году путем оплаты взноса в УК в размере 100%. В 2017 году произведен дополнительный взнос в УК в размере 2 795 000 тыс. руб.;
- ✓ ООО «Межозерное» в 2011 году путем оплаты взноса в УК в доле 60%;
- ✓ ООО «ВСК» - ООО «Сибирские цветные металлы» передана 100 % доля участия в ООО «ВСК» в собственность ПАО «ЯТЭК», в счет погашения дебиторской задолженности, на основании Мирowego соглашения по Делу № А40-161048/17-182-1479 от 16.10.2017 г.
- ✓ ООО «Якутская топливно-энергетическая компания – Моторное топливо» в 2017 году путем оплаты взноса в УК в размере 100%.
- ✓ ООО «Георесурс» - оплата 100% доли в уставный капитал не произведена.
- ✓ ООО «Якутский газоперерабатывающий комплекс» в 2017 году путем оплаты взноса в УК в размере 100%.
- ✓ ООО «ЯТЭК-Сервис» в 2017 году путем оплаты взноса в УК в размере 100%.
- ✓ ООО «ЯТЭК-Инвест» в 2018 году путем оплаты взноса в УК в размере 100%.
- ✓ ООО «ЯТЭК-Логистика» в 2017 году путем оплаты взноса в УК в размере 100%.

Финансовые вложения отражены на балансе в сумме фактических затрат на их приобретение.

Долгосрочные финансовые вложения – долгосрочные займы:

| Заемщик | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|--|---------------|------------------|
| Займы, выданные другим организациям – связанным сторонам | 28 700 | 5 411 134 |
| Займы, выданные другим организациям – третьим лицам | 20 000 | 20 000 |
| Итого | 48 700 | 5 431 134 |

Краткосрочные финансовые вложения – краткосрочные займы:

| Заемщик | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|--|------------------|------------------|
| Займы, выданные другим организациям – третьим лицам | 260 000 | 260 000 |
| Займы, выданные другим организациям – связанным сторонам | 6 573 097 | 1 323 584 |
| Итого | 6 833 097 | 1 583 584 |

4.7. Дебиторская задолженность

4.7.1. Долгосрочная дебиторская задолженность

| Вид задолженности | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|---|----------------|---------------|
| Дебиторская задолженность (долгосрочная), в т.ч. | | |
| С покупателями и заказчиками (сч.62), в т.ч.: | 473 746 | - |
| 1. ООО ЯТЭК-Сервис | 30 135 | - |
| 2. ООО ЯТЭК-Логистика | 443 611 | - |
| Прочая дебиторская задолженность (сч.76), в т.ч.: | 328 343 | - |
| 1. ООО ЯТЭК-МТ | 328 343 | - |
| Итого дебиторская задолженность | 802 089 | - |
| <i>в т.ч. просроченная</i> | - | - |

4.7.2. Краткосрочная дебиторская задолженность

| Вид задолженности | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|--|------------------|----------------|
| Дебиторская задолженность (краткосрочная), в т.ч. | | |
| С покупателями и заказчиками (сч.62), в т.ч.: | 1 156 652 | 854 523 |
| 1. АО Сахатранснефтегаз | 498 127 | 535 535 |
| 2. ООО ЯТЭК-МТ | 481 769 | 109 919 |
| 3. ГУП ЖКХ РС(Я) | 10 723 | 79 374 |
| 4. ООО ЯТЭК-Сервис | 43 199 | 70 200 |
| 5. ООО Проектбизнесстрой | 12 947 | 12 676 |
| 6. ООО ЯТЭК-Логистика | 31 686 | - |
| 7. ООО Таас-Юрях-Групп | 17 758 | - |
| 8. Прочее | 60 443 | 46 819 |
| Авансы выданные (сч.60.02), в т.ч: | 138 723 | 404 027 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| 1. ООО Ключевой партнер | 29 800 | 211 433 |
| 2. ООО ЯТЭК-Сервис | 88 689 | 68 321 |
| 3. ПАО Газпром нефть | - | 13 436 |
| 4. ООО Проектбизнесстрой | - | 10 803 |
| 5. Прочее | 20 234 | 100 034 |
| в т.ч. просроченная | 749 | 106 896 |
| Задолженность по налогам и сборам (сч.68) | 3 221 | 15 402 |
| в т.ч. просроченная | - | - |
| По внебюджетным фондам (сч.69) | 419 | 1 646 |
| Прочая дебиторская задолженность (сч.76), в т.ч.: | 1 747 138 | 282 784 |
| 1. ООО Группа Сумма | 121 152 | 105 163 |
| 2. ООО Межозерное | 56 629 | 51 778 |
| 3. ООО Наутилиус | 15 585 | 28 971 |
| 4. ООО Трансинжиниринг | 57 442 | 26 242 |
| 5. АО Сбербанк Лизинг | - | 8 433 |
| 6. ООО Инвестор | 728 219 | - |
| 7. ООО ЯГПК | 24 740 | 2 265 |
| 8. РЭНТЕКО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД | 684 741 | - |
| 9. Прочие | 58 630 | 59 932 |
| в т.ч. просроченная | - | - |
| Итого дебиторская задолженность | 3 046 153 | 1 558 382 |
| в т.ч. просроченная | 749 | 106 896 |

Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в таблице:

| Наименование показателя | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|---|------------------|------------------|
| Непросроченная задолженность, а также задолженность, просроченная по условиям договора на срок менее 45 дней (резерв по сомнительным долгам не создается) | 3 847 493 | 1 451 486 |
| Просроченная задолженность на срок свыше 45 дней (учетная стоимость по условиям договора) | 250 115 | 332 520 |
| Резерв по сомнительным долгам | (249 366) | (225 624) |
| Итого | 3 848 242 | 1 558 382 |

4.8. Денежные средства и их эквиваленты

| Вид денежных средств и денежных эквивалентов | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|--|---------------|----------------|
| Денежные средства в кассе | 1 224 | 2 045 |
| Денежные средства в банках | 23 940 | 196 856 |
| Прочее (переводы в пути) | 340 | 810 |
| Итого | 25 504 | 199 711 |

Расшифровка отдельных строк ОДДС

| Наименование показателя | За Январь - Декабрь 2018г. | За Январь - Декабрь 2017г. |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| К стр 4111 Поступление от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в том числе: | 5 150 852 | 5 967 643 |
| реализация природного газа | 2 798 867 | 2 854 771 |
| реализация моторных топлив | 2 281 877 | 2 928 658 |
| прочее | 70 108 | 184 214 |
| К стр 4119 прочие поступления в том числе: | 243 643 | 415 321 |
| реализация нефти | - | 320 646 |
| К стр 4129 прочие платежи, в том числе: | (731 283) | (944 548) |
| уплата НДС | (196 452) | (161 352) |
| уплата НДС | - | (221 228) |
| уплата НДФЛ | (150 841) | (124 536) |
| уплата налога на имущество | (85 189) | (124 127) |
| плата страховых взносов | (226 971) | (228 263) |

4.9. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2018 года составляет 826 919 375 (Восемьсот двадцать шесть миллионов девятьсот девятнадцать тысяч триста семьдесят пять) рублей и состоит из 826 919 375 (Восемьсот двадцать шесть миллионов девятьсот девятнадцать тысяч триста семьдесят пять) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, выпущенных в бездокументарной форме.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2017 года составляет 826 919 375 (Восемьсот двадцать шесть миллионов девятьсот девятнадцать тысяч триста семьдесят пять) рублей и состоит из 826 919 375 (Восемьсот двадцать шесть миллионов девятьсот девятнадцать тысяч триста семьдесят пять) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, выпущенных в бездокументарной форме.

Наименование регистратора Общества: ООО «Московский Фондовый Центр» (ранее, до 2014 года именовалось ЗАО «Московский Фондовый Центр»).

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров на 31.12.2018 г. – 1 220 юридических и физических лиц. Основными акционерами по состоянию на 31.12.2018 г. являются: Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТОР», Общество с ограниченной ответственностью «Наутилиус», РЭНТЕКО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД (RANTECHO INVESTMENTS LTD).

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров на 31.12.2016 г. – 966 юридических и физических лиц. Основными акционерами по состоянию на 31.12.2017 г. являются: Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТОР», Общество с ограниченной ответственностью «Наутилиус», РЭНТЕКО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД (RANTECHO INVESTMENTS LTD).

По состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

На дату утверждения отчетности решения об изменении величины уставного капитала не принималось.

Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 8 003 682 тыс.руб.

Дивиденды

На внеочередном общем собрании акционеров ОАО «ЯТЭК» от 28.11.2016г. было принято решение о выплате дивидендов (протокол ВОСА от 30.11.2016г.) по результатам девяти месяцев 2016 г.:

«Выплатить дивиденды по размещенным акциям по результатам девяти месяцев 2016 года (с учетом прибыли прошлых лет) в денежной форме в размере 0,3744 рублей на одну обыкновенную именную бездокументарную акцию Общества». Срок выплаты объявленных дивидендов 23.01.2017г.

Дивиденды начисленные и выплаченные:

| Дивиденды | 2018 год | 2017 год |
|-------------|----------|----------|
| Начисленные | - | - |
| Выданные | 389 | 2 723 |

В 2018 году выплачены дивиденды за прошлые периоды.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала организации учтены:

тыс.руб.

| Показатель | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|---|------------------|------------------|
| Дооценка объектов основных средств, в результате переоценки | 5 016 921 | 5 013 469 |
| Итого | 5 016 921 | 5 013 469 |

Дооценка объектов основных средств, в результате переоценки при выбытии основных средств в отчетном периоде, отражена в составе нераспределенной прибыли в сумме 61 647 тыс. руб.

Результаты переоценки основных средств в разрезе групп ОС:

| Основные средства | Сальдо до переоценки на 31.12.2017г | Дооценка (+)/уценка (-) | Списание в результате выбытия ОС | Сальдо после переоценки на 31.12.2018г |
|--|-------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--|
| Переоцениваемые группы | 4 934 282 | 65 101 | 56 723 | 4 942 660 |
| Сооружения | 897 429 | | 48020 | 849 409 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 221 437 | 49 596 | 3 637 | 267 396 |
| Сооружения скважины | 3 723 946 | (25 950) | | 3 697 996 |
| Силовые машины и оборудование | 21 105 | 8 368 | 202 | 29 271 |
| Рабочие машины и оборудование | 59 418 | 32 792 | 4 616 | 87 594 |
| Измерительные приборы | 9 644 | 167 | 167 | 9 644 |
| Вычислительная техника | 1 303 | 128 | 81 | 1 350 |
| Не переоцениваемые группы | 79 184 | - | 4 923 | 74 261 |
| Здания | 33 487 | - | 774 | 32 713 |
| Транспортные средства | 5 997 | - | 2 181 | 3 816 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 151 | - | 5 | 146 |
| Другие виды основных средств | 2 | - | 2 | 0 |
| Передаточные устройства | 39 547 | - | 1 963 | 37 584 |
| Итого | 5 013 466 | 65 101 | 61 648 | 5 016 919 |

| Основные средства | Сальдо до переоценки на 31.12.2016г | Дооценка (+)/уценка (-) | Списание в результате выбытия ОС | Сальдо после переоценки на 31.12.2017г |
|--|-------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--|
| Переоцениваемые группы | 5 718 919 | (784 628) | | |
| Сооружения | 836 152 | 61 277 | 9 | 4 934 282 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 226 730 | (5 293) | | 897 429 |
| Сооружения скважины | 4 580 979 | (857 033) | | 221 437 |
| Силовые машины и оборудование | 18 337 | 2 768 | | 3 723 946 |
| Рабочие машины и оборудование | 45 961 | 13 457 | | 21 105 |
| Измерительные приборы | 9 474 | 170 | | 59 418 |
| Вычислительная техника | 1 277 | 26 | | 9 644 |
| Средства механизации | 9 | | 9 | 1 303 |
| Не переоцениваемые группы | 80 246 | | | 0 |
| Здания | 33 706 | - | 1 062 | 79 184 |
| Транспортные средства | 6 833 | - | 219 | 33 487 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 158 | - | 836 | 5 997 |
| Другие виды основных средств | 2 | - | 7 | 151 |
| Передаточные устройства | 39 547 | - | | 2 |
| Итого | 5 799 165 | (784 628) | 1 071 | 5 013 466 |

В соответствии с Уставом резервный капитал формируется в размере 5% от уставного капитала. Резервный капитал создается и признается в бухгалтерском учете и отчетности после утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности собранием участников. Резервный капитал сформирован в полной сумме и составляет 41 346 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль:

| | |
|---|-----------|
| На конец отчетного периода стр.1370 графы 4 бух. баланса | 2 175 895 |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода стр.190 формы № 2 | 716 308 |
| Списание добавочного капитала при выбытии ОС | 61 647 |
| На конец отчетного периода стр.1370 графы 3 бух. баланса | 2 953 849 |

4.10. Кредиторская задолженность

4.10.1. Долгосрочные кредиты и займы

| Кредитор | Договор | Ставка, % | Дата погашения | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|------------------------------------|------------------------------------|-----------|----------------|---------------|---------------|
| Сбербанк России ПАО г. Москва | №00230013/60001100 от 11.09.2013г. | 11,5 | 10.09.2020г. | - | 1 049 816 |
| Сбербанк России Байкальский филиал | №0005000-50047-0 от 23.12.2015г. | 13,0 | 22.12.2018г. | - | - |
| Сбербанк России Байкальский филиал | №005000-500-260 от 14.08.2015г. | 13,1 | 13.08.2018г. | - | - |

| | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------|--------------|----------------|------------------|
| Сбербанк России Байкальский филиал | 0005000-60032-0 от 15.06.16г | 12,5 | 14.06.2019г. | - | 300 000 |
| Сбербанк России Байкальский филиал | 0005000-60046-0 от 22.09.16г. | 11,8 | 21.09.2019г. | - | 999 875 |
| Сбербанк России Байкальский филиал | 0005000-60051 от 31.10.16г. | 11,5 | 30.10.2019г. | - | 500 000 |
| БАНК ВТБ ПАО | № 4359 от 26.09.2017г. | 10,0 | 26.09.2023г | - | 5 126 349 |
| БЭНК ОФ ЧАЙНА АКБ | № РЮ-КЛ-ПФ-1-05/17 от 26.05.2017г. | 10,5 | 26.05.2020г | 481 239 | 487 239 |
| СВЯЗЬ-БАНК ПАО АКБ | № 007/2017 от 26.07.2017г. | 12,0 | 25.07.2020г | 500 000 | 500 000 |
| Итого | | | | 981 239 | 8 963 279 |

4.10.2. Краткосрочные кредиты и займы

| Кредитор | Договор | Ставка, % | Дата погашения* | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|--|--|--------------|--------------------|----------------|------------------|
| Сбербанк России ПАО г. Москва | №00230013/6000110 0 от 11.09.2013г. | 11,5 | 10.09.2020г. | - | 601 974 |
| Сбербанк России Байкальский филиал | №0005000-50047-0 от 23.12.2015г. | 13,0 | 22.12.2018г. | - | 801 140 |
| Сбербанк России Байкальский филиал | №005000-500-260 от 14.08.2015г. | 13,1 | 13.08.2018г. | - | 601 077 |
| Сбербанк России Байкальский филиал | 0005000-60032-0 от 15.06.16г. | 12,5 | 14.06.2019г. | - | 411 |
| Сбербанк России Байкальский филиал | 0005000-60046-0 от 22.09.16г. | 11,8 | 21.09.2019г. | - | 1 293 |
| Сбербанк России Байкальский филиал | 0005000-60051 от 31.10.16г. | 11,8 | 30.10.2019г. | - | 630 |
| Россельхозбанк АО Якутский региональный филиал | № 166000/0014 от 11.08.16г. | 14,0 | 11.07.2018г. | (557) | 1 001 973 |
| БЭНК ОФ ЧАЙНА АКБ | № РЮ-КЛ-ПФ-3- 10/17 от 31.10.2017г. | 10,25 | 31.10.2018г | 428 602 | 500 000 |
| ТРОЙКА-Д БАНК АО | № 1000/Ц от 31.05.2017г | 13,8 | 28.02.2018г | 290 000 | 298 451 |
| БАНК ВТБ ПАО | № 4359 от 26.09.2017г. | 10,0 | 26.09.2023г | - | 2 809 |
| СВЯЗЬ-БАНК ПАО АКБ | № 007/2017 от 26.07.2017г. | 12,0 | 25.07.2020г | 56 198 | 739 |
| САХАГАЗСИНТЕЗ- НЕДРА ООО | Договор займа № 1 от 24.08.2017г. | 0,10 | 31.12.2017 г. | 155 | 7 954 |
| Итого | | | | 774 398 | 3 818 451 |

* по договорам, датированным позднее 2019года, выделена краткосрочная задолженность, которая будет погашена в течение 2019 года.

4.10.3. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов

| Вид по сроку исполнения | На 31.12.2017 | Поступило (начислено) | Погашено | На 31.12.2018 |
|-------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|------------------|
| Краткосрочные | 3 818 451 | 3 559 484 | (6 603 537) | 774 398 |
| Долгосрочные | 8 963 279 | 17 236 | (7 999 276) | 981 239 |
| Итого | 12 781 730 | 3 576 720 | (14 602 813) | 1 755 637 |

| Группа (вид) | На 31.12.2017 | Поступило (начислено) | Погашено | На 31.12.2018 |
|---|-------------------|-----------------------|-------------------|------------------|
| Кредиты банков | 12 773 776 | 3 576 718 | (14 595 013) | 1 755 481 |
| Займы, полученные от других организаций | 7 954 | 2 | (7 800) | 156 |
| Итого | 12 781 730 | 3 576 720 | 14 602 813 | 1 755 637 |

4.10.4. Информация о начисленных суммах процентов по полученным кредитам и займам

| Кредитор | Договор | Сумма начисленных процентов | |
|--|------------------------------------|-----------------------------|---------|
| | | За 2018 | За 2017 |
| Сбербанк России Байкальский филиал | №0005000-50047-0 от 3.12.2015г | 60 405 | 104 000 |
| Сбербанк России Байкальский филиал | 005000-500-260 от 14.08.2015г. | 32 409 | 158 097 |
| Сбербанк России ПАО г. Москва | №00230013/60001100 от 11.09.2013г. | 103 572 | 226 479 |
| Сбербанк России Байкальский филиал | 0005000-60032-0 от 15.06.16г. | 21 781 | 37 500 |
| Сбербанк России Байкальский филиал | 0005000-60051 от 31.10.16г. | 33 397 | 57 500 |
| Сбербанк России Байкальский филиал | 0005000-60046-0 от 22.09.16г. | 68 528 | 117 985 |
| Россельхозбанк АО Якутский региональный филиал | № 166000/0014 от 11.08.16г. | 81 849 | 106 120 |
| Алма Банк АО | № 1000 от 07.11.16г. | - | 18 507 |
| БЭНК ОФ ЧАЙНА АКБ | № РЮ-КЛ-ПФ-1-05/17 от 26.05.2017г. | 50 692 | 29 115 |
| БЭНК ОФ ЧАЙНА АКБ | № РЮ-КЛ-ПФ-3-10/17 от 31.10.2017г. | 46 688 | 5 643 |
| ТРОЙКА-Д БАНК АО | № 1000/Ц от 31.05.2017г | 6 469 | 20 941 |

| | | | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| ТРОЙКА-Д БАНК АО | № Ю/Р/52/7/2018 от 28.03.18г. | 27 753 | - |
| САХАГАЗСИНТЕЗ-НЕДРА ООО | Определение АС РС(Я) по делу № А58-903/2002 от 11.06.2008г | 2 | 4 |
| ВОСТОЧНО-СИБИРСКАЯ КОМПАНИЯ ООО | Соглашение о переводе долга № 131/04-17 от 19.01.17г | - | 579 |
| БАНК ВТБ ПАО | № 4359 от 26.09.2017г. | 445 641 | 107 987 |
| СВЯЗЬ-БАНК ПАО АКБ | № 007/2017 от 26.07.2017г. | 97 294 | 23 276 |
| Итого | | 1 076 481 | 1 014 252 |

по векселям:

| Наименование векселедержателя | Вексельная сумма | | Сумма процентов, причитающихся к оплате в течение 12 мес. после отчетной даты | |
|----------------------------------|------------------|---------------|--|---------------|
| | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
| Сумма Спорт ООО | - | - | - | 44 |

В том числе включено за 2017г.:

- в состав процентов к уплате отчетного периода 853 400 тыс. руб.
- в стоимость инвестиционного актива 160 896 тыс. руб.

В том числе включено за 2018г.:

- в состав процентов к уплате отчетного периода 978 201 тыс. руб.
- в стоимость инвестиционного актива 65 238 тыс. руб.

Вексельные проценты погашены в марте 2018 года.

4.10.5. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов

| Вид обязательс тв, контрагент | Код строк и | Договор | На 31.12.2017 г. тыс. руб. | Поступил о (начислен о) | Выбыло за период, тыс.руб. | На 31.12. 2018 года | |
|---|-------------------|--|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------|-----------------------|
| | | | | | | Сумма, тыс. руб. | Срок погашени я |
| Долгосрочные обязательства | | | | | | | |
| Кредиты банков, в том числе: | 14101 | | 8 963 279 | 17 236 | (7 999 277) | 981 239 | |
| Сбербанк России ПАО г. Москва | | Дог. 00230013/60 001100 от 11.09.2013 | 1 049 816 | 17 236 | (1 067 052) | - | 10.09.20г |
| Сбербанк России | | Договор № | 300 000 | | (300 000) | - | 14.06.19г. |

| Вид обязательств, контрагент | Код строки | Договор | На 31.12.2017 г. тыс. руб. | Поступило (начислено) | Выбыло за период, тыс.руб. | На 31.12. 2018 года | |
|-------------------------------------|--------------|---|----------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------|----------------|
| | | | | | | Сумма, тыс. руб. | Срок погашения |
| Байкальский филиал | | 0005000-600-32-0 от 15.06.16г. | | | | | |
| Сбербанк России Байкальский филиал | | Договор № 0005000-60046-0 от 22.09.16г. | 999 875 | | (999 875) | - | 21.09.19г. |
| Сбербанк России Байкальский филиал | | Договор № 0005000-60051 от 31.10.16г. | 500 000 | | (500 000) | - | 30.10.19г. |
| БАНК ВТБ ПАО | | Кредитное соглашение № 4359 от 26.09.17г. | 5 126 350 | | (5 126 350) | - | 26.09.23г |
| БЭНК ОФ ЧАЙНА АКБ | | № РЮ-КЛ-ПФ-1-05/17 от 26.05.2017г. | 487 239 | | (6 000) | 481 239 | 26.05.2020 г |
| СВЯЗЬ-БАНК ПАО АКБ | | № 007/2017 от 26.07.2017г. | 500 000 | - | - | 500 000 | 25.07.2020 г |
| Итого | 1410 | | 8 963 279 | 17 236 | (7 999 277) | 981 239 | |
| Краткосрочные обязательства | | | | | | | |
| Кредиты банков, в том числе: | 15101 | | 3 789 895 | 2 483 004 | (5 554 854) | 718 045 | |
| Сбербанк России ПАО г. Москва | | Договор 230013/6000 1100 от 11.09.2013г. | 599 895 | - | (599 895) | - | 27.11.16г |
| Сбербанк России Байкальский филиал | | Договор N0005000-50047-0 от 23.12.2015г. | 800 000 | - | (800 000) | - | 22.12.18г |
| Сбербанк России Байкальский филиал | | Договор 005000-500-260 от 14.08.2015г. | 600 000 | - | (600 000) | - | 13.08.18г |
| Сбербанк России Байкальский филиал | | Договор 0005000-60032-0 от 15.06.2016г. | | 300 000 | (300 000) | - | 14.06.19г |
| Сбербанк России | | Договор | | 999 875 | (999 875) | - | 21.06.19г |

| Вид обязательств, контрагент | Код строки | Договор | На 31.12.2017 г. тыс. руб. | Поступило (начислено) | Выбыло за период, тыс.руб. | На 31.12. 2018 года | |
|--|--------------|--|----------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------|----------------|
| | | | | | | Сумма, тыс. руб. | Срок погашения |
| Байкальский филиал | | 0005000-60046-0 от 22.09.2016г. | | | | | |
| Россельхозбанк АО Якутский региональный филиал | | № 166000/0014 от 11.08.16г. | 1 000 000 | 893 129 | (1 893 686) | (557) | 11.07.18г. |
| БЭНК ОФ ЧАЙНА АКБ | | № РЮ-КЛ-ПФ-3-10/17 от 31.10.2017г. | 500 000 | | (71 398) | 428 602 | 31.10.2018 г |
| ТРОЙКА-Д БАНК АО | | № 1000/Ц от 31.05.2017г | 290 000 | 290 000 | (290 000) | 290 000 | 28.02.2018 г |
| Займы, в том числе: | 15102 | | 7 950 | - | (7 800) | 150 | |
| САХАГАЗСИНТЕЗ -НЕДРА ООО | | Договор займа № 1 от 24.08.2017г. | 7 950 | - | (7 800) | 150 | 31.12.2017 г. |
| Проценты по краткосрочным кредитам | 15103 | | 13 397 | 297 220 | (310 617) | - | |
| Сбербанк России ПАО г. Москва | | Договор 230013/60001100 от 11.09.2013г. | 756 | 41 647 | (42 403) | - | 27.11.16г |
| ТРОЙКА-Д БАНК АО | | № 1000/Ц от 31.05.2017г | 8 451 | 34 222 | (42 673) | - | 28.02.2018 г |
| БЭНК ОФ ЧАЙНА АКБ | | № РЮ-КЛ-ПФ-3-10/17 от 31.10.2017г. | 0 | 46 688 | (46 688) | 0 | 31.10.2018 г |
| Россельхозбанк АО Якутский региональный филиал | | № 166000/0014 от 11.08.16г | 1 973 | 81 849 | (83 822) | - | 11.07.18г |
| Сбербанк России Байкальский филиал | | Договор N0005000-50047-0 от 23.12.2015г. | 1 140 | 60 405 | (61 545) | - | 22.12.18г |
| Сбербанк России Байкальский филиал | | Договор 005000-500-260 от 14.08.2015г. | 1 077 | 32 409 | (33 486) | - | 13.08.18г |

| Вид обязательств, контрагент | Код строки | Договор | На 31.12.2017 г. тыс. руб. | Поступило (начислено) | Выбыло за период, тыс.руб. | На 31.12. 2018 года | |
|------------------------------------|-------------|---|----------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------|----------------|
| | | | | | | Сумма, тыс. руб. | Срок погашения |
| Проценты по долгосрочным кредитам | 15104 | | 7 205 | 779 258 | (730 267) | 56 198 | |
| Сбербанк России ПАО г. Москва | | Дог. 00230013/60001100 от 11.09.2013 | 1 323 | 61 925 | (63 248) | - | 10.09.20г |
| Сбербанк России Байкальский филиал | | Договор № 0005000-600-32-0 от 15.06.16г. | 410 | 21 782 | (22 192) | - | 14.06.19г |
| Сбербанк России Байкальский филиал | | Договор № 0005000-60046-0 от 22.09.16г. | 1 293 | 68 528 | (69 821) | - | 21.09.19г |
| Сбербанк России Байкальский филиал | | Договор № 005000-600051 от 31.10.16г. | 630 | 33 397 | (34 027) | - | 30.10.19г. |
| БАНК ВТБ ПАО | | Кредитное соглашение № 4359 от 26.09.17г. | 2 809 | 445 641 | (448 450) | - | 26.09.23г |
| БЭНК ОФ ЧАЙНА АКБ | | № РЮ-КЛ-ПФ-1-05/17 от 26.05.2017г. | 0 | 50 692 | (50 692) | 0 | 26.05.2020 г |
| СВЯЗЬ-БАНК ПАО АКБ | | № 007/2017 от 26.07.2017г. | 740 | 97 294 | (41 836) | 56 198 | 25.07.2020 г |
| Проценты по краткосрочным займам | 15105 | | 4 | 2 | - | 6 | |
| САХАГАЗСИНТЕЗ-НЕДРА ООО | | Договор займа № 1 от 24.08.2017г. | 4 | 2 | | 6 | 31.12.2017 г. |
| Итого | 1510 | | 3 818 451 | 3 559 484 | (6 603 538) | 774 397 | |

4.10.6. Кредиторская задолженность

| Вид задолженности | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|---|---------------|---------------|
| Кредиторская задолженность, в т.ч. | | |
| - расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч.60.01), в т.ч: | 633 189 | 523 237 |
| 1. ООО Ресурс | - | 313 244 |
| 2. ООО Группа Сумма | 3 540 | 55 000 |
| 3. ООО Проектбизнесстрой | 326 837 | 22 341 |
| 4. ИП Зарянкина Ю.Н. | - | 15 300 |
| 5. ООО Амек Фостер Уилер | - | 12 143 |
| 6. ООО Кинг-95 | - | 3 367 |
| 7. ОАО Сахатранснефтегаз | 1 807 | 10 710 |
| 8. ООО Росич | - | 2 557 |
| 9. ООО Региональное снабжение | 10 269 | 5 144 |
| 10. ООО Сибметахим | 38 203 | - |
| 11. ООО ЯТЭК-Логистика | 87 450 | - |
| 12. ООО ЯТЭК-МТ | 74 924 | 1 491 |
| 13. ООО ЯТЭК-Сервис | 25 099 | 76 |
| в т.ч. просроченная | 11 895 | 50 520 |
| - расчеты с покупателями и заказчиками (сч.62.02), в т.ч: | 70 780 | 45 986 |
| 1. ООО ЯТЭК-Логистика | 1 855 | 15 653 |
| 2. ООО СахаГазСевер | 44 | 4 347 |
| 3. ООО Интер | - | 3 420 |
| 4. ГБУ Республиканская больница № 3 | 458 | 2 438 |
| 5. АО НК Туймаада-нефть | - | 1 417 |
| 6. УВО ВНГ России по РС(Я) | 251 | 310 |
| 7. ФКП Аэропорты Севера | 6 234 | 7 |
| 8. ГУП ЖКХ РС(Я) | 38 878 | 80 |
| 9. ООО ЯТЭК-МТ | 13 803 | - |
| в т.ч. просроченная | 1 688 | 998 |
| Задолженность по налогам и сборам (сч.68) | 400 849 | 245 547 |
| в т.ч. просроченная | 59 155 | - |
| По внебюджетным фондам (сч.69) | 34 992 | 17 453 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда (сч.70) | 88 365 | 31 430 |
| Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов (сч.75, 76) | 580 668 | 708 888 |
| Прочая кредиторская задолженность (сч.76), в т.ч.: | 11 115 011 | 32 313 |

| | | |
|---|-------------------|------------------|
| 1. ООО Группа Сумма | - | 10 630 |
| 2. ГУП Комдрагметалл РС(Я) | - | 6 876 |
| 3. ООО ВТБ Факторинг | - | 3 265 |
| 4. ООО Плитонит | 2 136 | 2 136 |
| 5. ЯТЭК Нефтегазстройпрофсоюзов | 3 035 | 1 413 |
| 6. ООО А-ПРОПЕРТИ | 10 856 689 | - |
| 7. ООО ЯТЭК-Логистика | 169 600 | - |
| 8. ООО ЯТЭК-МТ | 78 854 | - |
| в т.ч. просроченная | 948 | 929 |
| Итого кредиторская задолженность | 12 923 855 | 1 604 854 |
| <i>в т.ч. просроченная</i> | 73 686 | 52 447 |

4.10.7. Прочие обязательства

| Вид | На 31.12.2018 | На 31.12.2017 |
|---------------------------|----------------|---------------|
| НДС по авансам уплаченным | 118 169 | 69 598 |
| Итого | 118 169 | 69 598 |

4.10.8. Информация о возможностях организации на отчетную дату привлечь дополнительные денежные средства

| Наименование банка | Основание | Сумма открытой, но не использованной кредитной линии | |
|---------------------|--|--|----------------|
| | | На 31.12.2018 г | На 31.12.2017г |
| АКБ «БЭНК ОФ ЧАЙНА» | Договор о кредитной линии № РЮ-КЛ-ПФ-1-05/17 от 26.05.2017 | - | 12 761 |
| Итого | | - | 12 761 |

4.11. Налоги

Ставка налога на прибыль в 2018 году составила 20% (2017: 20%):

| Показатель | 2018г | 2017г | Изменение 2018 к 2017 |
|--|----------------|------------------|-----------------------|
| Прибыль до налогообложения | 983 162 | 1 039 735 | (68 490) |
| Условный расход/(доход) по налогу на прибыль | 196 632 | 207 947 | (13 698) |
| Постоянное налоговое обязательство/(актив) | 59 800 | 226 518 | (166 718) |
| Изменения отложенных налоговых активов | 1 094 | 17 791 | (16 697) |
| Изменения отложенных налоговых обязательств | (13 709) | (67 060) | (53 381) |
| Текущий налог на прибыль | 243 818 | 385 197 | (143 763) |

Постоянный налоговый актив/(обязательство):

| Постоянные разницы | 2018 | 2017 |
|---------------------|---------|---------|
| | | 299 000 |
| в том числе: | | |
| Готовая продукция | 203 022 | 204 196 |

| | | |
|---|---------------|----------------|
| Уценка ОС | | 24 808 |
| Общехозяйственные расходы | 11 704 | 11 641 |
| Амортизация ОС | 19 552 | (265 496) |
| Резерв по сомнительным долгам | 8 484 | - |
| Резерв на оплату отпусков, вознаграждение | - | (82 283) |
| Резерв на рекультивацию земель | 11 118 | (3 519) |
| Шефская, спонсорская помощь | 13 344 | 4 021 |
| Резерв под снижение стоимости МПЗ | (18 331) | (47) |
| Доходы (расходы) от реализации доли УК | | 1 249 397 |
| Списание ДЗ | 2 206 | 251 |
| Восстановлена ДЗ | (812) | (3 933) |
| Списание по недостаткам | - | - |
| Невозмещаемый НДС | | 25 777 |
| Расходы на освоение природных ресурсов (Тымтайдахский ЛУ) | | (99 842) |
| Расходы на корпоративные и культурные мероприятия | 17 699 | 31 052 |
| Выплаты по колдоговору | 18 566 | 18 195 |
| Прочие расходы | 12 448 | 14 853 |
| Постоянное налоговое обязательство (20%) | 59 800 | 226 518 |

Основными составляющими вычитаемых временных разниц в 2018 и 2017 году являются:

| Отложенные налоговые активы (ОНА) | Налоговая база | | Налоговый эффект (20%) | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|------------------------|---------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Остаток на начало: | 406 820 | 317 861 | 81 364 | 63 572 |
| Поступления ОНА: | 80 810 | 250 540 | 16 162 | 50 108 |
| Основные средства | 47 040 | 213 345 | 9 408 | 42 669 |
| Оценочные обязательства и резервы | 4 765 | 21 445 | 953 | 4 289 |
| Расходы будущих периодов | 28 890 | | 5 778 | 1 050 |
| Прочие ОНА | 115 | 15 750 | 23 | 2 100 |
| Выбытие ОНА: | 75 340 | 161 581 | 15 068 | 32 316 |
| Основные средства | 57 620 | 136 915 | 11 524 | 27 383 |
| Оценочные обязательства и резервы | 9 560 | 9 450 | 1 912 | 1 890 |
| Расходы будущих периодов | 7 765 | | 1 553 | 944 |
| Прочие ОНА | 395 | 15 216 | 79 | 2 099 |
| Остаток на конец | 412 290 | 406 820 | 82 458 | 81 364 |

Основными составляющими налогооблагаемых временных разниц в 2018 и 2017 году являются:

| Отложенные налоговые обязательства (ОНО) | Налоговая база | | Налоговый эффект (20%) | |
|--|------------------|------------------|------------------------|----------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Остаток на начало: | 1 699 310 | 1 364 010 | 339 862 | 272 802 |
| Поступления ОНО: | 832 355 | 985 865 | 166 471 | 197 173 |
| Внеоборотные активы | 84 560 | 173 395 | 16 912 | 34 679 |
| Готовая продукция | 143 285 | 147 785 | 28 657 | 29 557 |
| Основные средства | 273 090 | 462 695 | 54 618 | 92 539 |

| Отложенные налоговые обязательства (ОНО) | Налоговая база | | Налоговый эффект (20%) | |
|--|------------------|------------------|------------------------|----------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Материалы | 47 495 | 120 910 | 9 499 | 24 182 |
| Оценочные обязательства | 1 385 | 36 405 | 277 | 7 281 |
| Расходы будущих периодов | 42 350 | 20 740 | 8 470 | 4 148 |
| Резервы по СД | 239 835 | | 47 967 | - |
| Прочие ОНО | 355 | 23 935 | 71 | 4 787 |
| Выбытие ОНО: | 763 810 | 650 565 | 152 762 | 130 113 |
| Внеоборотные активы | 17 125 | 37 570 | 3 425 | 7 514 |
| Готовая продукция | 149 940 | 127 030 | 29 988 | 25 406 |
| Основные средства | 244 645 | 274 170 | 48 929 | 54 834 |
| Материалы | 76 170 | 111 015 | 15 234 | 22 203 |
| Оценочные обязательства | 1 385 | 36 405 | 277 | 7 281 |
| Расходы будущих периодов | 35 090 | 35 095 | 7 018 | 7 019 |
| Резервы по СД | 239 450 | | 47 890 | - |
| Прочие ОНО | 5 | 29 280 | 1 | 5 856 |
| Остаток на конец | 1 767 855 | 1 699 310 | 353 571 | 339 862 |

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

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2018 году, составили:

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

Уплачено основных налогов в 2018 году:

- налог на прибыль – 148 874 тыс. руб.;
- налог на добавленную стоимость – 670 960 тыс. руб.
- акцизы – 223 662 тыс. руб.
- НДС – 197 318 тыс. руб.
- Налог на имущество – 83 945 тыс. руб.

Налог на добычу полезных ископаемых (НДПИ), включенный в себестоимость продукции, товаров, работ, услуг, в 2017 г. составил 196 960 тыс. руб., в 2018 году – 209 026 тыс. руб.

4.12. Оценочные резервы

4.12.1. Резерв по сомнительным долгам

| Контрагенты | Величина резерва на 31.12.17 | Величина резерва, признанного в составе прочих доходов (списано/восстановлено) | Величина резерва, созданного в отчетном 2018 году | Величина резерва на 31.12.2018 |
|--|------------------------------|--|---|--------------------------------|
| Абидулаев Зайнудин Гаирбекович (1223) | 32 | (32) | - | - |
| Ависта ООО | 3 255 | - | - | 3 255 |
| Алроса-Терминал ОАО | 234 | - | - | 234 |
| Аргус Медиа (Россия) Лимитед Филиал компании | - | - | 234 | 234 |

| | | | | |
|---|---------|----------|-------|---------|
| Арыктахская ООШ МКОУ | - | - | 9 | 9 |
| Баркаева Марьям Магомедовна | - | - | 50 | 50 |
| БАРОНЕТТА ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД ПКОО | - | - | 266 | 266 |
| Газ Бензин ООО | 185 | - | - | 185 |
| ГЕОТЕК - ВБК ЗАО | 122 000 | (812) | - | 121 188 |
| Группа Сумма ООО | - | - | 8 000 | 8 000 |
| Западные электрические сети ОАО АК Якутскэнерго | 216 | - | - | 216 |
| ИП Артамонов Иван Герасимович | 150 | - | - | 150 |
| ИП Бурцева Люция Васильевна | 3 162 | (3 162) | - | - |
| ИП Сабитов Акылбек Абдрахманович | 242 | - | - | 242 |
| ИП Слепцова Лилия Вячеславовна | - | - | 107 | 107 |
| ИП Черемкин Максим Максимович | 10 | - | - | 10 |
| Кинг-95 ООО | 3 740 | - | - | 3 740 |
| Максимов Афанасий Николаевич | 16 667 | (5) | - | 16 662 |
| МЕГА-ТРАНС ООО | - | - | 1 | 1 |
| Мирныйдорстрой ЗАО | 347 | - | - | 347 |
| Мирныйнефтегаз ООО | 3 498 | (3 498) | - | - |
| Пахомов Игорь Иннокентьевич | 16 641 | - | - | 16 641 |
| ПРОГНОЗ ООО | 10 522 | (10 522) | - | - |
| ПромТорг ООО | 109 | (109) | - | - |
| РАТЭК ООО | - | - | 1 375 | 1 375 |
| Рожин Владимир Семенович | 16 667 | (9) | - | 16 658 |
| Сахаплемобъединение ОАО | 169 | - | - | 169 |
| Сахатранснефтегаз АО | 14 876 | (14 876) | - | - |
| Сибнефтегеофизика ПАО | 347 | (347) | - | - |
| СИБРЕСУРС ООО | - | - | 829 | 829 |
| Стаськевич Роман Владимирович | - | - | 40 | 40 |
| СУГ Хабаровск | - | - | 469 | 469 |
| ТД Новые Крановые Технологии ООО | 1 404 | - | - | 1 404 |
| ТРАНСИНЖИНИРИНГ АО | - | - | 91 | 91 |
| ЦентрСнаб ООО | 140 | - | - | 140 |
| ФБУ Администрация Ленского бассейна | 65 | (65) | - | - |
| ЭКОГАЗ-СЕРВИС ООО | - | - | 4 353 | 4 353 |

| | | | | |
|---|----------------|-----------------|---------------|----------------|
| ЭН ЭМ БИ КЕЙ ОАО | - | - | 30 | 30 |
| ЭНЕРГОИНВЕСТ ООО | - | - | 41 218 | 41 218 |
| ЭРА ООО | 14 | (14) | - | - |
| ЮНИТРЕЙД ООО | - | - | 120 | 120 |
| Юрово | 10 012 | - | - | 10 012 |
| Якутлесресурс ГАУ РС(Я) Вилуйский филиал | 880 | - | - | 880 |
| Янское речное пароходство ОАО | 40 | - | - | 40 |
| Итого | 225 624 | (33 452) | 57 194 | 249 366 |

| Контрагенты | Величина резерва на 31.12.16 | Величина резерва, признанного в составе прочих доходов (списано/восстановлено) | Величина резерва, созданного в отчетном 2017 году | Величина резерва на 31.12.2017 |
|---|------------------------------|--|---|--------------------------------|
| Абидулаев Зайнудин Гаирбекович (1223) | 66 | (34) | - | 32 |
| Ависта ООО | 3 255 | - | - | 3 255 |
| Алроса-Терминал ОАО | 234 | - | - | 234 |
| Вкусная еда ООО | 11 | (11) | - | - |
| Газ Бензин ООО | - | - | 185 | 185 |
| ГЕОТЕК - ВБК ЗАО | 122 000 | - | - | 122 000 |
| Западные электрические сети ОАО АК Якутскэнерго | 216 | - | - | 216 |
| ИП Артамонов Иван Герасимович | 150 | - | - | 150 |
| ИП Бурцева Люция Васильевна | 3 162 | - | - | 3 162 |
| ИП Сабитов Акылбек Абдрахманович | 242 | - | - | 242 |
| ИП Черемкин Максим Максимович | - | - | 10 | 10 |
| Кинг-95 ООО | 3 740 | - | - | 3 740 |
| Максимов Афанасий Николаевич | 16 667 | - | - | 16 667 |
| Мирныйдорстрой ЗАО | - | - | 347 | 347 |
| Мирныйнефтегаз ООО | - | - | 3 498 | 3 498 |
| Пахомов Игорь Иннокентьевич | 16 641 | - | - | 16 641 |
| Плитонит ООО | 25 | (25) | - | - |
| ПРОГНОЗ ООО | - | - | 10 522 | 10 522 |
| ПромТорг ООО | 109 | - | - | 109 |
| Рожин Владимир Семенович | 16 667 | - | - | 16 667 |
| Саханефтегаз ОАО ННГК | 224 769 | (224 769) | - | - |

| | | | | |
|--|----------------|------------------|---------------|----------------|
| Сахаплемобъединение ОАО | - | (699) | 869 | 169 |
| Сахатранснефтегаз АО | - | (17 709) | 32 585 | 14 876 |
| Сибнефтегеофизика ПАО | - | - | 347 | 347 |
| СТК Альянс ООО | 761 | (761) | - | - |
| ТД Новые Крановые Технологии ООО | 1 404 | - | - | 1 404 |
| Торгснаб ООО | 62 | (62) | - | - |
| ТСТ ООО (Буздуган Ю.К.) | - | (2 581) | 2 581 | - |
| ЦентрСнаб ООО | - | - | 140 | 140 |
| ФБУ Администрация Ленского бассейна | - | - | 65 | 65 |
| ЭРА ООО | - | - | 14 | 14 |
| Транскомсервис ООО | 7 286 | (7 286) | - | - |
| Юрово | 10 012 | - | - | 10 012 |
| Якутлесресурс ГАУ РС(Я) Вилюйский филиал | - | - | 880 | 880 |
| Янское речное пароходство ОАО | 40 | - | - | 40 |
| Итого | 427 518 | (253 939) | 52 045 | 225 624 |

4.12.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

| Виды финансовых вложений | Величина резерва на 31.12.2017 | Величина резерва, созданного в отчетном году | Величина резерва, признанного в составе прочих доходов | Величина резерва, использованного в этом году | Величина резерва на 31.12.2018 |
|------------------------------------|--------------------------------|--|--|---|--------------------------------|
| Вклад в УК ООО Сахагазсинтез-недра | 100 | - | - | - | 100 |
| Итого | 100 | | | | 100 |

| Виды финансовых вложений | Величина резерва на 31.12.2016 | Величина резерва, созданного в отчетном году | Величина резерва, признанного в составе прочих доходов | Величина резерва, использованного в этом году | Величина резерва на 31.12.2017 |
|------------------------------------|--------------------------------|--|--|---|--------------------------------|
| Вклад в УК ООО Сахагазсинтез-недра | 100 | - | - | - | 100 |
| Итого | 100 | | | | 100 |

4.12.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости материально-производственных запасов

| Виды запасов | Величина резерва на 31.12.2017 | Величина резерва, созданного в отчетном году | Величина резерва, признанного в составе прочих доходов | Величина резерва, использованного в этом году | Величина резерва на 31.12.2018 |
|--------------|--------------------------------|--|--|---|--------------------------------|
| Материалы | 19 637 | 810 | (19 140) | - | 1 307 |
| Итого | 19 637 | 810 | (19 140) | - | 1 307 |

| Виды запасов | Величина резерва на 31.12.2016 | Величина резерва, созданного в отчетном году | Величина резерва, признанного в составе прочих доходов | Величина резерва, использованного в этом году | Величина резерва на 31.12.2017 |
|--------------|--------------------------------|--|--|---|--------------------------------|
| Материалы | 19 684 | - | (47) | - | 19 637 |
| Итого | 19 684 | - | (47) | - | 19 637 |

4.13. Нематериальные поисковые активы

4.13.1. Признание, выбытие НПА в отчетном году:

Следующие поисковые затраты признаны в качестве НПА:

| Лицензионные участки | Остаток на 31.12.16г | Поступило в 17г | Выбыло в 17г | Остаток на 31.12.17г | Поступило в 18г | Выбыло в 18г | Остаток на 31.12.18г |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------|----------------|----------------------|-----------------|--------------|----------------------|
| Толонское месторождение | 490 669 | - | (6 950) | 483 719 | 6 213 | - | 489 932 |
| Тымтадайский лицензионный участок | 4 227 | 844 | - | 5 071 | 12 641 | - | 17 713 |
| Итого | 494 896 | 844 | (6 950) | 488 790 | 18 854 | - | 507 645 |

4.14. Материальные поисковые активы

4.14.1. Признание МПА в отчетном году

Следующие поисковые затраты признаны в качестве МПА:

| Наименование МПА | Остаток на 31.12.16г | Поступило в 17г | Выбыло в 17г | Остаток на 31.12.17г | Поступило в 18г | Выбыло в 18г | Остаток на 31.12.18г |
|--|----------------------|-----------------|--------------|----------------------|-----------------|--------------|----------------------|
| Расходы по скважине № 20 Толонского ЛУ | 679 700 | 4 012 | - | 683 712 | - | - | 683 712 |

| | | | | | | |
|--|----------------|--------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| Тымтадайский лицензионный участок | -661 | 660 | - | - | | |
| Материалы для МПА | 2 992 | 523 | (1 347) | 2 167 | | 2 167 |
| Лицензия на геологическое изучение подземных вод | - | 575 | - | 575 | 55 | 630 |
| Итого | 682 031 | 5 770 | (1 347) | 686 454 | 55 | 686 509 |

По скважине № 20 Толонского ЛУ, учитываемой на материально-поисковых активах, ведутся геолого-разведочные работы, предусмотренные лицензионным соглашением.

4.15. Выручка и прочие доходы

4.15.1. Структура доходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода: **тыс. руб.**

| Вид выручки | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| Реализация природного газа | 2 857 561 | 2 914 248 |
| Реализация газового конденсата | 1 644 657 | 1 119 805 |
| Реализация продуктов переработки | 890 379 | 1 456 175 |
| Реализация покупных товаров | 412 394 | 476 835 |
| Прочая деятельность, предусмотренная Уставом | 64 908 | 195 238 |
| Итого выручка | 5 869 899 | 6 162 301 |

4.15.2. Прочие доходы

тыс. руб.

| Виды прочих доходов | 2018 | 2017 |
|---|----------------|------------------|
| Доходы от аренды имущества | 192 474 | 156 525 |
| Восстановление резерва по СД | 30 050 | 18 434 |
| Восстановление резерва вознаграждения по итогам года | 42 027 | 4353 |
| Реализация ОС, МПЗ и оборудования, неимущественных прав, доли в УК | 117 198 | 3 403 136 |
| Прибыль прошлых лет | 30 286 | 15 337 |
| Восстановлена стоимость МПЗ | 391 | 12 814 |
| Списание кредиторской задолженности | 8 140 | 16 715 |
| Расходы (доходы) по решению суда (штрафы, пени, иные санкции и пр.) | 12 269 | 8 550 |
| Доходы (расходы) по вознаграждению за факторинговые услуги | 10 956 | 18 819 |
| Штрафы, пени, неустойки за нарушение дог. и долг. обязательств (доходные) | 61 255 | 1 819 |
| Прочие | 33 881 | 29 432 |
| Итого прочие доходы | 538 927 | 3 685 934 |

4.16. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

4.16.1. Себестоимость

Произведена корректировка по отчету о финансовых результатах за 2016г (п. 3 Пояснительной записки).

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 2 337 921 тыс. руб.

| Себестоимость | 2018 | 2017 |
|---|------------------|------------------|
| Амортизация объектов ОС | 784 566 | 687 107 |
| Расходы по оплате труда | 372 233 | 461 138 |
| Страховые взносы | 74 757 | 95 990 |
| Сырье и материалы | 674 277 | 1 227 358 |
| Расходы по выполненным работам и услугам | 175 155 | 231 596 |
| Налоги и сборы | 244 615 | 224 465 |
| Прочие расходы, связанные с деятельностью предприятия | 12 318 | 10 609 |
| Итого по себестоимости | 2 337 921 | 2 938 263 |

4.16.2. Структура расходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы расходов, составляющие 5% и более от общей суммы расходов отчетного периода:

| Вид расхода | 2018 | 2017 |
|---|------------------|----------------|
| Коммерческие расходы, всего | 669 709 | 624 925 |
| Амортизация объектов ОС | - | 17 003 |
| Расходы по оплате труда | 58 689 | 78 286 |
| Страховые взносы | 7 898 | 13 607 |
| Сырье и материалы | 3 | 10 716 |
| Расходы по выполненным работам и услугам | 592 427 | 497 864 |
| Прочие расходы, связанные с деятельностью предприятия | 10 692 | 7 449 |
| Управленческие расходы, всего | 1 160 528 | 877 556 |
| Расходы по оплате труда | 722 366 | 427 237 |
| Страховые взносы | 98 546 | 54 106 |
| Расходы по выполненным работам и услугам | 312 078 | 341 338 |
| Прочие расходы | 5 099 | 54 875 |

4.16.3. Информация о прочих расходах

| Виды прочих расходов | 2018 | 2017 |
|---|---------|-----------|
| Убытки прошлых лет | 21 856 | 82 420 |
| Амортизация имущества | 116 812 | 71 252 |
| Агентское вознаграждение | 15 583 | 463 484 |
| Аренда имущества | 87 353 | 35 502 |
| Выбытие ОС, МПЗ и оборудования, неимущественных прав, доли в УК | 98 210 | 2 522 736 |

| Виды прочих расходов | 2018 | 2017 |
|---|----------------|------------------|
| Комиссионное вознаграждение за выдачу кредитов | - | 80 700 |
| Расходы на консервацию | 33 379 | 89 551 |
| Резервы по сомнительным долгам | 57 194 | 52 045 |
| Расходы по решению суда за нарушение догов. обязательств (мировое соглашение) | 44 274 | 110 |
| Резерв на рекультивацию земель | 11 308 | 3 848 |
| Резерв на предстоящие расходы по неустойке | 52 297 | - |
| Списание ДЗ | 2 674 | 164 510 |
| Списание ТМЦ | 1 263 | 61 122 |
| Выплаты по коллективному договору | 27 077 | 25 294 |
| Штрафы, пени, неустойки за нарушение дог. и долг. обязательств (расходные) | 246 182 | 9 921 |
| Шефская, спонсорская помощь | 14 565 | 2 699 |
| Прочие расходы | 70 757 | 135 829 |
| Итого прочих расходов | 900 784 | 3 801 023 |

4.17. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

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

Данные в таблице по сумме предоставлены в рублях, по акциям в штуках

| Данные за 2018г | Сумма 2017г | Данные за 2017 г | Сумма 2017г |
|---|--------------------|---|--------------------|
| Базовая прибыль отчетного периода (стр.2400 формы №2) | 716 308 083 | Базовая прибыль отчетного периода (стр.2400 формы №2) | 589 725 937 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций (826 819 375*3+826 819 375*3 + 826 819 375*3) / 12 | 826 819 375 | Средневзвешенное количество обыкновенных акций (826 819 375*3+826 819 375*3 + 826 819 375*3) / 12 | 826 819 375 |
| Базовая прибыль на акцию | 0,86634 | Базовая прибыль на акцию | 0,71324 |

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2018 года составляет 826 919 375 (Восемьсот двадцать шесть миллионов девятьсот девятнадцать тысяч триста семьдесят пять) рублей и состоит из 826 919 375 (Восемьсот двадцать шесть миллионов девятьсот девятнадцать тысяч триста семьдесят пять) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, выпущенных в бездокументарной форме.

4.18. Информация по сегментам

Информация по сегментам раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н.

Согласно принятой учетной политике, основа выделения отчетного сегмента – это выручка, по операциям с внешними покупателями по определенному виду продукции, которая составляет не менее 10 % общей суммы выручки. Нераспределенные по сегментам доходы

представляют собой прочие доходы, относящиеся к деятельности Общества в целом. В деятельности ПАО «ЯТЭК» выделяются следующие отчетные сегменты:

- ✓ Добыча и реализация природного газа;
- ✓ Переработка и реализация газоконденсатной продукции и нефтепродуктов.
- ✓ Прочие, включают ряд второстепенных сегментов, например, производство и реализация электрической и тепловой энергии, которые не обладают аналогичными экономическими характеристиками.

Выручка напрямую относится соответственно виду деятельности.

Затраты распределяются по сегментам по структурным подразделениям организации соответственно основному виду деятельности.

Общехозяйственные и прочие доходы, расходы распределяются по сегментам в процентном отношении на основе выручки, приходящейся на долю каждого сегмента.

Расходы по налогу на прибыль и иным аналогичным обязательным платежам, а также чрезвычайные доходы и расходы не включаются в состав расходов сегмента.

4.18.1. Финансовый результат по отчетному сегменту

| Наименование показателя | Добыча и реализация природного газа | Переработка и реализация газоконденсатной продукции и нефтепродуктов | Прочий | Итого |
|--|-------------------------------------|--|-----------------|------------------|
| Выручка | 2 857 561 | 2 944 919 | 67 419 | 5 869 899 |
| Себестоимость продаж | (1 007 595) | (1 269 210) | (61 116) | (2 337 921) |
| Валовая прибыль (убыток) | 1 849 966 | 1 675 709 | 6 303 | 3 531 978 |
| Коммерческие расходы | | (669 709) | | (669 709) |
| Управленческие расходы | (564 963) | (582 235) | (13 329) | (1 160 528) |
| Прибыль (убыток) от продаж | 1 285 002 | 423 765 | -7 026 | 1 701 741 |
| Проценты к получению | 302 546 | 311 795 | 7 139 | 621 479 |
| Проценты к уплате | (476 204) | (490 762) | (11 235) | (978 201) |
| Прочие доходы | 262 358 | 270 379 | 6 190 | 538 927 |
| Прочие расходы | (438 516) | (451 922) | (10 346) | (900 784) |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 935 187 | 63 256 | (15 279) | 983 162 |

4.18.2. Выручка от продаж покупателям по видам продукции, товаров, услуг

Расшифровка

Выручки от продаж
по виду продукции, товаров, работ и услуг

| Наименование | Сумма за Январь - | Сумма за Январь - |
|--------------|-------------------|-------------------|
|--------------|-------------------|-------------------|

| | Декабрь 2018г | Декабрь 2017г |
|--|------------------|------------------|
| По добыче и реализации ГП | 2 857 561 | 2 914 248 |
| Реализация газа природного | 2 857 561 | 2 914 248 |
| По переработке и реализации газоконденсатной продукции и нефтепродуктов | 2 944 919 | 2 750 383 |
| Реализация Авиакеросин ТС-1 | 5 276 | - |
| Реализация бензина Н-80 | 4 224 | 110 341 |
| Реализация бензина Н-80 (пок) | 28 935 | 17 823 |
| Реализация бензина Премиум-95 | - | 242 174 |
| Реализация бензина Премиум-95 (пок) | 2 788 | 4 023 |
| Реализация бензина Регуляр-92 | - | 159 369 |
| Реализация бензина Регуляр-92 (Е-92) | 1 512 | 249 341 |
| Реализация бензина Регуляр-92 (Е-92) (пок) | 13 622 | 15 289 |
| Реализация бензина Регуляр-92 (пок) | 1 549 | 6 660 |
| Реализация бензиновой фракции | 422 507 | 94 286 |
| Реализация газового конденсата стабильного | 1 644 657 | 1 119 805 |
| Реализация дизельного топлива | 44 292 | 136 021 |
| Реализация дизельного топлива (пок) | 35 792 | 5 603 |
| Реализация дизельного топлива (С) | 10 585 | 34 141 |
| Реализация Ингибитор концентрат спиртовой | 16 796 | - |
| Реализация Катализ.горения "Капля" | 52 062 | - |
| Реализация МТБЭ | 103 516 | - |
| Реализация нефти | - | 51 |
| Реализация нефти (пок) | 987 | 123 445 |
| Реализация пропан-бутана автомобильного | 390 465 | 430 298 |
| Реализация пропан-бутана автомобильного (пок) | 2 811 | 1 559 |
| Реализация пропан-бутана технического | 16 793 | 153 |
| Реализация Толуола | 145 748 | - |
| Прочие | 67 419 | 497 670 |
| Автоуслуги | 735 | 11 977 |
| Возмещение разницы в ценах за э/энергию | 25 365 | 22 857 |
| Вознаграждение по агентскому договору | 12 | 27 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Доходы/расходы по пункту приема пищи | 1 380 | 3 826 |
| Доходы/расходы по столовой | 1 300 | 1 512 |
| Операторские услуги | - | 98 365 |
| Подключение/отключение потребителя к электросети | 23 | 22 |
| Проживание в гостинице (Якутск) | 639 | 787 |
| Проживание в общежитии (Кысыл) | 1 193 | 1 837 |
| Реализация ГБО | - | 630 |
| Реализация покупных товаров | 2 510 | 302 433 |
| Реализация тепловой энергии | 7 738 | 7 477 |
| Реализация электроэнергии | 25 238 | 23 777 |
| Управленческие услуги | - | 20 273 |
| Услуги ЛХА | 1 085 | 106 |
| Услуги МРС | 33 | 13 |
| Услуги по освидетельствованию бытовых газовых баллонов | - | 26 |
| Услуги по установке ГБО | - | 65 |
| Услуги по хранению и переработке МПЗ | 9 | 260 |
| Услуги ТЭУ | 158 | 1 400 |
| Итого сумма | 5 869 899 | 6 162 301 |

4.18.3. Выручка от продаж покупателям по видам продукции, товаров, услуг

Информация

о покупателях, выручка от продаж которых составляет не менее 10%

| Наименование покупателя | Сумма выручки от продаж за 2018г | Наименование отчетного сегмента |
|-------------------------|----------------------------------|---|
| ОАО "Сахатранснефтегаз" | 2 857 561 | Добыча и реализация природного газа |
| Прочие | 2 944 919 | По переработке и реализации газоконденсатной продукции и нефтепродуктов |
| Прочие | 67 419 | Прочие |
| Итого выручка | 5 869 899 | |

4.18.4. Информация о денежных потоках

При распределении денежных потоков между текущей, инвестиционной и финансовой деятельностью Общество исходило из следующего:

К текущей деятельности Общество относит:

- ✓ Поступление выручки и оплата расходов по основной деятельности, за исключением НДС и акциза.
- ✓ Прочие доходы, не относящиеся к инвестиционной и хозяйственной деятельности.

К инвестиционной деятельности Общество относит:

- ✓ Выручка от продажи основных средств и иных внеоборотных активов, расходы на приобретение основных средств и иных внеоборотных активов, ведение строительства за исключением НДС;
- ✓ Доходы от продажи и погашения векселей третьих лиц и иных финансовых вложений и расходы на их приобретение.

К финансовой деятельности Общество относит:

- ✓ Поступления и погашение займов и кредитов.
- ✓ Расчеты по векселям сторонних лиц

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011, классифицируются как денежные потоки от текущей деятельности.

Денежные потоки в иностранной валюте в 2018 году, так же как и в 2017 году, пересчитываются в рубли по курсу этой валюты к рублю, установленному Центральным Банком России на дату осуществления или поступления платежа (п. 18 ПБУ 23/2011).

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006).

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Депозитные вклады в банках, в соответствии с п.8.8. учетной политики Общества признаются денежными эквивалентами. Таким образом, перечисление денежных средств на депозитные вклады в банки и возврат их на расчетные счета Общества в отчете о движении денежных средств не отражаются.

При признании финансовых вложений в качестве денежных эквивалентов Общество исходит из того, что это должны быть высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К таковым Общество относит:

- ✓ Депозитные вклады в банках с возможностью возврата денежных средств, вложенных Обществом, не позднее трех месяцев с момента их внесения;
- ✓ Векселя, эмитированные банками с государственным участием (РФ);
- ✓ Государственные ценные бумаги РФ, свободно обращающиеся на рынке.

Из всего вышеизложенного перечня финансовых вложений, отнесенных Обществом к денежным эквивалентам, в отчетном периоде осуществлялось только размещение временно свободных денежных средств на депозитных счетах в банках.

В составе текущей деятельности по строке 4119 «прочие поступления» отражены суммы, полученные за 2018 г от покупателей, уплаченные поставщикам и в бюджет свернуто по НДС в размере 29 583 тыс.руб. и по акцизу в размере 176 611 тыс.руб. За 2017 год показатель суммы НДС указаны по строке 4129 «Прочие поступления», так же свернуто, в размере 221 228 тыс. руб., показатель суммы акциза по строке 4119, свернуто, в размере 26 475 тыс.руб.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности в отчете о движении денежных средств ПАО «ЯТЭК» в 2018 году свернуто отражены:

- ✓ взаимно обусловленные платежи и поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг (поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги), например, возмещение затрат на электроэнергию и отопление арендаторами, перечисляемые поставщикам энергоресурсов;
- ✓ Возвращенные платежи поставщикам и подрядчикам в случае перечисления по не достоверным реквизитам.

В отчете о движении денежных средств отдельной строкой выделены денежные потоки (поступления/платежи) по материнской (ООО Инвестор) компании и дочерним (ООО «Межозерное», ООО «Сахагазсинтез-недра», ООО «ЯТЭК-Моторное топливо», ООО «ЯТЭК-Сервис», ООО «ЯТЭК-Логистика») обществам.

4.19. Информация о рисках хозяйственной деятельности

4.19.1. Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности)

В процессе своей деятельности Общество подвергается различным рискам, включая кредитный риск, риск ликвидности, рыночный риск, отраслевой, страновой и региональный, финансовый риск, правовой риск. Общая система управления рисками направлена на минимизацию потенциального отрицательного влияния рисков на финансовые результаты деятельности Общества.

4.19.2. Раскрытие информации о кредитных рисках:

Кредитные риски

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением контрагентом своих договорных обязательств. Этот риск связан, в основном, с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью. Общество имеет разработанные процедуры, обеспечивающие уверенность в том, что продажа продукции, оказание услуг производится только покупателям, контрагентам с приемлемой кредитной историей.

Управление кредитным риском осуществляется в рамках регулярной оценки дебиторской задолженности и создания резерва с целью не допустить потери ликвидных активов, а также не допустить снижения стоимости дебиторской задолженности. В случае если контрагент не соответствует требованиям кредитоспособности, отгрузка продукции, оказание услуг ему осуществляется на условиях предоплаты. Несмотря, что процесс получения оплаты по дебиторской задолженности может зависеть от экономических факторов, руководство полагает, что Общество не подвергается существенному риску убытков, превышающих величину сформированного резерва сомнительной дебиторской задолженности.

4.19.3. Раскрытие информации о риске ликвидности:

Риски ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности по выполнению финансовых обязательств, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить,

насколько это возможно, постоянное наличие ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств, в срок, как в обычных, так и в напряженных условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

Общество снижает риск недостатка ликвидности путем управления денежными средствами, а также обеспечивая наличие открытых кредитных линий.

Руководство следит за соблюдением требований к минимальной величине остатков денежных средств для осуществления краткосрочных платежей. Указанные остатки денежных средств, включают текущие остатки на банковских счетах и банковские депозиты. Политика Общества в отношении финансирования оборотного капитала проводится с целью максимального использования операционных денежных потоков, включая привлечение долгосрочных и краткосрочных банковских кредитов для обеспечения необходимого уровня ликвидности.

4.19.4. Раскрытие информации о рыночных рисках:

Рыночные риски

Рыночный риск – это риск того, что изменения рыночных цен, обменных курсов иностранных валют и ставок процента, окажут негативное влияние на прибыль Общества или на стоимость имеющихся у нее финансовых инструментов. Цель управления рыночным риском заключается в том, чтобы контролировать подверженность рыночному риску и удерживать ее в допустимых пределах, при этом добиваясь оптимизации доходности инвестиций.

4.19.5. Раскрытие информации о других видах рисков:

Отраслевые риски

В ряду наиболее значимых отраслевых рисков, характерных для основных видов деятельности Общества, можно выделить следующие:

1. Нестабильность (снижение) цен на поставляемый газ.

В случае неблагоприятного изменения цен Общество планирует провести мероприятия по снижению себестоимости добычи газа и газового конденсата за счет энергосберегающих технологий, жесткого бюджетирования расходов, разработки новых месторождений. Инвестирование средств в развитие газо-химического направления деятельности.

2. Износ основных фондов Общества.

Этот фактор может привести к техногенным авариям и катастрофам, сопровождающимся ущербом окружающей природной среде, и жертвам среди населения и обслуживающего персонала. В целях уменьшения данных рисков компания проводит реконструкцию действующего оборудования, техническое перевооружение и ремонт основных фондов.

Воздействие подобных факторов может принести Обществу значительный материальный ущерб, а также ущерб деловой репутации.

Для компенсации указанных рисков Общество регулярно проводит профилактические и контрольные работы.

Рисков, связанных с возможным изменением цен на сырье, используемое в производстве, у Общества нет, поскольку Общество не использует сырье для основной хозяйственной деятельности.

Страновые и региональные риски

ПАО «ЯТЭК» зарегистрировано в Российской Федерации, осуществляет свою основную производственную деятельность в Республике Саха (Якутия), где Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика. Существенное влияние на его деятельность оказывает как общие изменения в государстве, так и развитие Республики.

Последние годы в России отмечены политической стабилизацией, создавшей благоприятный климат для инвестирования и резко снизившей политические риски. Принятые в 2015 году в отношении Российской Федерации некоторыми странами экономические санкции не оказали на Общество прямого негативного влияния вследствие ориентированности деятельности ПАО «ЯТЭК» на внутренний рынок. Однако, негативные последствия введения

указанных санкций на экономику России, в целом, оказывают негативное влияние на Общество из-за снижения покупательской способности потребителей моторных и котельного топлив.

Финансовые риски

Финансовые риски включают в себя риск убытков в результате неблагоприятного изменения курсов различных валют по отношению к рублю.

Основные покупатели и поставщики Общества являются российскими предприятиями и ведут расчеты в рублях. Валютные расходы Общества в основном связаны с покупкой импортного оборудования, доля таких расчетов весьма незначительна. Поэтому Общество слабо подвержено влиянию валютного риска, в основном в связи с колебаниями курса доллара, евро, в котором выражены импортные закупки Общества.

В настоящее время финансовое положение Общества также зависит от изменения процентных ставок на краткосрочные банковские кредиты. Принятые в 2015 году в отношении Российской Федерации некоторыми странами экономические санкции и падение мировых цен на нефть, вызвали рост процентных ставок по банковским кредитам, что негативно сказывается на перспективах развития Общества и, в первую очередь, на капитальном строительстве.

С целью снижения указанных выше финансовых рисков Общество разрабатывает ряд антикризисных мер, направленных на оптимизацию закупок, снижение себестоимости продукции (работ, услуг), капитальных вложений, отказа от части непроизводственных расходов.

Общество так же планирует уделить особое внимание повышению оборачиваемости оборотных средств, в основном, за счет изменения существующих договорных отношений с потребителями с целью сокращения дебиторской задолженности покупателей. В целом, влияние инфляционных факторов на финансовую устойчивость Общества в перспективе не представляется значительным и прогнозируется при составлении финансовых планов компании.

Правовые риски

К правовым рискам относятся риски, связанные с изменением валютного регулирования, налогового законодательства, правил таможенного контроля и пошлин, требований лицензирования, а также изменение судебной практики по вопросам, связанным с основной деятельностью предприятия, способные оказать негативное влияние на Общество.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования, и риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, не оказывают существенного влияния, так как деятельность Общества вводится на внутреннем рынке.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

ПАО «ЯТЭК» является одним из крупнейших налогоплательщиков Республики Саха (Якутия), осуществляющим уплату федеральных, региональных и местных налогов, в частности НДС, налога на прибыль организаций, НДПИ, транспортного налога, налога на имущество организаций, земельного налога.

Российское законодательство о налогах и сборах подвергается частым изменениям, дополнениям и уточнениям, касающимся как общих вопросов налогообложения, так и порядка исчисления и уплаты отдельных налогов. Законы, вносящие изменения в Налоговый кодекс Российской Федерации в части изменения порядка исчисления и уплаты конкретных налогов, принимаются ежегодно, что затрудняет составление средне- и долгосрочных прогнозов деятельности налогоплательщиков. Основным нормативным актом, регулирующим налоговые отношения, является Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая от 31 июля 1998 года № 146-ФЗ и часть вторая от 05 августа 2000 года № 117-ФЗ).

Увеличение ставки по НДС в 2019 г.

В 2018 году был начислен НДПИ в размере 209 026 тыс.руб., что на 12 067тыс.руб. больше по сравнению с 2017 годом.

В 2018 году наблюдалось резкое увеличение средней цены на нефть сорта "Юралс" за баррель (в долларах США), который повлиял на расчет ставки по НДПИ (газ природный, газовый конденсат) и соответственно привел к росту налоговой нагрузки по данному налогу.

Средний уровень цен нефти сорта "Юралс", долл.США/ баррель

| Период | 2018 год | 2017 год | "+" Рост, "-" снижение |
|----------|----------|----------|------------------------|
| декабрь | 57,38 | 63,77 | -6,39 |
| ноябрь | 64,42 | 62,15 | 2,27 |
| октябрь | 79,58 | 56,36 | 23,22 |
| сентябрь | 78,13 | 54,63 | 23,50 |
| август | 71,52 | 51,15 | 20,37 |
| июль | 72,84 | 47,80 | 25,04 |
| июнь | 73,06 | 45,41 | 27,65 |
| май | 75,14 | 48,96 | 26,18 |
| апрель | 69,10 | 50,91 | 18,19 |
| март | 63,58 | 49,61 | 13,97 |
| февраль | 63,14 | 53,30 | 9,84 |
| январь | 68,60 | 53,03 | 15,57 |

Правовые риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Правовые риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Существующий в России режим лицензирования добычи полезных ископаемых регулируется законом РФ от 21.02.1992 г. № 23 «О недрах» и принятыми в соответствии с ним нормативными актами. Лицензии на разработку месторождений полезных ископаемых могут быть отозваны:

- в случае несоблюдения требований лицензий (включая условия о своевременной уплате сборов и налогов за пользование недрами);
- в случае систематического непредставления информации;
- в случае банкротства;
- в случае невыполнения обязательств по капитальным расходам и/или добычи сырья и несоблюдения определенных экологических требований.

В целом, данный риск следует считать незначительным, кроме тех случаев, когда для продления лицензии или для осуществления деятельности, подлежащей лицензированию, будут предусмотрены требования, которым Общество не сможет соответствовать или соответствие которым будет связано с чрезмерными затратами, что может привести к прекращению данной деятельности Обществом. Изменение судебной практики преимущественно связано с изменением законодательства, однако вероятность появления таких изменений, которые могут существенным образом сказаться на деятельности Общества, незначительна.

Налоговые риски

Межрайонной ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам по Республике Саха (Якутия) 09 августа 2018 года началась выездная налоговая проверка. На дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год проверка не закончена и акт ИФНС не представлен. Оценить результаты проверки и возможное влияние данного условного факта хозяйственной деятельности, если таковое и имеет место, на отчетную дату не представляется возможным. Руководство Общества полагает, что налоговые обязательства полностью отражены в прилагаемом балансе. Однако остается риск того, что налоговые органы займут принципиально иную позицию в отношении вопросов, допускающих возможность неоднозначного толкования, что может оказать существенный эффект на финансовое положение Общества.

5. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

5.1.1. Материнская компания и бенефициарный владелец¹

Доля в уставном капитале составляет:

| Наименование организации | Количество акций | Доля в уставном капитале, % |
|---|--------------------|-----------------------------|
| RIPETRESS OVERSEAS CO LTD АЧКОТ | 420 | 0,0001 |
| Билгэ АОЗТ | 49 088 | 0,0059 |
| ИФК Северный Капитал ЗАО | 119 210 | 0,0144 |
| Мак Трейд ООО | 6 | 0,0000 |
| Саморегулируемая организация "Национальная ассоциация участников фондового рынка" | 1 | 0,0000 |
| САПИ-траст ЦКФПГ САПИ | 9 | 0,0000 |
| Саха-Флор Финанс ЗАО | 3 835 | 0,0005 |
| СИС-Финансы ЗАО | 24 | 0,0000 |
| Туймаада ГУП ФАПК | 92 934 | 0,0112 |
| Физические лица - акционеры | 9 949 356 | 1,2032 |
| Фондовый центр ИК | 16 835 | 0,0020 |
| Фондовый центр НПФ ЗАО | 8 | 0,0000 |
| Общество с ограниченной ответственностью «Энергоинвест» | 357 130 | 0,0432 |
| Хакасский инновационный фонд ОАО | 29 | 0,0000 |
| Ценные бумаги неустановленных лиц | 19 240 | 0,0023 |
| По счетам совладения | 80 613 | 0,0097 |
| Казначейский счет эмитента | 826 331 | 0,0999 |
| НКО Национальный расчетный депозитарий АО | 815 404 306 | 98,6075 |
| в том числе (с долей от 5%): | | |
| - RANTECHO INVESTMENTS LTD/РЭНТЭКО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД | 62 023 655 | 7,5006 |
| - Инвестор ООО | 678 614 208 | 82,0653 |
| - Наутилиус ООО | 70 558 187 | 8,5327 |
| Итого | 826 919 375 | 100,0000 |

Материнской компанией Общества является ООО "Инвестор", доля в уставном капитале 82,0653%.

Бенефициарным владельцем Общества является Магомедов Зиявудин Гаджиевич.

5.1.2. Перечень связанных сторон

| № п/п | Полное фирменное наименование | Место нахождения юридического лица или место | Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается |
|-------|-------------------------------|--|--|
|-------|-------------------------------|--|--|

| | (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица | жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | аффилированным |
|-----|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Общество ограниченной ответственностью «Сахагазсинтез-недра» | с 677015, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Петра Алексеева, 76, офис 216 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 2. | Общество ограниченной ответственностью «ИНВЕСТОР» | с г. Москва, ул. Монтажная 9, стр 1, этаж 3, помещение IV, ком. 12. | Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 3. | Общество ограниченной ответственностью «Межозерное» | с 677015, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Петра Алексеева, д.76 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 4. | Магомедов Зиявудин Гаджиевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 5. | Публичное акционерное общество «Дальневосточное морское пароходство» | 109028, Российская Федерация, г. Москва, Серебряническая набережная д.29 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 6. | Закрытое акционерное общество «Портовый флот» | 690950, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул. Стрельникова, 9, столовая 6, оф.3 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 7. | Eustacia Finance Limited (Юстейша Файнанс Лимитед) | Trident Chambers, P.O. Box 146, Road Town, Tortola, British Virgin Islands (Трайидент Чемберс, п/я 146, Роад Таун, Тортола, Британские Виргинские острова) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 8. | «POLLUKS INVESTMENTS LIMITED» | Griva Digeni, 115 TRIDENT CENTRE P.C. 3101, Limassol, Cyprus (Грива Дигени, 115, Трайидент Центр, п.с. 3101, Лимасол, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 9. | Общество ограниченной ответственностью «Фирма «Трансгарант» | с 143441, Московская обл., Красногорский район, п/о Путилково, 69 км МКАД, стр. 23 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 10. | SIA FESCO BALTIA | LV-1050, Рига, ул. Сеску, д. 48 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 11. | Общество ограниченной ответственностью | с 105005, Российская Федерация, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | |
|-----|---|--|---|
| | «Трансгарант-Восток» | 1, этаж .10, пом.101 | |
| 12. | TG Finance Limited (ТГ Файнанс Лимитед) | Griva Digeni, 115 TRIDENT CENTRE P.C. 3101, Limassol, Cyprus (Грива Дигени, 115, Трайдент Центр, п.с. 3101, Лимасол, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 13. | Nyor Investments Limited (Ниор Инвестментс Лимитед) | Trustnet Chambers, P.O. Box 146, Road Town, Tortola, British Virgin Islands Трайдент Чемберс, п/я 146, Роад Таун, Тортола, Британские Виргинские острова) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 14. | Открытое акционерное общество «Хабаровское предприятие по оптовой торговле стройматериалами «Стройопторг» | 680041, Российская Федерация, г. Хабаровск, ул. Алеутская, 27 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 15. | Общество ограниченной ответственностью «ТГ-Лизинг» | 115035, г. Москва, ул. Садовническая, дом 75, этаж 5, каб. 518 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 16. | Общество ограниченной ответственностью «ФЕСКО Интегрированный Транспорт» | 115035, г. Москва, Садовническая улица, д. 75 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 17. | FESCO MEDITERRANEAN AGENCY S.r.l. (ФЕСКО МЕДИТЕРРАНИАН ЭДЖЕНСИ С.р.л.) | Via Bora n 4, Livorno, Italy (Виа Бора, 4, Ливорно, Италия) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 18. | Товарищество ограниченной ответственностью «ТИС-ИНТЕРТРАНС» (ТОО «ТИС-ИНТЕРТРАНС») | 050009, г. Алматы, Алмалинский район, пр. Абая 155, офис 25 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 19. | FESCO Central Europe GmbH (ФЕСКО Централ Юроп ГмБХ) | Neuer Wall 46, 20354 Hamburg | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 20. | Общество ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Транспортная группа ФЕСКО» | 115035, г. Москва, ул. Садовническая, дом 75, этаж 5, каб. 505 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 21. | Общество ограниченной ответственностью «ТГ-Терминал» | 142840, Российская Федерация, Московская область, Ступинский район, пос. Усады | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 22. | FESCO LINES KOREA CO., LTD. (ФЕСКО ЛАЙНЗ КОРЕА КО., ЛТД) | Seoul, Republic of Korea (Сеул, Республика Корея) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | | |
|-----|--|---|--|---|
| 23. | Общество ограниченной ответственностью «Дальрефтранс» | с | 690065, Российская Федерация, г. Владивосток, ул. Морозова, д. 7а, 4-ый этаж | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 24. | Общество ограниченной ответственностью «ФЕСКО Сервис» | с | 690065, Российская Федерация, г. Владивосток, ул. Крыгина, д. 57 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 25. | Акционерное общество «Реал-Капитал» | | 690091, Приморский край, г. Владивосток, ул. Посъетская, д. 34 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 26. | Общество ограниченной ответственностью «ТГ Логистика» | с | 115035, г. Москва, ул. Садовническая, д. 75, этаж. 5, каб. 505. | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 27. | Общество ограниченной ответственностью «ФЕСКО Рейл» | с | 115035, г. Москва, ул. Садовническая, дом 75, этаж 5, каб. 520 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 28. | Общество ограниченной ответственностью «Национальная контейнерная компания» | с | 109028, Москва, Серебряническая набережная, дом 29, этаж 5, каб. 520 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 29. | Акционерное общество Морская Агентская Компания «ТРАНСФЕС» | | 690065, Российская Федерация, г. Владивосток, ул. Посъетская, д. 34, каб. 204 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 30. | Общество ограниченной ответственностью Морская агентская компания «Трансфес-Магадан» | с | 685000, Российская Федерация, город Магадан, улица Портовая, дом 38 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 31. | Общество ограниченной ответственностью Морская агентская компания «Трансфес Чукотка» | с | 689000, Чукотский Автономный округ, г. Анадырь, ул. Ленина 73 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 32. | FESCO Lines Australia Pty., Limited (ФЕСКО Лайнс Австралия Птай., Лимитед) | | Holman Fenwick Willan 'Bourke Place' Level 39 600 Bourke Street Melbourne VIC 3000 (Холман Фенвик Виллан "Боурк Плайс", Левел 39, 600, Борк Стрит, Мельбурн, ВИК 3000) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 33. | Bodyguard Shipping Company Limited (Бадигуард Шиппинг Компани Лимитед) | | Kostaki Pantelidi, 1, KOLOKASIDES BUILDING, 3rd floor, P.C. 1010, Nicosia, Cyprus (Костеки Пантелиди, 1, КОЛОКАСИДЕС БИЛДИНГ, 3-й этаж, п/я 1010, Никосия, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 34. | Diataxis Shipping Company Limited (Диатексис Шиппинг) | | Kostaki Pantelidi, 1, KOLOKASIDES BUILDING, 3rd floor, P.C. 1010, Nicosia, | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | | |
|-----|--|--------------------------|--|---|
| | Компани Лимитед) | | Сyprus (Костеки Пантелиди, 1, КОЛОКАСИДЕС БИЛДИНГ, 3-й этаж, п/я 1010, Никосия, Кипр) | |
| 35. | Yerakas Company (Еракас Компани Лимитед) | Shipping Limited ШИППИНГ | Kostaki Pantelidi, 1, KOLOKASIDES BUILDING, 3rd floor, P.C. 1010, Nicosia, Сyprus (Костеки Пантелиди, 1, КОЛОКАСИДЕС БИЛДИНГ, 3-й этаж, п/я 1010, Никосия, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 36. | Marline Company (Марлайн Компани Лимитед) | Shipping Limited ШИППИНГ | Arch. Makariou III, 284, FORTUNA COURT BLOCK B, 2nd floor, P.C. 3105, Limassol, Сyprus (Арч. Макариу III, 284, ФОРТУНА КОРТ БЛОК В, 2-й этаж, п/я 3105, Лимасол, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 37. | Marview Company (Марвью Компани Лимитед) | Shipping Limited ШИППИНГ | Arch. Makariou III, 284, FORTUNA COURT BLOCK B, 2nd floor, P.C. 3105, Limassol, Сyprus (Арч. Макариу III, 284, ФОРТУНА КОРТ БЛОК В, 2-й этаж, п/я 3105, Лимасол, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 38. | Astro-Moon Company (Астро-Мун Компани Лимитед) | Shipping Limited ШИППИНГ | Arch. Makariou III, 284, FORTUNA COURT BLOCK B, 2nd floor, P.C. 3105, Limassol, Сyprus (Арч. Макариу III, 284, ФОРТУНА КОРТ БЛОК В, 2-й этаж, п/я 3105, Лимасол, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 39. | Закрытое акционерное общество «Транспортная компания» | | 690065, Российская Федерация, Приморский край, г. Владивосток, ул. Стрельникова, 7, офис 905 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 40. | FESCO Lines China Co., Ltd. (ФЕСКО Лайнс Чайна Ко., Лтд.) | | Shanghai Hongkou District, Dong Da Min Road, Jin an Tower 908, 8F (Шанхай Хонгкоу Дистрикт, Донг Да Мин Роуд, Джин ан Тауэр 908, 8 этаж) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 41. | Crest Island Shipping Company Limited (Крест Айленд Компани Лимитед) | Shipping Limited ШИППИНГ | Arch. Makariou III, 284, FORTUNA COURT BLOCK B, 2nd floor, P.C. 3105, Limassol, Сyprus (Арч. Макариу III, 284, ФОРТУНА КОРТ БЛОК В, 2-й этаж, п/я 3105, Лимасол, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 42. | FESCO Global Logistics Limited | | Kostaki Pantelidi, 1, KOLOKASIDES BUILDING, 3rd floor, P.C. 1010, Nicosia, Сyprus (Костеки Пантелиди, 1, КОЛОКАСИДЕС БИЛДИНГ, 3-й этаж, п/я 1010, Никосия, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 43. | FESCO Container | | Arch. Makariou III, 284, | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой |

| | | | | |
|-----|--|---|--|---|
| | Services Company Limited (ФЕСКО Контейнер Сервисез Компани Лимитед) | FORTUNA COURT BLOCK B, 2nd floor, P.C. 3105, Limassol, Cyprus (Арч. Макариу III, 284, ФОРТУНА КОРТ БЛОК В, 2-й этаж, п/я 3105, Лимасол, Кипр) | принадлежит акционерное общество | |
| 44. | Remono Company (Ремоно Компани Лимитед) | Shipping Limited (Шиппинг Компани Лимитед) | Arch. Makariou III, 284, FORTUNA COURT BLOCK B, 2nd floor, P.C. 3105, Limassol, Cyprus (Арч. Макариу III, 284, ФОРТУНА КОРТ БЛОК В, 2-й этаж, п/я 3105, Лимасол, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 45. | FESCO INTEGRATED TRANSPORT NORTH AMERICA, INC (ФЕСКО ИНТЕГРЭЙТЕД ТРАНСПОРТ АМЕРИКА, ИНК) | НОРС | 1100 Exchange Building, 1000 2nd Avenue, suite 1310, Seattle, Washington, 98104, USA (1100, Эксчендж Билдинг, 1000 2 Авеню, Сиэтл, Вашингтон, 98104 США) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 46. | FESCO Management (ФЕСКО Менеджмент Лимитед) | Ocean Limited (Оушен) | Zavos Pavilion Center 50 Pafou & Omonias Avenue, Office No. 302, 3rd Floor, 3052 Limassol, Cyprus | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 47. | FESCO ESF Limited (ФЕСКО ЕСФ Лимитед) | | Arch. Makariou III, 284, FORTUNA COURT BLOCK B, 2nd floor, P.C. 3105, Limassol, Cyprus (Арч. Макариу III, 284, ФОРТУНА КОРТ БЛОК В, 2-й этаж, п/я 3105, Лимасол, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 48. | FESCO North West Europe B.V. (ФЕСКО Норс Вест Юроп Би Ви) | | Port City I, Waalhaven Z.Z. 21 3089JH, Rotterdam, The Netherlands (Порт Сити I, Ваалхавен Зет. Зет. 21, 3089Джей Эйч, Роттердам, Нидерланды) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 49. | FESCO Lines Hong Kong Limited (ФЕСКО Лайнс Гонг Конг Лимитед) | | Room K, 8-th floor, King Place Plaza, No.55 King Yip Street, Kwun Tung, Kowloon, Hong Kong | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 50. | FESCO Agency Lines HK Limited (ФЕСКО Эдженси Лайнс Эйч Кей Лимитед) | | Room K, 8-th floor, King Place Plaza, No.55 King Yip Street, Kwun Tung, Kowloon, Hong Kong | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 51. | Arctic Ocean International Limited (Арктик Оушен Интернешнл Лимитед) | | Portcullis Chambers, 4th Floor, Ellen Skelton Building, 3076 Sir Francis Drake Highway, Road Town, Tortola, British Virgin Islands VG1110. | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 52. | FESCO Ocean Freight Management B.V. (ФЕСКО Оушн Фрайт Мэнеджмент Би Ви) | | Tramsingel 11, 4814AB BREDA | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 53. | FESCO Lines Management Limited | | Room 1003, 10/F, CDW Building, 382-392 Castle Peak | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | |
|-----|---|--|---|
| | (ФЕСКО Лайнз Менеджмент Лимитед) | Road, Tsuen Wan, New Territories, Hong Kong | |
| 54. | Общество ограниченной ответственностью Нефтеперевалочное предприятие «ВЛАДПОРТБУНКЕР» | с 690950, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул. Стрельникова, 9, корп. 19/1, оф. 301 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 55. | Акционерное общество «Порт-Актив» | 115035, г. Москва, ул. Садовническая д.75, этаж 5, оф.505 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 56. | Общество ограниченной ответственностью «ПортТранс» | с 690065, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул. Стрельникова, 9, оф.123 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 57. | Общество ограниченной ответственностью «ФЕСКО-БУНКЕР» | с 690950, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул. Стрельникова, 9 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 58. | Общество ограниченной ответственностью «Сервисный центр ФЕСКО» | с 115035, г. Москва, ул. Садовническая, дом 75, этаж 5, каб. 505 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 59. | Vertio Shipholding Company Limited (Вертио Шипхолдинг Компани Лимитед) | Arch. Makariou III, 284, FORTUNA COURT BLOCK B, 2nd floor, P.C. 3105, Limassol, Cyprus (Арч. Макариу III, 284, ФОРТУНА КОРТ БЛОК В, 2-й этаж, п/я 3105, Лимасол, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 60. | Anouko Shipping Company Limited (Аноуко Шиппинг Компани Лимитед) | Arch. Makariou III, 284, FORTUNA COURT BLOCK B, 2nd floor, P.C. 3105, Limassol, Cyprus (Арч. Макариу III, 284, ФОРТУНА КОРТ БЛОК В, 2-й этаж, п/я 3105, Лимасол, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 61. | FESCO Maritime Solutions Limited (ФЕСКО Мэритайм Солюшнс Лимитед) | Arch. Makariou III, 284, FORTUNA COURT BLOCK B, 2nd floor, P.C. 3105, Limassol, Cyprus (Арч. Макариу III, 284, ФОРТУНА КОРТ БЛОК В, 2-й этаж, п/я 3105, Лимасол, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 62. | Massino Holdings Limited (Массино Холдингз Лимитед) | Arch. Makariou III, 284, FORTUNA COURT BLOCK B, 2nd floor, P.C. 3105, Limassol, Cyprus (Арч. Макариу III, 284, ФОРТУНА КОРТ БЛОК В, 2-й этаж, п/я 3105, Лимасол, Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 63. | Blade Holdings Limited (Блэйд Холдингз Лимитед) | Arch. Makariou III, 284, FORTUNA COURT BLOCK B, 2nd floor, P.C. 3105, Limassol, Cyprus (Арч. Макариу III, 284, ФОРТУНА КОРТ БЛОК В, 2- | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | |
|-----|---|--|---|
| | | й этаж, п/я 3105, Лимасол, Кипр) | |
| 64. | Halimeda International Limited (Халимеда Интернешнл Лимитед) | Apostolou Andrea, 11, HYPER TOWER, 3rd Floor, Mesa Geitonia, 4007, Limassol, Cyprus | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 65. | FESCO Dry Bulk Carriers Limited (ФЕСКО Драй Балк Кэрриес Лимитед) | Trust Company Complex, Ajeltake Island, Ajeltake Road, Majuro, Marshall Islands MH96960 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 66. | Общество ограниченной ответственностью «МетизТранс» | с 115035, г. Москва, ул. Садовническая, дом 75, этаж 4, каб. 412А | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 67. | Общество ограниченной ответственностью «ТЭК Метизтранс» | с 115035, г. Москва, Садовническая ул., д.75, этаж.5, каб.530 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 68. | Общество ограниченной ответственностью «ИнвестКонсалтинг» | с 115035, г. Москва, Садовническая ул., д.75, этаж.5, каб.530 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 69. | Публичное акционерное общество «Владивостокский морской торговый порт» | 690950, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул. Стрельникова, 9, здание АБЗ 1 оф. 506 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 70. | Общество ограниченной ответственностью «М-Порт» | с 115035, г. Москва, ул. Садовническая, дом 75, этаж 5, каб. 528 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 71. | Общество ограниченной ответственностью «ПортТелеком» | с 690950, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул.Стрельникова, 9, здание АБЗ 1 оф.402 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 72. | Общество ограниченной ответственностью «ПортКонтракт» | с 690950, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул. Стрельникова, 9 здание АБЗ 1 оф.506 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 73. | Общество ограниченной ответственностью «ПортЭкспресс» | с 690950, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул. Стрельникова, 9 оф. 208 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 74. | Общество ограниченной ответственностью «Владивостокский автомобильный терминал» | с 690950, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул. Стрельникова, 9 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 75. | Общество ограниченной ответственностью «ДАЛЬНЕВОСТОЧНОЕ ПРОИЗВОДСТВЕННО-КОММЕРЧЕСКОЕ СУДОХОДНОЕ АГЕНТСТВО-ФЕМСТА» | с 690035, Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул.Калинина, 4 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | |
|-----|---|---|---|
| 76. | WIREFLY INVESTMENT LTD (Компания ограниченной ответственностью «ВАЙРЕДФЛАЙ ИНВЕСТМЕНТС ЛТД») | Мисиаули & Кавазоглоу 41, офис 105, 3016 Лимассол, Кипр (41 Misiaouli&Kavazoglou. Office 105, 3016, Limassol, Cyprus) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 77. | MAPLE RIDGE LTD (Компания ограниченной ответственностью «МЭЙПЛ РИДЖ ЛТД») | Мисиаули & Кавазоглоу 41, офис 105, 3016 Лимассол, Кипр (41 Misiaouli&Kavazoglou. Office 105, 3016, Limassol, Cyprus) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 78. | SIAN PARTICIPATION CORP (Компания ограниченной ответственностью «СИАН ПАРТИСИПЕЙШН КОРП») | ММГ ТРАСТ (БВО) КОРП. П.Я. 958, Пэйси Эстэйт, Роуд Таун, Тортولا Британские Виргинские Острова | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 79. | HELLICORP INVESTMENTS LTD (Компания ограниченной ответственностью «ХЕЛЛИКОРП ИНВЕСТМЕНТС ЛТД») | Коммонвелс Траст Лимитед, П.Я.3321, Дрейк Чамберс, Роуд Таун, Тортولا, Британские Виргинские острова. | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 80. | INTIMERE HOLDINGS LTD (Компания ограниченной ответственностью «ИНТИМЕР ХОЛДИНГС ЛТД») | At Commonwealth Trust Limited P.O.Box 3321, Drake Chambers, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands (Коммонвелс Траст Лимитед, П.Я.3321, Дрейк Чамберс, Роуд Таун, Тортولا, VG1110, Британские Виргинские острова) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 81. | SGS UNIVERSAL INVESTMENTS HOLDINGS LTD (Компания ограниченной ответственностью «ЭСДЖИЭС ЮНИВЕРСАЛ ИНВЕСТМЕНТ ХОЛДИНГС ЛТД») | At Commonwealth Trust Limited P.O.Box 3321, Drake Chambers, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands (Коммонвелс Траст Лимитед, П.Я.3321, Дрейк Чамберс, Роуд Таун, Тортولا, VG1110, Британские Виргинские острова) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 82. | SMARTILICIOUS CONSULTING LTD (Компания ограниченной ответственностью «СМАРТИЛИШЕС КОНСАЛТИНГ ЛТД») | Мисиаули & Кавазоглоу 41, офис 105, 3016 Лимассол, Кипр (41 Misiaouli&Kavazoglou. Office 105, 3016, Limassol, Cyprus) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 83. | ENVIARTIA CONSULTING LTD (Компания ограниченной ответственностью | Мисиаули & Кавазоглоу 41, офис 105, 3016 Лимассол, Кипр (41 Misiaouli&Kavazoglou. Office 105, 3016, Limassol, Cyprus) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | |
|-----|---|--|--|
| | «ЭНВИАРТИЯ КОНСАЛТИНГ ЛТД») | | |
| 84. | Seamore Shipping Company Limited (Симор Шиппинг Компани Лимитед) | 11, Apostolou Andrea, HYPER TOWER, 3rd floor P.C. 4007, Limassol, Cyprus (11, Апостола Андреа, Гипер Тауэр, 3-й этаж, индекс 4007, Лимасол Кипр) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 85. | Robert Clive Springall (Роберт Спрингалл) | Сведения не раскрываются | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 86. | Valsta Ltd | Theofilou, 18, PANTELAS COURT, Flat/ Office 11, 3075, Lemessos, Cyprus | Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 87. | ARSYRI LIMITED | Палм Чамберз, 197 Мэйн Стрит, 3174 Роуд Таун, Тортола, БВО | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 88. | BERCHIN LIMITED | Мисиаули & Кавазоглоу 41, офис 105, 3016 Лимассол, Кипр. | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 89. | E-SEVEN LIMITED | Misiaouli & Kavazoglou 41, flat/office 105, 3016 Limassol, Cyprus / Мисиаули & Кавазоглоу 41, квартира/офис 105, 3016 Лимассол, Кипр | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 90. | GLOBAL LOGISTICS LTD. | Багамские Острова, Нассау, Сэффри Сквер, Банк Лейн и Бэй Стрит, офис 102 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 91. | GO ENERGY LIMITED | Мисиаули & Кавазоглоу 41, офис 105, 3016 Лимассол, Кипр | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 92. | HIGH DEFINITION H.D. Ltd | Дрейк Чамберз, Мэйн Стрит, 3321 Роуд Таун, Тортола, БВО | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 93. | KANELOST VENTURES LTD | Мисиаули & Кавазоглоу 41, офис 105, 3016 Лимассол, Кипр. | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 94. | KARDO INVEST AD LIMITED | 14 Спиру Киприану, Лимнатидес корт, офис 401, 3070 Лимасол, Кипр | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 95. | LOMANI LIMITED | Палм Чамберз, 197 Мэйн Стрит, 3174 Роуд Таун, Тортола, БВО | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 96. | MARIONNI CAPITAL CORPORATION | 2nd floor, O'Neal Marketing Associates Building, Wickham's Cay II, P.O. Box 3174 VG1110, Road Town, Tortola, BVI | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 97. | PORT-PETROVSK LIMITED | Компания «МОРГАН энд МОРГАН Траст Корпорейшн Лимитед», БВО, Тортола, Род-Таун, Пейси Эстейт, П.Я. 958 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 98. | SHEVRONNE INVESTMENTS LTD | Британские Виргинские острова, Тортола, Роуд Таун, Дрейк Чемберс, П.Я. 3321 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 99. | SPUTNIK WORLDWIDE LTD | Палм Чамберз, 197 Мэйн Стрит, 3174 Роуд Таун, | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | |
|------|--|--|---|
| | | Тортола, БВО | |
| 100. | SUMMA TELECOM LIMITED | Мисиаули & Кавазоглоу 41, первый этаж, офис 105, 3016 Лимассол, Кипр. | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 101. | VIOLETANA MANAGEMENT INC. | ММГ ТРАСТ (БВО) КОРП. П.Я. 958, Пэйси Эстэйт, Роуд Таун, Тортола Британские Виргинские Острова | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 102. | БАРОНЕТТА ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД (Baronetta Investments Ltd.) | Мисиаули энд Кавазоглу 41, 1 этаж, квартира/офис 105, Агиос Иоаннис, 3016, Лимассол, Кипр | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 103. | Гаджиев Камил Абдурашидович | г. Москва | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 104. | Грущенко Андрей Сергеевич | Информация отсутствует | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 105. | Енин Сергей Леонидович | Информация отсутствует | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 106. | Закрытое акционерное общество «Национальный Телеком» | Россия 115114 г.Москва, 1-ый Кожевнический переулок дом 8 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 107. | Акционерное общество «Открытый порт Находка» (АО «ОПН») | 692940 Приморский край, г. Находка, микрорайон Врангель, ул. Крайнева, д. 2, офис 27. | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 108. | Закрытое акционерное общество «Проектный институт «НЕФТЕПРОЕКТ» | 350000, г. Краснодар, ул. Северная, 324 «Н» | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 109. | Закрытое акционерное общество «Стройновкомплект» | 111141, г. Москва, ул. Плеханова, д. 7 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 110. | Закрытое акционерное общество «УКРМЕДИАСЕРВИС» | Украина 02105 г.Киев, ул.Тампере, д. 11-а | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 111. | Магомедов Магомед Гаджиевич | г. Москва | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 112. | Общество ограниченной ответственностью «ГлобалАвтоматика» | с 119334, г. Москва, 5-й Донской проезд, д.15, стр.9, комната № 2116 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 113. | Общество ограниченной ответственностью «ГлобалЭнергоПроект-Восток» | с 630132, РФ, г. Новосибирск, проспект Димитрова, д. 7, к. 538 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 114. | Общество ограниченной ответственностью «Группа «Сумма» | с 125009, г.Москва, ул.Воздвиженка 10 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 115. | Общество ограниченной ответственностью «Дальпорт» | с 692940, Приморский край, г. Находка, микрорайон Врангель, ул. Крайнева, д.2, офис 27 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 116. | Общество | с 115470, г. Москва, ул. | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой |

| | | | |
|------|---|--|---|
| | ограниченной ответственностью «ДАНТОН» | Судостойтельная 15 стр.2 | принадлежит акционерное общество |
| 117. | Общество ограниченной ответственностью «Издательство «СУММА» | с 119435, г. Москва, Саввинский Б. пер, 10А | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 118. | Общество ограниченной ответственностью «Кардо Альянс» | с 119021, г. Москва, ул. Россолимо д.17, стр.3, этаж 2, пом. V, ком. 40 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 119. | Общество ограниченной ответственностью «Контакт-С» | с 423250, г. Лениногорск, ул. Белинского, д.20 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 120. | Общество ограниченной ответственностью «Стройновация» | с 115093, г. Москва, Подольское шоссе, дом.8, корп.5, секция 3, эт. 2, пом. IX, ком. 5 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 121. | Общество ограниченной ответственностью «Сумма Спорт» | с 119435, г. Москва. Большой Саввинский пер., д.10А | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 122. | Общество ограниченной ответственностью «УПТК» | с 115093, г. Москва, Подольское шоссе, д.8, корп.5, XV | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 123. | Общество ограниченной ответственностью «ЭСОТЕЛ-Рустелком» | с Россия, 677008, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Гоголя д.1 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 124. | Общество ограниченной ответственностью Строительная компания «Стиль-Т» | с 603057, г. Нижний Новгород, проспект Гагарина, д.29 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 125. | ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УКРТРАНССЕТЬ» | с Украина 02098, г.Киев, ул.Ю.Шумского помещ.116 д.1, | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 126. | Открытое акционерное общество по ремонту энергетического оборудования «Белгородэнергоремонт» (ОАО «Белгородэнергоремонт») | г. Белгород, ул. 2-пер Декабристов, д.10. | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 127. | Открытое акционерное общество «ГлобалЭлектроСервис» (ОАО «ГЭС») | 105082, г. Москва, ул. Фридриха Энгельса, д. 75, стр.3 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 128. | Открытое акционерное общество «Северное сияние +» | 125438, г. Москва, 4-й Лихачевский пер., д.9 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 129. | Элиас Эконому | Великобритания | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой |

| | | | |
|------|--|---|--|
| | | | принадлежит акционерное общество |
| 130. | Общество ограниченной ответственностью «Агрегат» | с 367000, Российская Федерация, Республика Дагестан, г. Махачкала, ул. Абубакарова, д.12а | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 131. | Булгакова Любовь Ермаковна | Информация отсутствует | Лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 132. | Общество ограниченной ответственностью «Сибирский Завод Металлоконструкций-ГлобалСталь» (ООО «СЗМК-ГлобалСталь») | с 630056, Новосибирская область, г.новосибирск, ул. Софийская, д.14/4 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 133. | ISTOWAY INVESTMENTS LTD | Commonwealth Trust Limited, Drake Chambers, Road Town, Tortola, British Virgin Islands (Коммонвелс Траст Лимитед, Дрейк Чамберс, Роуд Таун, Тортола, Британские Виргинские острова) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 134. | Общество ограниченной ответственностью «Строй Альянс» | с 115470, г. Москва, ул.Судостроительная, д.15, стр.2 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 135. | Group Partners Financial Ltd. (Груп Партнерс Файненшиал Лимитед) | Информация не раскрывается | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 136. | Addoseno Holdings Limited (Аддосено Холдингз Лимитед) | Информация не раскрывается | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 137. | Эйферт Андрей Викторович | Информация не раскрывается | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 138. | Метелев Сергей Сергеевич | Информация не раскрывается | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 139. | Бланк Михаил Александрович | Информация не раскрывается | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 140. | Сахарова Елена Николаевна | Информация отсутствует | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 141. | Общество ограниченной ответственностью «Россетьэнерго» | с 630015, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Гоголя, д.231 А, офис 70 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 142. | Тагирова Жанна Алиевна | Информация отсутствует | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 143. | Домрачев Дмитрий Николаевич | г. Владивосток | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 144. | Андросик Владимир Иванович | Информация отсутствует | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 145. | IVIANO SERVICES LIMITED (ИВИАНТО СЕРВИСЕС ЛИМИТЕД) | Misiaouli & Kavazoglou 41, 1st floor, flat/office 105, Agios Ioannis, 3016 Limassol, Cyprus | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 146. | Общество с ограниченной ответственностью «Бойцовский клуб | 125040, г.Москва, ул. Скаковая, д. 17, стр.1, комн.21, 22, 23 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | |
|------|--------------------------------------|--|--|
| | «Иглз» (ООО «Бойцовский клуб «Иглз») | | |
| 147. | Погребняк Борис Александрович | Информация отсутствует | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 148. | Панченко Александр Ростиславович | Информация отсутствует | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 149. | Геворкян Рубен Романович | Информация отсутствует | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров акционерного общества |
| 150. | Алексеев Андрей Евгеньевич | Сведения не раскрываются | Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (правления). |
| 151. | Басалык Сергей Николаевич | Сведения не раскрываются | Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (правления). |
| 152. | Власова Екатерина Анатольевна | Информация отсутствует | Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 153. | МаммедЗаде Лейла | Информация отсутствует | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо является членом Совета директоров акционерного общества |
| 154. | Гарбер Марк Рафаилович | Сведения не раскрываются | Лицо является членом Совета директоров акционерного общества |
| 155. | Кузовков Константин Валентинович | Информация отсутствует | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо является членом Совета директоров акционерного общества |
| 156. | Боровский Сергей Александрович | Сведения не раскрываются | Лицо является членом Совета директоров акционерного общества |
| 157. | Кант Мандал Дэнис Ришиевич | Сведения не раскрываются | Лицо является членом Совета директоров акционерного общества |
| 158. | Сахаров Максим Вячеславович | Сведения не раскрываются | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 159. | MOSETRA INVESTMENTS LTD | Апостолу Андреа, 11 Гипер Тауэр, 3-й этаж, Меса Гейтония, 4007, Лимасол Кипр (Apostolou Andrea, 11 HYPER TOWER, 3rd floor Mesa Geitonia, 4007, Limassol, Cyprus) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 160. | Иванов Иван Иванович | Информация отсутствует | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | |
|------|--|--|--|
| 161. | Бубукин Валентин Александрович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 162. | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГС-Инжиниринг» | 119019, г.Москва, ул.Арбат, д.6/2, этаж 4, комн.1 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 163. | Макаров Сергей Игоревич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 164. | Общество с ограниченной ответственностью «ФЕСКО Транс» | 129110, г.Москва, проспект Мира, д.39, корп.2. | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 165. | Шляпников Леонид Валерьевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 166. | Кириенко Евгений Юрьевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 167. | Акционерное общество «ТРАНСКОМ» | 115035, г. Москва, ул. Садовническая, дом 75, этаж 5, каб. 505 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 168. | Акционерное общество «Стройоптторг» | Информация отсутствует | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 169. | Нурмагомедов Хабиб Абдулманапович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 170. | Кузменко Андрей | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 171. | Джангилдина Алисса (Jangildina Alissa) | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 172. | Харулла Рулла Хараламбул (Charoulla Roulla Charalambous) | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 173. | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Файт Найтс» | 129085, г. Москва, Бульвар Звёздный, Дом 3А, Строение 1, этаж 1 Пом 3 Ком 4 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 174. | Fight Nights Global B.V. | Strawinskylaan 3051 1077 ZX, Amsterdam The Netherlands | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 175. | Planeta Fight Nights Inc. | Drake of Chambers, P.O. Box 3321, Road Town, Tortola, British Virgin Islands | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 176. | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЯТЭК-МОТОРНОЕ ТОПЛИВО» | 677901, г. Якутск, мкр. Марха, Маганский тракт 2 км, дом 4Б, стр. 2 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | | |
|------|--|---|--|--|
| 177. | ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ Ю «ЯТЭК-СЕРВИС» | С | 677015, г. Якутск, ул. Петра Алексеева, д. 76, оф. 220 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 178. | ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ Ю «Якутский газоперерабатывающи й комплекс» | С | 677901, г. Якутск, мкр. Марха, ул. Маганский тракт, 2км, д. 2А, оф. 10 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 179. | ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ Ю «Георесурс» | С | 677015, г. Якутск, ул. Петра Алексеева, д. 76, оф. 310 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 180. | ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ Ю «ЯТЭК- ЛОГИСТИКА» | С | 677015, г. Якутск, ул. Петра Алексеева, д. 76, оф. 107 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 181. | ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ Ю «Восточно- Сибирская компания» (ООО «ВСК») | С | 677015, г. Якутск, ул. Петра Алексеева, д. 76 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 182. | Джеломанов Владимир Александрович | | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 183. | Кадиев Мансур Анварбекович | | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 184. | Балашев Александр Михайлович | | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 185. | Шмырин Дмитрий Николаевич | | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 186. | Общество ограниченной ответственностью «Система» | с | 690065, Российская Федерация, Приморский край, г. Владивосток, ул. Калинина, дом 4-В оф.2 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 187. | Общество ограниченной ответственностью "Файт найтс джим" | с | 117342, г.Москва, ул.Бутлерова 17Б, этаж 2, помещение 9 комната 69 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 188. | Магомедов Даниял Зияудинович | | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 189. | Кармоков Заур Хамидович | | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 190. | Александрос Наполеонтос | | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | |
|------|--|---|--|
| 191. | ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ Ю «Трансинжиниринг» | С 119019, г.Москва, ул.Арбат, д.6/2, этаж 4, комн.1 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 192. | ОАО «Владинпорт» | Россия, Приморский край, 690950, г.Владивосток, ул.Стрельникова, 9 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 193. | ООО «Топливная компания ФЕСКО» | 690065, край Приморский, город Владивосток, ул. Алеутская 15 В, оф. 504,505,507 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 194. | Общество с ограниченной ответственностью "Открытый порт Находка" | 692940, Приморский край, город Находка, микрорайон Врангель, ул. Крайнева, д.2, эт/офис 2/27 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 195. | Лукьяновский Олег Валерьевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 196. | Семочкин Александр Николаевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 197. | Карпенко Сергей Михайлович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 198. | Дуков Андрей Леонидович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 199. | Дементьев Владимир Юрьевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 200. | Ruth Giannina J.De Sanchez (Рут Джаннина Дж. Да Санчес) | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 201. | Бутан Игорь Гунарович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 202. | Хонькин Александр Александрович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 203. | Шеваренков Леонид Михайлович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 204. | Синкевич Виктор Васильевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 205. | Lineth Ponce (Линет Понс) | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 206. | АО «Русская тройка» | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | |
|------|--|---|--|
| 207. | Воблов Артем Валерьевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 208. | Кизуб Александр Анатольевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 209. | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЯТЭК-ИНВЕСТ» | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 210. | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ОКЗ Холдинг» | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 211. | Дасоян Ара Лаврентьевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 212. | Леонов Евгений Владимирович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 213. | Екатерина Лантиди (Ekaterina Lantidi) | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 214. | Арсенян Ара Арамович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 215. | Пономарев Павел Дмитриевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 216. | Сибилев Евгений Игоревич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 217. | Магомаев Махмуд Магомедсайгидович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 218. | Гульянц Иван Иванович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 219. | Казарина Ольга Юрьевна | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 220. | Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНС-ГРЕЙН» (ООО «ТРАНС-ГРЕЙН») | 105005, ГОРОД МОСКВА, УЛИЦА РАДИО, ДОМ 24, КОРПУС 1, ЭТ/ПОМ/КОМ 3/VI/2,8 ОГРН 1167746528487; ИНН 7708292240 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 221. | Титов Глеб Борисович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 222. | Жарилкаганов Мурат Утепбергенович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 223. | Эмануилов Алексей Ильич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | |
|------|--|--|--|
| 224. | Краснопоясовская Дарья Александровна | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 225. | Brigset Investments Ltd. (Бригсет Инвестментс Лтд.) | 11 Apostolou Andrea, Hyper Tower 3rd, P.C. 4007 Limassol, Cyprus | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 226. | Моатаз Атеф Юсеф Салахелдин (Moataz Atef Youssef Salaheldin) | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 227. | Гаджиев Муслим (Gadzhiev Muslim) | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 228. | Стрекалин Евгений Викторович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 229. | Киселев Григорий Николаевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 230. | Чумак Андрей Анатольевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 231. | Клименко Виталий Анатольевич; | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 232. | Клопотовский Андрей Алексеевич; | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 233. | Тетерин Константин Евгеньевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 234. | Садрудинов Шамиль Гамзатович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 235. | Общество с ограниченной ответственностью «Технология» (ООО «Технология») | Российская Федерация, г.Владивосток, ул. Стрельникова, д.11а, офис 4, ОГРН 1182536030412, ИНН 2540246926 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 236. | Ибрагимов Рашид Дадаевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 237. | ТОО «ФЕСКО Центральная Азия» | Республика Казахстан, г. Астана, район Есиль, ул. Д. Кунаева, д.8, Блок Б, 5 этаж | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 238. | ООО «ПортЛогистика» | Сведения отсутствуют | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 239. | Распопов Петр Владимирович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

| | | | |
|------|-------------------------------------|--------------------------|--|
| 240. | Завалин Сергей Николаевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 241. | Алиев Имамутдин Камалутдинович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 242. | Витмер Эльвира Оскарвна | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 243. | Пожилов Андрей Владимирович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 244. | Попков Руслан Александрович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 245. | Цымбал Игорь Николаевич | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 246. | Усахов Айдемир Магомед-Расулович | Сведения не раскрываются | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |

5.1.3. Операции, проведенные со связанными сторонами

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица | Основание (основания) | Виды операций, осуществляемых между аудируемыми лицом и связанной стороной | Стоимостные показатели операций на 31.12.17г | Объем операций за 2018 год | | Стоимостные показатели операций на 31.12.18г | Условия сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям |
|-------|--|--|--|--|----------------------------|--------|--|--|
| | | | | | Дт | Кт | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале | Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале | Взнос в УК | 2 795 100 | 0 | 0 | 2 795 100 | |
| 2 | | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда ОС | 2 | 10 | 0 | 12 | 30.06.2018г |
| 3 | Общество с ограниченной ответственностью «Сахагазсинтез-недра» | Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале | Полученный займ | 7 950 | 7 800 | 0 | 150 | 30.06.2018г |
| 4 | | Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале | Проценты по полученному займу | 4 | 0 | 1 | 5 | 30.06.2018г |
| | | Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале | Уступки прав требований | 0 | 85 000 | 86 000 | 1 000 | 23.02.2018г. |

| | | | | | | | |
|----|--|--|-----------|---------|--------|-----------|--------------|
| 5 | Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТОР» | Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества | 6 182 500 | 1 537 | 0 | 6 184 037 | 30.06.2022г |
| 6 | | | 177 946 | 573 673 | 364 | 751 255 | 30.06.2022г |
| 8 | | Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале | 0 | 12 | 3 | 9 | 31.12.2018г |
| 9 | | Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале | 12 | 0 | 0 | 12 | |
| 10 | Общество с ограниченной ответственностью «Межзерное» | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 90 055 | 145 | 131 | 90 069 | 31.03.2018г |
| | | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 0 | 39 | 0 | 39 | |
| 11 | | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 51 798 | 4 888 | 36 | 56 631 | 31.03.2018г |
| 12 | | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 233 | 0 | 0 | 233 | 31.03.2018г |
| 13 | БАРОНЕТТА ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД (Baronetta Investments Ltd.) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 455 | 266 | 455 | 266 | 31.12.2018г |
| 14 | | | 3 423 | 69 450 | 69 450 | 3 423 | 31.03.2018г |
| | Акционерное общество «Открытый порт Находка» (АО «ОПН» | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 0 | 7 112 | 7 112 | 0 | 31.01.2018г. |
| 15 | | | 1 836 | 376 | 0 | 2 213 | 31.03.2018г |

| | | | | | | | |
|----|---|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|-------------|
| 16 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Выданные займы | 215 500 | 0 | 0 | 215 500 | 31.03.2018г |
| 17 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Проценты к получению | 105 163 | 15 988 | 0 | 121 151 | 31.03.2018г |
| 18 | Общество с ограниченной ответственностью «Группа «Сумма» | Услуги по предоставлению персонала | -55 000 | 165 000 | 102 000 | 8 000 | 31.12.2018г |
| 19 | | Аренда офиса | 2 | 5 310 | 7 082 | - 1 770 | 01.09.19г. |
| 20 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Оказание консультационных услуг | 0 | 5 310 | 7 080 | - 1 770 | 01.09.19г. |
| | | Агентский договор | -10 630 | 10 630 | 0 | 0 | 31.03.2018г |
| 21 | Общество с ограниченной ответственностью «Дальпорт» | Выданные займы | 2 077 | 0 | 0 | 2 077 | 31.03.2018г |
| 22 | | Проценты к получению | 1 114 | 229 | 0 | 1 343 | 31.03.2018г |
| 23 | Общество с ограниченной ответственностью «Стройновация» | Уступка прав требований | 0 | 15 | 0 | 15 | |
| 24 | Общество с ограниченной ответственностью «Сумма Спорт» | Проценты по векселям | -44 | 44 | 0 | 0 | 30.11.2017г |
| 26 | Общество с ограниченной ответственностью «УПТК» | Реализация GSM | 1 | 1 | 0 | 0 | 31.12.2017г |
| 27 | Общество с ограниченной ответственностью «ЭСОТЕЛ-Рустелком» | Услуги по предоставлению лицензии | 59 | 59 | 118 | 0 | бессрочно |
| 30 | | Услуги связи | 23 | 406 | 382 | 0 | бессрочно |

| | | | | | | | | | |
|----|-----------------------------|--|--------|---------|---------|--------|--------|-------------|-------------|
| 31 | ООО «Файт Найтс» | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 13 000 | 12 000 | 12 000 | 12 000 | 13 000 | 13 000 | 31.03.2018г |
| | | | | | | | | | |
| 32 | | Проценты к получению | 4 830 | 964 | 0 | 0 | 5 795 | 31.03.2018г | |
| 33 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 0 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 | |
| 36 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 37 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 0 | 0 | 2 211 | 0 | 0 | - 2 211 | 31.03.2019г |
| 38 | ООО «ЯТЭК-МОТОРНОЕ ТОПЛИВО» | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 0 | 0 | 603 | 0 | 0 | -603 | 31.03.2018г |
| 39 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 0 | 139 305 | 97 | 0 | 0 | 139 208 | 31.12.2019г |
| 40 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 0 | 0 | 1 529 | 0 | 0 | - 1 529 | 31.12.2018г |
| 41 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 0 | 6 371 | 4 261 | 0 | 0 | 2 110 | 31.12.2018г |
| 44 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 0 | 829 494 | 501 161 | 0 | 0 | 329 333 | 31.12.18 |

| | | | | | | | |
|-------------------|--|---|---------|-----------|-----------|----------|--------------|
| 45 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Договор поручительства | 0 | 0 | 36 444 | - 36 444 | 31.12.18 |
| 46 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентский договор | 0 | 0 | 5 581 | - 5 581 | 31.12.18 |
| 47 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Оплата по гарантиям | 0 | 0 | 22 973 | - 22 973 | 31.12.18 |
| 48 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация сырья | 108 428 | 1 557 799 | 1 412 616 | 253 611 | 31.12.18 |
| 49 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Договоры оказания услуг (в т.ч. ТЭУ, ЛХА, проживание) | 0 | 1 452 | 3 604 | 2 123 | 31.12.18 |
| 51 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентское соглашение (авиабилеты) | 0 | 58 | 0 | 58 | бессрочно |
| 52 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Вклад в УК | 10 | 0 | | 10 | |
| 55 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Услуги автотранспорта | 68 322 | 570 435 | 563 154 | 75 603 | 31.12.2018г |
| 56 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда имущества | 7 | 12 | 0 | 19 | 31.12.2017г |
| 57 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда ТС | 24 761 | 20 544 | 0 | 45 306 | 31.12.2018г. |
| ООО «ЯТЭК-СЕРВИС» | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|--|--------------------------------|--------|--------|--------|--------|-------------|
| 58 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда ТС (субаренда) | 2 988 | 0 | 0 | 2 988 | 31.12.2018г |
| 59 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация ТМЦ | 10 | 132 | 0 | 142 | бессрочно |
| 60 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация заочастей | 11 168 | 19 409 | 0 | 30 577 | бессрочно |
| 61 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентский договор (ТМЦ) | 7 010 | 5 042 | 14 451 | -2 399 | бессрочно |
| 62 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентский договор (авиабилеты) | 606 | 1 183 | 0 | 1 789 | бессрочно |
| 63 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентский договор (спецодежда) | 352 | 12 | 0 | 364 | бессрочно |
| 64 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Перевод долга | 0 | 6 | 0 | 6 | бессрочно |
| 65 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Управленческие услуги | 23 922 | 0 | 0 | 23 922 | 30.11.2017г |
| 67 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация ГСМ | 1 201 | 2 266 | 0 | 3 468 | бессрочно |
| 68 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Питание на трассе | 286 | 290 | 0 | 576 | бессрочно |

| | | | | | | | |
|----|-----------------|--|-------|---------|---------|--------|-------------|
| 69 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 10 | 12 | 0 | 22 | бессрочно |
| 70 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 8 | 12 | 0 | 20 | 31.03.2018г |
| 71 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 8 | 32 056 | 8 100 | 23 962 | 31.12.2018г |
| 72 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 1 484 | -1 478 | 0 | 6 | 31.12.2018г |
| 73 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 2 | 0 | 0 | 2 | 31.12.2018г |
| | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 0 | 146 051 | 108 551 | 37 500 | |
| | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 0 | 605 | 0 | 605 | |
| 74 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 775 | 0 | 0 | 775 | 31.12.2018г |
| 75 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 0 | 10 | | 10 | |
| 76 | ООО «Георесурс» | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 10 | 0 | 0 | 10 | |

| | | | | | | | |
|----|--|--|---------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|
| 80 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда ОС | -15 653 | 66 086 | 26 912 | 23 521 | 30.11.2018г |
| 81 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда имущества | 0 | 13 | 4 | 9 | 30.09.2018г |
| | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентский договор | 0 | 40 | 78 774 | - 78 734 | бессрочно |
| | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Соглашение о выдаче гарантии | 0 | 0 | 57 309 | - 57 309 | бессрочно |
| | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Договор поставки продукции | 0 | 642 101 | 192 975 | 449 126 | 31.12.18 (с пролонгацией) |
| | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Договор оказания комплексно-транспортно-экспед | - 736 | 2 174 420 | 2 284 566 | - 110 882 | 31.12.18 (с пролонгацией) |
| 82 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Договор купли-продажи | 0 | 2 585 | 8 559 | 5 974 | бессрочно |
| 83 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Вклад в УК | 10 | 0 | 0 | 10 | |
| 84 | ООО «Восточно-Сибирская компания» (ООО «ВСК») | Аренда имущества | 0 | 14 | 14 | 0 | 31.12.2018г |
| 85 | | Вклад в уставный капитал | 13 461 | 0 | 0 | 13 461 | |
| 86 | | Выданные займы | 241 | 265 | 0 | 506 | 31.03.2018г |
| | | ООО «ЯТЭК-Логистика» | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----|--|--|----------------------|---|----|---|----|-------------|
| 87 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Проценты к получению | 1 | 21 | 0 | 22 | 31.03.2018г |
|----|--|--|----------------------|---|----|---|----|-------------|

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица | Основание (основания) | Виды операций, осуществляемых между аудируемым лицом и связанной стороной | Стоимостные показатели операций на 31.12.16г | Объем операций за 2017 год | | Стоимостные показатели операций на 31.12.17г | Условия сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям |
|-------|--|--|---|--|----------------------------|----|--|--|
| | | | | | Дт | Кт | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале | Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале | Взнос в УК | 100 | 2 795 000 | 0 | 2 795 100 | |
| 2 | Общество с ограниченной ответственностью «Сахагазсинтез-недра» | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда ОС | 0 | 5 | 3 | 2 | 30.06.2018г |
| 3 | | Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале | Выданные займы | 0 | 6 | 6 | 0 | 31.03.2018г |

| | | | | | | | | |
|----|---|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|
| 4 | | Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 31.03.2018г |
| | | Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале | 0 | 4 800 | 12 750 | 7 950 | 30.06.2018г | |
| | | Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале | 0 | - | 4 | 4 | 30.06.2018г | |
| 5 | | Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества | 301 600 | 5 880 900 | 0 | 6 182 500 | 30.06.2022г | |
| 6 | Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТОР» | Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале | 14 219 | 163 727 | 0 | 177 946 | 30.06.2022г | |
| 7 | | | 4 852 037 | 0 | 4 852 037 | 0 | 31.12.2017г | |
| 8 | | | 3 | 12 | 15 | 0 | 31.12.2017г | |
| 9 | Общество с ограниченной ответственностью «Межозерное» | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | 12 | 0 | 0 | 12 | | |
| 10 | | | 89 725 | 330 | 0 | 90 055 | 31.03.2018г | |

| | | | | | | | | |
|----|---|---|---------------------------------------|---------|---------|---------|---------|-------------|
| 11 | | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Проценты к получению | 43 127 | 8 671 | 0 | 51 798 | 31.03.2018г |
| 12 | | | Агентский договор (возмещение затрат) | 32 | 233 | 32 | 233 | 31.03.2018г |
| 13 | БАРОНЕТТА ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД (Baronetta Investments Ltd.) | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда транспортного средства | 325 | 780 | 650 | 455 | 31.12.2018г |
| 14 | Акционерное общество «Открытый порт Находка» (АО «ОПН» | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Выданные займы | 3 423 | 0 | 0 | 3 423 | 31.03.2018г |
| 15 | | | Проценты к получению | 1 460 | 376 | 0 | 1 836 | 31.03.2018г |
| 16 | | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Выданные займы | 215 500 | 0 | 0 | 215 500 | 31.03.2018г |
| 17 | | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Проценты к получению | 85 479 | 19 684 | 0 | 105 163 | 31.03.2018г |
| 18 | Общество с ограниченной ответственностью «Группа «Сумма» | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Услуги по предоставлению персонала | 0 | 185 000 | 240 000 | -55 000 | 31.12.2018г |
| 19 | | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда офиса | 2 | 0 | 0 | 2 | 31.12.2018г |
| 20 | | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентский договор | 0 | 285 540 | 296 170 | -10 630 | 31.03.2018г |
| 21 | Общество с ограниченной ответственностью «Дальпорт» | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Выданные займы | 2 077 | 0 | 0 | 2 077 | 31.03.2018г |
| 22 | | | Проценты к получению | 885 | 229 | 0 | 1 114 | 31.03.2018г |
| 23 | Общество с ограниченной ответственностью «Стройновация» | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Участие в тендере | -300 | 300 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | |
|----|--|--|---|--------|---------|---------|--------|-------------|
| 24 | Общество с ограниченной ответственностью «Сумма Спорт» | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация имущества | 0 | 96 750 | 96 750 | 0 | 30.11.2017г |
| 25 | | | Проценты по векселям | 0 | 44 | 44 | -44 | 30.11.2017г |
| 26 | Общество с ограниченной ответственностью «УПТК» | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация ГСМ | 1 | 0 | 0 | 1 | 31.12.2017г |
| 27 | | | Услуги по подключению к интернету | -23 | 319 | 284 | 12 | бессрочно |
| 28 | Общество с ограниченной ответственностью «ЭСОТЕЛ-Русстелком» | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Приобретение ТМЦ | 0 | 46 | 46 | 0 | |
| 29 | | | ЭЦП | 0 | 4 | 4 | 0 | |
| 30 | | | Услуги связи | 0 | 23 | 0 | 23 | бессрочно |
| 31 | ООО «Файт Найтс» | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Выданные займы | 13 000 | 0 | 0 | 13 000 | 31.03.2018г |
| 32 | | | Проценты к получению | 3 643 | 1 187 | 0 | 4 830 | 31.03.2018г |
| 33 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Вклад в УК | 0 | 10 | 0 | 10 | |
| 34 | ООО «ЯТЭК-МОТОРНОЕ ТОПЛИВО» | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Выданные займы | 0 | 349 640 | 349 640 | 0 | 31.03.2018г |
| 35 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Проценты к получению | 0 | 501 | 501 | 0 | 31.03.2018г |
| 36 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация ГСМ (заправка на улуслных АЗС) | 0 | 2 382 | 2 382 | 0 | 31.03.2018г |

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|--------|--------|--------|-------------|
| 37 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация ГСМ (по пласткартам на АЗС для УТ) | 0 | 5 692 | 5 692 | 0 | 31.03.2018г |
| 38 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Услуги хранения ГСМ | 0 | 1 044 | 1 044 | 0 | 31.12.2018г |
| 39 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация ГСМ | 0 | 58 807 | 58 807 | 0 | 31.12.2017г |
| 40 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентский договор (рекламные услуги) | 0 | 10 181 | 10 181 | 0 | 31.12.2017г |
| 41 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Услуги ТЭУ | 0 | 1 652 | 1 652 | 0 | 31.12.2017г |
| 42 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда ОС (ЦХиП) | 0 | 52 409 | 52 409 | 0 | 30.06.2018г |
| 43 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда нежилого помещения | 0 | 13 860 | 13 860 | 0 | 28.02.2018г |
| 44 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда ОС (АЗС) | 0 | 58 885 | 58 885 | 0 | 14.03.2018г |
| 45 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация ТМЦ | 0 | 27 966 | 29 457 | -1 491 | бессрочно |
| 46 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Услуги автотранспорта | 0 | 10 568 | 10 628 | -60 | 09.06.2017г |

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|-----------|-----------|---------|-------------|
| 47 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация сырья | 0 | 1 343 966 | 1 234 047 | 109 919 | 31.12.2018г |
| 48 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Услуги по проживанию в общежитии | 0 | 134 | 134 | 0 | бессрочно |
| 49 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентское соглашение (услуги на ЦХиП, АЗС) | 0 | 4 166 | 4 166 | 0 | бессрочно |
| 50 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентское соглашение (авиабилеты) | 0 | 602 | 602 | 0 | бессрочно |
| 51 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентское соглашение (перенос ДЗ, КЗ по контрагентам) | 0 | 18 026 | 18 026 | 0 | бессрочно |
| 52 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Вклад в УК | 0 | 10 | | 10 | |
| 53 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Выданные займы | 0 | 2 200 | 2 200 | 0 | 31.03.2018г |
| 54 | ООО «ЯТЭК-СЕРВИС» | Проценты к получению | 0 | 3 | 3 | 0 | 31.03.2018г |
| 55 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Услуги автотранспорта | 0 | 197 415 | 129 093 | 68 322 | 31.12.2018г |
| 56 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда имущества | 0 | 7 | | 7 | 31.12.2017г |

| | | | | | | | | |
|----|--|--------------------------------|---|--------|--------|--------|--------|-------------|
| 57 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда ТС | 0 | 24 761 | 24 761 | 24 761 | 24 761 | 31.05.2018г |
| 58 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда ТС (субаренда) | 0 | 2 988 | 2 988 | 2 988 | 2 988 | 31.12.2018г |
| 59 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация ТМЦ | 0 | 10 | 10 | 10 | 10 | бессрочно |
| 60 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация заповстей | 0 | 11 168 | 11 168 | 11 168 | 11 168 | бессрочно |
| 61 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентский договор (ТМЦ) | 0 | 5 877 | 5 877 | 5 877 | 5 877 | бессрочно |
| 62 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентский договор (авиабилеты) | 0 | 1 660 | 1 660 | 1 660 | 1 660 | бессрочно |
| 63 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентский договор (спецдожда) | 0 | 351 | 351 | 351 | 351 | бессрочно |
| 64 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентский договор (услуги) | 0 | 157 | 157 | 157 | 157 | бессрочно |
| 65 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Управленческие услуги | 0 | 23 922 | 23 922 | 23 922 | 23 922 | 30.11.2017г |
| 66 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация ОС | 0 | 130 | 130 | 130 | 0 | 30.10.2017г |

| | | | | | | | |
|----|--|---|---|-------|----|-------|-------------|
| 67 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация ГСМ | 0 | 1 201 | 76 | 1 125 | бессрочно |
| 68 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Питание на трассе | 0 | 286 | | 286 | бессрочно |
| 69 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Проживание в общежитии | 0 | 10 | | 10 | бессрочно |
| 70 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда имущества | 0 | 8 | | 8 | 31.03.2018г |
| 71 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентский договор | 0 | 8 | | 8 | 31.12.2018г |
| 72 | ООО «Якутский газоперерабатывающий комплекс» | Агентский договор (Услуги консульционные) | 0 | 1 482 | | 1 482 | 31.12.2018г |
| 73 | | Агентский договор (Услуги связи) | 0 | 2 | | 2 | 31.12.2018г |
| 74 | | Агентский договор (авиабилеты) | 0 | 775 | | 775 | 31.12.2018г |
| 75 | | Вклад в УК | 0 | 10 | | 10 | |
| 76 | ООО «Георесурс» | Вклад в УК | 0 | 10 | | 10 | |

| | | | | | | | | | |
|----|----------------------|--|--|----------------------|-------|--------|---------|-------------|-------------|
| 77 | ООО «ЯТЭК-ЛОГИСТИКА» | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентский договор (авиабилеты) | 0 | 315 | 315 | 0 | 31.12.2017г | |
| 78 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Агентский договор (обучение) | 0 | 90 | 90 | 0 | 31.12.2017г | |
| 79 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Услуги автотранспорта | 0 | 8 350 | 11 222 | -2 872 | 31.12.2018г | |
| 80 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда ОС | 0 | 7 883 | 21 400 | -13 517 | 30.11.2018г | |
| 81 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда имущества | 0 | 2 | 2 | 0 | 30.09.2018г | |
| 82 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Реализация ТМЦ | 0 | 1 763 | 1 763 | 0 | бессрочно | |
| 83 | | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Вклад в УК | 0 | 10 | 10 | 10 | | |
| 84 | | ООО «Восточно-Сибирская компания» (ООО «ВСК») | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество | Аренда имущества | 1 | 12 | 13 | 0 | 31.12.2018г |
| 85 | | | | Выданные займы | 0 | 241 | 241 | 241 | 31.03.2018г |
| 86 | | | | Проценты к получению | 0 | 1 | 1 | 1 | 31.03.2018г |

Расшифровка выданных займов связанным сторонам на 31.12.2018г:

| Наименование | Сумма | Процентная ставка | Срок действия договора (срок возврата) |
|--|-----------|---|--|
| Краткосрочные займы | | | |
| Группа Сумма ООО | | | |
| Договор займа №55 (0049/04-14) от 20.01.2014 | 55 000 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2018г |
| Договор займа №56 от 28.02.2014. СДД50 000 | 50 000 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2018г |
| Доп. соглашение №3 от 31.12.13 к дог займа №1317/04-11 от 27.10.11 | 45 000 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2018г |
| Доп. соглашение №3 от 31.12.13 к дог займа №1431/04-11 от 21.11.11г. | 65 500 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2018г |
| ИНВЕСТОР ООО | | | |
| Договор займа 9 от 24.03.2017 | 272 000 | 0,1% годовых | 31.12.2018г |
| Договор займа № 10 от 21.06.2017 | 271 400 | 0,1% годовых | 26.06.2018 |
| Договор займа № 11 от 30.08.2017 | 95 000 | 9 % годовых | 31.12.2018г |
| Договор займа № 13 от 09.10.2017 | 156 000 | 10,7 % годовых | 18.10.2018 |
| Договор №1743/04-16 от 09.01.17, СОГЛАШЕНИЕ ОБ УСТУПКЕ ПРАВА ТРЕБОВАНИЯ (ООО "Инвестор"), СД 302 116 598,36 руб., СДД 27.06.22 | 286 500 | 10,5 % годовых | 22.06.2022 |
| Договор займа № 12 от 21.09.2017 | 4 800 000 | Ключевая ставка ЦБ РФ на отчетную дату, увеличенная на 2,2% годовых | 26.09.2025 |
| Договор займа №8 от 26.09.2016 г. 282 600 000 руб. | 282 600 | 10 % годовых | 27.06.2022 |
| Доп согл №2 к договору займа № 1289/12 от 02.07.2012 СДД 30.06.2022 | 19 000 | 8,25 % годовых | 30.06.2022 |
| Договор займа №14 от 17.12.2018г. | 1 537 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2018г |
| Восточно-Сибирская Компания ООО | | | |
| Договор займа 12 от 08.12.2017 | 241 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2018 |
| Договор займа № 2 от 08.11.2018 | 80 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2018 |
| Договор займа №1 от 09.10.18 100 000 | 100 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2018 |
| Договор займа №3 от 10.12.2018 | 85 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2018 |
| Межозерное ООО | | | |
| Договор займа №1 от 09.10.2018 | 145 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2018г |

| | | | |
|---|--------|-------------------|-------------|
| Доп.соглашение №3 к Дог. займа №1/10-ЯТЭК от 29.11.2010 | 1 600 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Доп.соглашение №3 к Дог. займа №4/10-ЯТЭК от 01.06.2011 | 7 200 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Доп.соглашение №3 к Дог. займа №0689/04-11 от 30.06.2011 | 7 800 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Доп.соглашение №3 к Дог. займа №3/10-ЯТЭК от 29.03.2011 | 6 300 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Доп.соглашение №3 к Дог. займа №1/10-ЯТЭК от 27.04.2011 | 4 145 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Доп.соглашение №3 к Дог. займа №0727/04-11 от 11.07.2011 | 2 500 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Доп.соглашение №8 к Дог. займа №1661/04-11 от 22.12.2011 | 6 380 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Доп.соглашение №2 к Дог. займа №0793/04-11 от 29.07.2011 | 8 500 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Доп.соглашение №8 к Дог. займа №0106/04-12 от 07.02.2012 | 3 500 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Доп.соглашение №8 к Дог. займа №0726/04-12 от 10.04.2012 | 11 500 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Доп.соглашение №8 к Дог. займа №1168/04-12 от 22.06.2012 | 7 900 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Доп.соглашение №8 к Дог. займа №2531/04-12 от 26.10.2012 | 7 100 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Доп.соглашение №6 к Дог. займа №1123/04-12 от 20.05.2013 | 3 900 | 12 % годовых | 31.12.2019г |
| Доп.соглашение №1 к Дог. займа №0564/04-14 | 400 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Доп.соглашение №7 к Дог. займа №0077/04-13 от 24.12.2012 | 11 000 | 12 % годовых | 31.12.2019г |
| Дальпорт ООО | | | |
| Доп. соглашение №1 к дог займа №0311/04-13 от 12.02.13 | 2 077 | 11 % годовых | 31.12.2018г |
| Открытый Порт Находка АО | | | |
| Доп. соглашение №3 к Дог. займа №0309/07-13 от 12.02.13 | 3 423 | 11 % годовых | 31.12.2018г |
| Файт Найс ООО | | | |
| Доп. соглашение №4 к дог займа №2240/17-13 от 24.10.13 | 5 000 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2018г |
| Доп. соглашение №2 к дог займа №2428/04-13 от 28.11.2013г | 8 000 | ключевая ст ЦБ РФ | 30.06.2017г |
| ЯГПК ООО | | | |
| Договор займа №1 от 03.10.18 | 18 500 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Договор займа №2 от 12.10.18 | 13 800 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Договор займа №3 от 17.10.18 | 1 000 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |

| | | | |
|---------------------------------|--------|-------------------|-------------|
| Договор займа №6 от 10.12.18 | 4 200 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| ЯТЭК-ИНВЕСТ ООО | | | |
| Договор займа №1 от 08.11.18 | 230 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2018г |
| Договор займа №2 от 23.11.18 | 462 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2018г |
| Договор займа №4 от 25.12.18 | 500 | ключевая ст ЦБ РФ | 31.12.2019г |
| Долгосрочные займы | | | |
| ЯТЭК-ИНВЕСТ ООО | | | |
| Договор займа № 3 от 26.11.2018 | 28 700 | ключевая ст ЦБ РФ | 21.12.2022г |

Проценты выплачиваются одновременно с возвратом суммы займа. Расчет % осуществляется с даты, следующей за датой получения суммы займа, по дату списания суммы займа с расчетного счета включительно.

5.1.4. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

| Виды вознаграждений | 2018 | 2017 |
|---|---------|---------|
| Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты управленческому персоналу | 461 036 | 175 400 |
| Выплаты Председателю Совета директоров | - | - |

5.1.5. Операции, проведенные с основным управленческим персоналом

| Виды операций | 2017 | 2018 |
|---|------|------|
| Продажа основных средств, других активов | 10 | 2 |
| Приобретение основных средств, других активов | - | - |

6. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы, обеспечения

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

6.1.1. Оценочные обязательства

Как оценочное обязательство Обществом создает резерв на рекультивацию земель. Резерв начисляется в отношении основных средств, по которым законодательства у Общества установлена обязанность по демонтажу и проведению комплекса природоохранных мероприятий после окончания их эксплуатации.

Резерв начисляется по скважинам, газосборным сетям и метанолопроводам, расположенным на земельных участках Средневилюйского, Мастахского, Тымтайдахского, Толонского и Мирининского месторождений, на которых Обществом ведется активная разработка и добыча полезных ископаемых, согласно проекту разработки газоконденсатных месторождений и лицензионным соглашениям к лицензиям на пользование недрами.

Величина оценочного обязательства по рекультивации земель определяется на основании данных, содержащих сведения о земельных участках, находящихся на территории Вилюйского, Кобяйского, Тымтайдахского, Толонского и Мирнинского улусов и подлежащих рекультивации, представленных отделом имущественных отношений, и расчета стоимости рекультивации 1 га земельного участка, демонтажа газопроводов и метаноопроводов, представленных отделом капитального строительства и ремонта, а также расчета стоимости ликвидации скважин, представленных ЦКРСИПГИ Общества.

Расчет стоимости рекультивации 1 га производится в разрезе площадей:

- ✓ незагрязненных нефтепродуктами (проезды, площадки);
- ✓ загрязненных нефтепродуктами (площадки скважин, резервуарных парков, установок).

Срок исполнения оценочного обязательства рассчитывается:

По Средневилуйскому месторождению – согласно проектного срока разработки месторождения, утвержденного Министерством природных ресурсов и экологии РФ, Федерального агентства по недропользованию «Технологический проект разработки Средневилуйского газоконденсатного месторождения Республики Саха» (ПАО «ЯТЭК»).

- ✓ По Мастахскому месторождению – согласно срока действия лицензии на право пользования недрами Мастахского ЛУ.
- ✓ По Толонскому лицензионному участку – согласно срока действия лицензии на право пользования недрами Толонского ЛУ.
- ✓ По Тымтайдахскому лицензионному участку – согласно срока действия лицензии на право пользования недрами Тымтайдахского ЛУ.
- ✓ По Мирнинскому лицензионному участку – согласно срока действия лицензии на право пользования недрами Мирнинского ЛУ (лицензия принадлежит дочерней компании ООО «Мирныйнефтегаз»)

Так как срок исполнения оценочного обязательства превышает 12 месяцев, то стоимость оценочного обязательства подлежит дисконтированию на конец отчетного периода. Ставка дисконтирования принятая Обществом равна 17,71%.

Резерв на рекультивацию земель

Увеличение суммы оценочного резерва производится ежемесячно, в разрезе месторождений, в течение отчетного года и отражается в бухгалтерском учете организации следующей проводкой: Дебет 91.02 – Кредит 96.02.

В случае проведения фактических работ по рекультивации земель проводится списание по предоставленным первичным документам за счет созданного резерва:

Дебет 96.02 – Кредит 60.01.

В отчетном периоде производится перерасчет резерва на рекультивацию за два предшествующих года по стоимости текущего периода и отражается в бухгалтерском учете следующей проводкой: Дебет 91.02 – Кредит 96.02.

В учете оценочные обязательства отражаются:

- ✓ Дт 91.02 Кт 96.02 – резерв на рекультивацию земель.

6.1.2. Величина и движение других оценочных обязательств

| Вид актива, по которому создается резерв | Величина резерва на 31.12.2017 | Величина резерва, созданного в отчетном году | Величина резерва, признанного в составе прочих доходов | Величина резерва, использованного в этом году | Величина резерва на 31.12.2018 |
|--|--------------------------------|--|--|---|--------------------------------|
| | | | | | |

| Вид актива, по которому создается резерв | Величина резерва на 31.12.2017 | Величина резерва, созданного в отчетном году | Величина резерва, признанного в составе прочих доходов | Величина резерва, использованного в этом году | Величина резерва на 31.12.2018 |
|--|--------------------------------|--|--|---|--------------------------------|
| Резерв на оплату отпусков | 70 721 | 176 828 | - | 175 507 | 72 042 |
| Резерв на вознаграждение по итогам года | 114 893 | 62 556 | 42 027 | 94 022 | 41 400 |
| Резерв на рекультивацию СВГКМ | 7 416 | 4 059 | - | - | 11 475 |
| Резерв на рекультивацию МГКМ | 13 247 | 3 101 | - | - | 16 348 |
| Резерв на рекультивацию МирнЛУ | - | 3 810 | - | - | 3 810 |
| Резерв на рекультивацию ТЛУ | 478 | 75 | - | - | 553 |
| Резерв на рекультивацию ТымтЛУ | 1 781 | 264 | 191 | - | 1 854 |
| Резерв на будущие затраты НЗС | 11 996 | 4 764 | - | 9 560 | 7 200 |
| Резерв на предстоящие расходы по неустойке | - | 52 296 | - | 52 296 | - |
| Итого | 220 532 | 307 753 | 42 218 | 331 385 | 154 682 |

| Вид актива, по которому создается резерв | Величина резерва на 31.12.2016 | Величина резерва, созданного в отчетном году | Величина резерва, признанного в составе прочих доходов | Величина резерва, использованного в этом году | Величина резерва на 31.12.2017 |
|--|--------------------------------|--|--|---|--------------------------------|
| Резерв на оплату отпусков | 94 796 | 167 244 | - | 191 319 | 70 721 |
| Резерв на вознаграждение по итогам года | - | 119 246 | 4 353 | - | 114 893 |
| Резерв на рекультивацию СВГКМ | 7 299 | 1 034 | 917 | - | 7 416 |
| Резерв на рекультивацию МГКМ | 11 475 | 1 847 | 75 | - | 13 247 |
| Резерв на рекультивацию МирнЛУ | 5 674 | 438 | 6 112 | - | - |

| Вид актива, по которому создается резерв | Величина резерва на 31.12.2016 | Величина резерва, созданного в отчетном году | Величина резерва, признанного в составе прочих доходов | Величина резерва, использованного в этом году | Величина резерва на 31.12.2017 |
|--|--------------------------------|--|--|---|--------------------------------|
| Резерв на рекультивацию ТЛУ | 649 | 92 | 263 | - | 478 |
| Резерв на рекультивацию ТымтЛУ | 1 344 | 437 | - | - | 1 781 |
| Резерв на будущие затраты НЗС | - | 21 446 | - | 9 450 | 11 996 |
| Итого | 121 237 | 311 784 | 11 720 | 200 769 | 220 532 |

6.1.3. Условные обязательства

Наиболее значимыми для ПАО «ЯТЭК» явились следующие события:

Взаимоотношения с единственным покупателем природного газа, добываемого Обществом, АО «Сахатранснефтегаз».

В течение 2018 года юридический блок продолжил работу по взысканию законной неустойки за несвоевременную оплату поставленного газа с АО «Сахатранснефтегаз» по следующим искам:

- По иску ПАО «ЯТЭК» к АО «Сахатранснефтегаз». Предмет иска: о взыскании законной неустойки за просрочку оплаты поставленного газа, № дела А58-2581/2018. Взыскано и оплачено 5 186 905,42 руб. - неустойка.
- По иску ПАО «ЯТЭК» к АО «Сахатранснефтегаз». Предмет иска: о взыскании законной неустойки за просрочку оплаты поставленного газа, № дела А58-3748/2018. Взыскано и оплачено 7 756 343,53 рубля - неустойка
- По иску ПАО «ЯТЭК» к АО «Сахатранснефтегаз». Предмет иска: о взыскании законной неустойки за просрочку оплаты поставленного газа, № дела А58-5086/2018. Взыскано и оплачено 4 898 461,92 руб. – неустойка.
- По иску ПАО «ЯТЭК» к АО «Сахатранснефтегаз». Предмет иска: о взыскании законной неустойки за просрочку оплаты поставленного газа, № дела А58-7056/2018. Взыскано и оплачено 5 202 082,7 руб. – неустойка.
- По иску ПАО «ЯТЭК» к АО «Сахатранснефтегаз». Предмет иска: о взыскании законной неустойки за просрочку оплаты поставленного газа, № дела А58-8939/2018. Взыскано и оплачено 1 586 177,69 руб. – неустойка.

В настоящее время в производстве Арбитражного суда находится дело № А58-11367/2018 о взыскании законной неустойки за просрочку оплаты поставленного газа на сумму 8 824 624,71

Другие значимые дела

1. Истец: РЭНТЕКО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД

Ответчик: ПАО «ЯТЭК».

Суть иска: об обязанности выкупить акции по цене 11,04 руб. за одну акцию и взыскать 684 741 151,20 руб. выкупной стоимости обыкновенных именных акций, о взыскании 1 017 731,71 руб. процентов за период с 23.01.2018 по 29.01.2018, а также проценты за период с 30.01.2018 по день фактической оплаты долга.

№ дела А58-494/2018.

Сумма иска: 684 741 151,20 руб.

Более подробная информация изложена в пункте 7.3.

2. Истец: ПАО "Межрегиональный коммерческий банк развития связи и информатики"

Ответчик: ПАО "ЯТЭК"

Предмет иска: о досрочном возврате денежных средств по договору кредитной линии
№ дела А40-208445/2018

Сумма иска: 506 176 485,4 руб.

Производство по данному делу приостановлено до вступления в законную силу судебного акта о признании Организации несостоятельной (банкротом) или о прекращении производства по делу о банкротстве №А58-9104/18.

3. Истец: ПАО "Сбербанк"

Ответчик: ПАО "ЯТЭК"

Предмет иска: о взыскании задолженности по договорам кредитной линии, об обращении взыскания на недвижимое имущество, установлении начальной продажной цены в размере 325 762 923,65 руб., реализации имущества – путем продажи с публичных торгов.
№ дела А58-7806/2018.

Сумма иска: 3 017 065 944 руб.

Производство по данному делу приостановлено до вступления в законную силу судебного акта о признании Организации несостоятельной (банкротом) или о прекращении производства по делу о банкротстве №А58-9104/18.

4. Истец: ПАО "Сбербанк"

Ответчик: ПАО "ЯТЭК"

Предмет иска: о взыскании задолженности по договору об открытии возобновляемой кредитной линии об обращении взыскания на заложенное имущество, реализации имущества путем продажи с публичных торгов.

№ дела А40-200658/2018.

Сумма иска: 1 407 026 078,04 руб.

Производство по данному делу приостановлено до вступления в законную силу судебного акта о признании Организации несостоятельной (банкротом) или о прекращении производства по делу о банкротстве №А58-9104/18.

5. Истец: ПАО "Сбербанк"

Ответчик: ПАО "ЯТЭК"

Предмет иска: об обращении взыскания на предмет залога.

№ дела А40-203510/2018.

Производство приостановлено до вступления в законную силу судебного акта, которым завершится рассмотрение по существу дела №А40-200658/18-22-1540.

6. Заявитель: ПАО «ЯТЭК»

Должник: ООО "Файт Найтс"

Требование: о взыскании суммы займа.

Дело № А40-217019/2018.

Сумма иска: 17 465 519,03 руб.

Иск удовлетворён в полном объеме.

7. Заявитель: ПАО «ЯТЭК»

Должник: ООО "Дальпорт"

Требование: о взыскании суммы займа.

Дело № А58-8427/2018

Сумма иска: 4 103 475,98 руб.

Иск удовлетворён в полном объеме.

10. Заявитель: ПАО «ЯТЭК»

Должник: ООО "Группа Сумма"

Требование: о взыскании суммы займа.

Дело № А58-8423/2018

Сумма иска: 90 561 518,27 руб.

Иск удовлетворён в полном объеме.

11. Заявитель: ПАО «ЯТЭК»
Должник: ООО "Инвестор"
Требование: о взыскании суммы займа.
Дело № А58-8425/2018
Сумма иска: 81 819 748,87 руб.
Иск удовлетворён в полном объеме.

12. Заявитель: ПАО «ЯТЭК»
Должник: ООО "Инвестор"
Требование: о взыскании суммы займа.
Дело № А40-220872/2018
Сумма иска: 28 481 390,41 руб.
Судебное разбирательство в суде первой инстанции.

13. Заявитель: ПАО «ЯТЭК»
Должник: ООО "Инвестор"
Требование: о взыскании суммы займа.
Дело № А40-220895/2018
Сумма иска: 336 854 165,28 руб.
Судебное разбирательство в суде первой инстанции.

14. Заявитель: ПАО «ЯТЭК»
Должник: ООО "Инвестор"
Требование: о расторжении договора займа и взыскании суммы займа.
Дело № А58-8579/2018
Сумма иска: 169 810 915,07 руб.
Иск удовлетворён в полном объеме.

15. Заявитель: ПАО «ЯТЭК»
Должник: ООО "Инвестор"
Требование: о расторжении договора займа и взыскании суммы займа.
Дело № А58-8580/2018
Сумма иска: 5 118 335 491,09 руб.
Судебное разбирательство в суде первой инстанции.

16. Заявитель: ПАО «ЯТЭК»
Должник: ООО "Инвестор"
Требование: о взыскании суммы займа.
Дело № А58-8581/2018
Сумма иска: 103 503 150,68 руб.
Иск удовлетворён в полном объеме.

17. Заявитель: ПАО «ЯТЭК»
Должник: ООО "Инвестор"
Требование: о взыскании суммы займа.
Дело № А58-8582/2018
Сумма иска: 272 388 997,26 руб.
Судебное разбирательство в суде первой инстанции.

18. Заявитель: ПАО «ЯТЭК»
Должник: ГУП "ЖКХ РС (Я)"
Требование: о взыскании основного долга по договору № 25914/1672/09-16 от 23.1.2016 на поставку конденсата газового стабильного на 2017-2019 гг., неустойки.
Дело № А58-8606/2018
Сумма иска: 103 778 730,60 руб.

Иск удовлетворён в полном объеме.

19. Заявитель: ООО «Кинг-95»

Должник: ПАО «ЯТЭК»

Требование: О признании несостоятельным (банкротом)

Дело № А58-9104/2018

Определением АС РС (Я) от 22.01.2019г. введена процедура наблюдения сроком на 4 месяца.

6.1.4. Обеспечения, выданные и полученные

- по обеспечениям выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций:

2018 год

| Характер обязательства | Организации, по чьим обязательствам выданы поручительства | В т.ч. связанные стороны | Срок действия | Сумма поручительства | Превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства |
|--|---|--------------------------|---------------|----------------------|--|
| Поручительство в исполнении обязательств перед Федеральным центром проектного финансирования | АО Открытый Порт Находка | АО Открытый Порт Находка | 25.12.2024г. | 300 000 | нет |
| Итого | | | | 300 000 | |

2017 год

тыс. руб.

| Характер обязательства | Организации, по чьим обязательствам выданы поручительства | В т.ч. связанные стороны | Срок действия | Сумма поручительства | Превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства |
|--|---|---|---------------|----------------------|--|
| Поручительство в исполнении обязательств перед Федеральным центром проектного финансирования | АО Открытый Порт Находка | АО Открытый Порт Находка | 25.12.2024г. | 300 000 | нет |
| Независимая банковская гарантия от 13.11.2017г. Банк ВТБ | ПАО Владивостокский морской торговый порт | ПАО Владивостокский морской торговый порт | 31.12.2026 | 58 496 092 | нет |
| Итого | | | | 58 796 092 | |

- по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству:

2018г:

| Характер обязательства | Организации, которым выдано обязательство | В т.ч. связанные стороны | Срок действия | Сумма обеспечения | Возможные суммы штрафов, пени, неустоек | Превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства |
|--|---|--------------------------|----------------------------|-------------------|---|--|
| Передача в залог недвижимого имущества и права аренды на земельный участок | А-ПРОПЕРТИ ООО | - | До исполнения обязательств | 4 425 988 | Неустойка в размере процентной ставки, увеличенной в 2 раза, в процентах годовых. | нет |
| Передача в залог недвижимого имущества и права аренды на земельный участок | БЭНК ОФ ЧАЙНА Акционерный коммерческий банк | - | 26.05.2020 | 521 894 | Пени (штрафные санкции) в размере 20% на сумму неисполненного денежного обязательства | нет |
| | | - | До исполнения обязательств | 267 047 | | |
| Передача в залог недвижимого имущества и права аренды на земельный участок | РЕСУРС ООО | - | До исполнения обязательств | 313 244 | Согласно ГК РФ | нет |
| Передача в залог недвижимого имущества и права аренды на земельный участок | ТРОЙКА-Д БАНК АО | - | 05.03.2019 | 260 403 | Пеня в размере 0,2% за каждый день просрочки обязательства | нет |
| Итого | - | - | - | 5 788 576 | - | - |

2017г:

| Характер обязательства | Организация, которым выдано обязательство | В т.ч. связанные стороны | Срок действия | Сумма обеспечения | Возможные суммы штрафов, пени, неустоек | Превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства |
|--|---|--------------------------|---------------|-------------------|---|--|
| Передача в залог недвижимого имущества и права аренды на земельный участок | Сбербанк России ПАО г. Москва | - | 13.08.2018г. | 25 823 | Неустойка за неисполнение обяз-в 258т.р, 1% от залоговой стоимости за каждый день просрочки | нет |
| Передача в залог недвижимого имущества и права аренды на земельный участок | Сбербанк России ПАО г. Москва | - | 10.09.2020г. | 4 074 402 | - | превышение 2 422 612 т.р. |
| Передача в залог недвижимого имущества и права аренды на земельный участок | Сбербанк России ПАО г. Москва | - | 21.09.2019г | 325 763 | - | нет |
| Передача в залог недвижимого имущества и права аренды на земельный участок | БЭНК ОФ ЧАЙНА Акционерный коммерческий банк | - | 26.05.2020г | 521 894 | - | превышение 34 655 т.р |
| Итого | - | - | - | 4 947 882 | - | - |

ПАО «ЯТЭК» передает в залог, принадлежащего на праве собственности недвижимого имущества и права аренды на соответствующий земельный участок, на котором находится закладываемый объект недвижимости по следующим договорам ипотеки:

1. ЗРЮ-КЛ-ПФ-1-05/17 от 26.05.2017. Общая залоговая стоимость, переданного имущества в залог, по состоянию на 31.12.18г составляет 521 894 тыс руб, балансовая стоимость – 485 761 тыс руб.;
2. ЗРЮ-КЛ-ПФ-3-01/18 от 24.01.2018г. Общая залоговая стоимость, переданного в залог, по состоянию на 31.12.2018г составляет 212 387 тыс.руб., балансовая стоимость – 113 512 тыс.руб.;
3. ЗРЮ-КЛ-ПФ-1-01/18 от 24.01.2018г. Общая залоговая стоимость, переданного имущества в залог, по состоянию на 31.12.2018г составляет 25 881 тыс.руб., балансовая стоимость – 4 815 тыс.руб.;

4. ЗРЮ-КЛ-ПФ-2-01/18 от 24.01.2018г. Общая залоговая стоимость, переданного имущества в залог на 31.12.2018г составляет 28 779 тыс.руб., балансовая стоимость – 38 932 тыс.руб.;
5. Ю/Р/52/7/2018 от 28.03.2018г. Общая залоговая стоимость, переданного имущества в залоге на 31.12.2018г составляет 260 403 тыс.руб., балансовая стоимость – 54 429 тыс.руб.;
6. 533/02-18 от 05.07.2018г. Общая залоговая стоимость, переданного имущества в залоге на 31.12.2018г составляет 313 244 тыс.руб., балансовая стоимость – 312 278 тыс.руб.

19 ноября 2018г между ПАО Сбербанк и Обществом с ограниченной ответственностью «А-Проперти» заключен договор уступки прав (требований) № ЯТЭК/1 от 19.11.2018г, на основании которого ПАО Сбербанк уступает ООО «А-Проперти» в полном объеме свои права (требования) к ПАО «ЯТЭК», вытекающие из кредитных договоров, в т.ч. требования по договорам поручительства, договорам ипотеки, заключенным в обеспечение исполнения обязательств ПАО «ЯТЭК» перед ПАО Сбербанк по кредитным договорам.

На основании вышеизложенного ПАО Сбербанк уступил права (требования) ООО «А-Проперти» по следующим договорам, заключенным в обеспечении исполнения обязательств:

3. ЯТЭК/1 от 19.11.2018г (ПАО Сбербанк № 00230013/60001100-и1 от 19 ноября 2013 года). Общая залоговая стоимость, переданного имущества в залог, по состоянию на 31.12.2017г составляет 4 074 402 тыс. рублей, балансовая стоимость – 137 730 тыс. рублей;
4. ЯТЭК/1 от 19.11.2018г (ПАО Сбербанк № 0005000/50026-0/1и от 14 августа 2015 года). Общая залоговая стоимость, переданного имущества в залог, по состоянию на 31.12.2017г составляет 25 823 тыс.рублей, балансовая стоимость – 133 113 тыс.рублей;
5. ЯТЭК/1 от 19.11.2018г (ПАО Сбербанк № 0005000-60046-0/и-1 от 22.06.2017г. Общая залоговая стоимость, переданного имущества в залог, по состоянию на 31.12.17г составляет 325 763 тыс руб, балансовая стоимость – 262 627 тыс.руб.

**Имущество,
переданное в залог по договору ипотеки № 00230013/60001100-и1 от 19.11.2013 г.
по состоянию на 31.12.2017 год**

| Наименование показателя | Залоговая стоимость | Балансовая стоимость |
|---|---------------------|----------------------|
| Скважина 84 с газосборными сетями, К0002667, 31.12.2002 | 242 467 | - |
| Обустройство и газосборные сети скважины 48 (и скв №48), К0001069, 01.12.1993 | 244 192 | - |
| Скважина 88 с газосборными сетями, К0002670, 31.12.2002 | 221 704 | - |
| Скважина 20, К0001045, 01.12.1982 | 308 476 | - |
| Скважина 21 Средне-Виллюйская, К0001048, 01.12.1982 | 347 737 | - |
| Скважина 28 Средневиллюйского ГКМ, К0001088, 01.11.1996 | 256 270 | - |
| Скважина 29 Средневиллюйского ГКМ, К0001086, 01.12.1994 | 252 230 | - |
| Скважина 38, К0002680, 31.12.2002 | 216 608 | 46 408 |
| Скважина 43, К0002681, 31.12.2002 | 238 807 | 26 959 |

| | | |
|---|------------------|----------------|
| Скважина 45, K0002682, 31.12.2002 | 228 555 | 26 896 |
| Скважина 46 Средне-Вилюйская, K0001065, 01.12.1989 | 85 452 | - |
| Скважина 55 Средне-Вилюйская, K0001078, 01.05.1986 | 287 014 | - |
| Скважина 63 Средневилюйское ГКМ, K0001102, 01.12.1998 | 212 325 | - |
| Скважина 66, K0002685, 31.12.2002 | 254 442 | - |
| Скважина 67, K0002686, 31.12.2002 | 207 762 | - |
| Скважина 96, K0001107, 01.12.1999 | 229 925 | - |
| Скважина № 68 СВГКМ, K0003191, 31.12.2004 | 240 284 | 16 047 |
| Право аренды Земельного участка под скважину №20 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №21 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №28 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №29 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №38 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №43 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №45 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №46 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №48 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №55 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №63 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №66 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №67 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №68 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №84 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №88 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №96 | 9 | - |
| Итого | 4 074 402 | 116 310 |

**Имущество,
переданное в залог по договору ипотеки № 0005000-50026-0/и-1 от 14.08.2015 г
по состоянию на 31.12.2017 год**

| Наименование показателя | Залоговая стоимость | Балансовая стоимость |
|--|---------------------|----------------------|
| Скважина №16 СВГКМ, Я0001219, 01.08.2011 | 16 | 85 100 |
| Скважина 15 Средне-Вилюйская, K0001046, 01.02.1982 | 3 388 | - |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Скважина 32 Средне-Вилюйская, K0001052, 01.12.1986 | 5 106 | - |
| Скважина 33 Средне-Вилюйская, K0001054, 01.12.1987 | 3 459 | - |
| Скважина 34 Средне-Вилюйская, K0001056, 01.12.1988 | 3 415 | - |
| Скважина 40 Средне-Вилюйская, K0001061, 01.03.1987 | 3 482 | - |
| Скважина 58 Средне-Вилюйская, K0001080, 01.04.1988 | 3 411 | - |
| Скважина 81, K0002687, 31.12.2002 | 1 | - |
| Скважина 83, K0002688, 31.12.2002 | 18 | - |
| Скважина 90 Средне-Вилюйская, K0001042, 01.06.1990 | 3 523 | - |
| Право аренды земельного участка по адресу с Тасагар, левый берег реки Вилюй, на расстоянии 8,4 км от п Кысыл-Сыр, в 303 км от устья р Быракан | 0,4 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 16 СВГKM, Тасагарский наслег, Вилюйское лесничество, квартал 125, выдел 135 | 0,2 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 33 СВГKM, Вилюйский улус, п Кысыл-Сыр, правый берег р Вилюй, на расстоянии 3,7 км к С-В от скв 15, 2 км от Ю-В от скв 22, 1,6 км от Ю-3 от скв 21 | 0,4 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 32 СВГKM, с.Тасагар, правый берег р Вилюй, на расстоянии 250 м к востоку от скв 40, в 600м к северу от р. Быракан | 0,4 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 34 СВГKM, п Кысыл-Сыр, на левом берегу р. Вилюй, на расстоянии 4,2 км к С-В от скв 33, 1,2 км к С-3 от скв 31, 2,2 км к северу от скв 15 | 0,5 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 40 СВГKM, с Тасагар, правый берег р Вилюй, на расстоянии 800 м к западу от скв 3-ю и 200 м от скв 32 на восток | 0,5 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 58 СВГKM, п Кысыл-Сыр, правый берег р Вилюй, на расстоянии 2,1 км к С-В от скв 7, в 2,3 км к Ю-3 от скв 4 от, в 3,4 км к Ю-В от скв№3 | 0,5 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 81 СВГKM, п Кысыл-Сыр, левый берег р Вилюй, на расстоянии 1050 м к востоку от скв 8, в 2450 м к С-3 от скв 43, в 3450 м к В-ЮВ от скв 93, в 2,4 к западу от скв 16 | 0,5 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 83 СВГKM, п Кысыл-Сыр, левый берег р Вилюй, на расстоянии 1,6 км от скв 61, в 3,1 км к северу от скв 22, в 3,2 км к Ю-3 от озера с отметкой 165,4 | 0,5 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 90 СВГKM, с Тасагар, левый берег р Вилюй, на расстоянии 1575м к западу от скв.5, в 2350 м к востоку от скв25, в 3750 м на Ю-3 от скв 13 | 0,5 | - |
| Итого | 25 823 | 85 100 |

**Имущество,
переданное в залог по Договор ипотеки 0005000-60046-0/и-1 от 22.06.2017г**

Таблица сформирована в тысячах рублей. Объекты, стоимость которых менее 500 рублей отражены в данной таблице с нулевой стоимостью – 0 тыс.руб.

| Наименование показателя | Залоговая стоимость | Балансовая стоимость |
|--|----------------------------|-----------------------------|
| Производственно-технологический комплекс СВГКМ | 258 578 | 280 479 |
| Земельный участок под УКПГ | 31 | - |
| Земельный участок под сборный пункт (левый берег) | 12 625 | - |
| Земельный участок под АТЦ | 9 533 | - |
| Земельный участок под административное здание ГПУ | 1 203 | - |
| Земельный участок под производственную базу ЯУБР | 16 431 | - |
| Земельный участок под склады УМТО | 20 021 | - |
| Земельный участок под продуктопровод (от УКПГ до причала) | 7 | - |
| Право аренды земельного участка под крановый узел правый берег | 0 | - |
| Право аренды земельного участка под крановый узел левый берег | 0 | - |
| Право аренды земельного участка под крановый узел правый берег | 0 | - |
| Право аренды земельного участка под крановый узел левый берег | 0 | - |
| Право аренды земельного участка под крановый узел правый берег | 0 | - |
| Право аренды земельного участка под крановый узел левый берег | 0 | - |
| Котельная на базе УКРС | 7 333 | - |
| ИТОГО | 325 763 | 280 479 |

**Имущество,
переданное в залог по Договор кредитной линии РЮ-КЛ-ПФ-1-05/17 от 26.05.2017**

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Скважина №19 СВГКМ, инв Я0001218 | 236 059 | 115 229 |
| Скважина №22 СВГКМ, инв Я0001220 | 285 815 | 188 419 |
| Право аренды земельного участка под скважину №19 | 10 | - |
| Право аренды земельного участка под скважину №22 | 10 | - |
| ИТОГО | 521 894 | 303 648 |

Руководство Общества уверено, что возникновение рисков, связанных с настоящими гарантиями менее чем вероятно.

**Имущество,
переданное в залог по Договору залога недвижимого имущества №533/02-18 от 05.07.2018г.
ООО Ресурс на 31.12.2018 г**

Таблица сформирована в тысячах рублей. Объекты, стоимость которых менее 500 рублей отражены в данной таблице с нулевой стоимостью – 0 тыс.руб. В договоре залога залоговая сумма определена в целом по всему имуществу.

| Наименование предмета ипотеки | Залоговая стоимость | Балансовая стоимость |
|--|---------------------|----------------------|
| Земельный участок 1590м.кв.по адресу г Якутск ул. Циолковского, д.24 корп1 (АЗС№4) | - | 6 180 |
| Уровнемер микроимпульсный Levelflex FMP51 3430 мм | - | - |
| Уровнемер микроимпульсный Levelflex FMP51 3430 мм | - | - |
| Уровнемер микроимпульсный Levelflex FMP51 3430 мм | - | - |
| Уровнемер микроимпульсный Levelflex FMP51 3430 мм | - | - |
| Уровнемер микроимпульсный Levelflex FTL51 1030 мм | - | - |
| Уровнемер микроимпульсный Levelflex FTL51 1030 мм | - | - |
| Уровнемер микроимпульсный Levelflex FTL51 1030 мм | - | - |
| Уровнемер микроимпульсный Levelflex FTL51 1030 мм | - | - |
| Уровнемер микроимпульсный Levelflex FTL51 630 мм | - | - |
| Уровнемер микроимпульсный Levelflex FTL51 630 мм | - | - |
| Резервуар 12 м3 | - | - |
| Резервуар 12 м3 | - | - |
| Резервуар 12 м3 | - | - |
| Резервуар 12 м3 | - | - |
| Автозаправочная станция г. Вилкойск | - | - |
| Административное здание по ул. П. Алексеева,76 | - | 18 243 |
| Операторная на МАЗС №11 | - | 5 711 |
| Резервуарный парк жидко-моторных топлив на МАЗС №11 | - | 4 262 |
| ТРК №1 на МАЗС №11 | - | 368 |
| ТРК №2 на МАЗС №11 | - | 368 |
| ТРК №3 на МАЗС №11 | - | 368 |
| ТРК №4 на МАЗС №11 | - | 368 |
| Здание автозаправочной станции, г.Якутск ул. Чернышевского,д1"Я" | - | 4 564 |
| Земельный участок, площ 1322 м2, адрес г. Якутск ул Чернышевского, д1-я (АЗС) | - | 3 904 |
| Здание АЗС в п. Кысыл-Сыр | - | - |
| Колонка заправочная FAS к АГЗС, 1-ая | - | 183 |
| Колонка заправочная FAS к АГЗС, 2-ая | - | 183 |
| Автогазозаправочная станция №2 по адресу г. Якутск Окружное шоссе | - | - |
| Автогазозаправочная станция №3 по адресу г. Якутск Окружное шоссе,4 км | - | - |
| Автозаправочная станция №1 по адресу г. Якутск Окружное шоссе,4 км | - | - |

| | | |
|--|---|--------|
| Автозаправочная станция по адресу г. Якутск ул. Чернышевского, д.99 корп.2 кварт.13 | - | - |
| Автозаправочная станция по адресу г. Якутск тракт Виллюйский, 3 км пер.Петровского и Чайковского | - | - |
| Здание автозаправочной станции по адресу г.Якутск ул. П.Алексеева,70/2 | - | 38 134 |
| Здание автозаправочной станции по адресу г.Якутск ул. Сергеляхское ш, 4 км | - | 22 628 |
| Здание автозаправочной станции по адресу г.Якутск ул. Автодорожная,7а | - | 35 860 |
| Земельный участок 2278 м2 г.Якутск ул. Автодорожная ,7а (АЗС№1) | - | 5 515 |
| Навес АЗС по адресу г.Якутск ул. П.Алексеева,70/2 | - | - |
| РГС-25 м3 №1 на АЗС по ул. П.Алексеева,70/2, | - | - |
| РГС-25 м3 №2 на АЗС по ул. П.Алексеева,70/2, | - | - |
| РГС-25 м3 №3 на АЗС по ул. П.Алексеева,70/2, | - | - |
| РГС-25 м3 №4 на АЗС по ул. П.Алексеева,70/2, | - | - |
| РГС-25 м3 №5 на АЗС по ул. П.Алексеева,70/2, | - | - |
| Навес на АЗС по ул.Сергеляхское ш, 4 км | - | - |
| РВС-9 №1 на АЗС по ул.Сергеляхское ш, 4 км | - | - |
| РВС-9 №1 на АЗС по ул.Сергеляхское ш, 4 км | - | - |
| Навес на АЗС по ул.Автодорожная ,7А | - | - |
| РГС-20 №1 на АЗС по адресу ул. Автодорожная, 7а | - | - |
| РГС-20 №2 на АЗС по адресу ул. Автодорожная, 7а | - | - |
| РГС-20 №3 на АЗС по адресу ул. Автодорожная, 7а | - | - |
| РГС-20 №4 на АЗС по адресу ул. Автодорожная, 7а | - | - |
| РГС-20 №5 на АЗС по адресу ул. Автодорожная, 7а | - | - |
| Земельный участок 1260 м2 г.Якутск ул. Чернышевского, 99/2 (АЗС №10) | - | 118 |
| Земельный участок 1373 м2 г. Якутск ул. Окружное шоссе, 4 км (АГЗС№2) | - | 134 |
| Агрегат насосный ВНД 50/50-3,0 УХЛ1 | - | - |
| Агрегат насосный ВНД 50/50-3,0 УХЛ1 | - | - |
| Агрегат насосный ВНД 50/50-3,0 УХЛ1 | - | - |
| Емкость РГСД, V= 57м3 с фундаментом, АЗС Виллюйск | - | 37 |
| Емкость РГСД, V= 60м3 с фундаментом, АЗС Виллюйск | - | 37 |
| Емкость РГСД, V= 54м3 с фундаментом, АЗС Виллюйск | - | 37 |
| Емкость РГСД, V= 75м3 с фундаментом, АЗС Виллюйск | - | 37 |
| Земельный участок 2500 м2, АЗС Виллюйск | - | 1 500 |
| Навес | - | - |

| | | |
|--|---|--------|
| Резервуарный парк 5*25м3 | - | 1 625 |
| Земельный участок 2375 м2 с Илбенге 366 км + 400 м автод. общего пользования федер значения "Виллюй" | - | 318 |
| Земельный участок 2400 м2 с Тасагар 521 км-25 м автодороги общего пользования федерального значения | - | 398 |
| Благоустройство и обеспечение площадки | - | 6 524 |
| Резервуар стальной 1000 м3 | - | 4 955 |
| Резервуар стальной 1000 м3 запасной | - | 4 955 |
| Резервуар стальной 700 м3 | - | 4 775 |
| Резервуар стальной подземный 60 м3№1 | - | 1 668 |
| Резервуар стальной подземный 60 м3№2 | - | 1 856 |
| Резервуар стальной подземный 60 м3№3 | - | 1 856 |
| Резервуар стальной подземный 60 м3№4 | - | 1 338 |
| Резервуар стальной подземный 5м3подземный №1 | - | 261 |
| Резервуар стальной подземный 5м3подземный №2 | - | 261 |
| Площадь слива и налива АЦ | - | 22 393 |
| Узел смешения с блоком компаундирования | - | - |
| Склад присадок с узлом перекачки | - | 1 032 |
| Операторная (помещение с пультом управления) | - | - |
| Блок модуль пенного пожаротушения | - | 88 |
| Резервуар противопожарный 400 м3 №1 | - | 2 019 |
| Резервуар противопожарный 400 м3 №2 | - | 2 019 |
| Резервуар 3м3 подземный №1 | - | 109 |
| Резервуар 3м3 подземный №2 | - | 109 |
| Резервуар 3м3 подземный №3 | - | 109 |
| Насосная пожаротушения | - | 3 081 |
| Контейнер для хранения пожинвентаря | - | 666 |
| Пруд-регулятор | - | 384 |
| Площадка обезвоживания осадка | - | 44 |
| Установка очистки промливневых стоков | - | 1 441 |
| Прожекторная мачта №1 | - | 555 |
| Прожекторная мачта №2 | - | 530 |
| Прожекторная мачта №3 | - | 529 |
| Контрольно-пропускной пункт | - | 293 |

| | | |
|--|---|--------|
| Площадка для ТБО и промышленных отходов | - | 143 |
| Электрические сети | - | 21 999 |
| Наружные сети канализации | - | 2 858 |
| Сети пожаротушения | - | 5 317 |
| Сети связи | - | 38 |
| Система автоматизации | - | - |
| Тепловые сети | - | 4 020 |
| Технологические трубопроводы | - | - |
| Сети пожарной сигнализации | - | 1 212 |
| Шкаф ШУСА-ВЭЛ-7-ИВ УХЛ1 | - | 87 |
| Резервуар 1000м3 №1 | - | 3 797 |
| Резервуар 1000м3 №2 | - | 3 728 |
| Резервуар стальной 2000м3 №1 | - | 7 794 |
| Резервуар стальной 2000м3 №2 | - | 7 576 |
| Узел перекачки нефтепродуктов | - | - |
| Канализационно-насосная станция | - | 40 |
| Прожекторная мачта №1 | - | 122 |
| Прожекторная мачта №2 | - | 122 |
| Прожекторная мачта №3 | - | 122 |
| Прожекторная мачта №4 | - | 122 |
| Благоустройство и обеспечение площадки | - | 6 764 |
| Системы автоматизации | - | - |
| Тепловые сети | - | 180 |
| Технологические сети | - | - |
| Благоустройство АЗС №7 | - | 6 920 |
| Шкаф ШУСА-ВЭЛ-13-ИВ УХЛ1 | - | 149 |
| Шкаф ШУСА-ВЭЛ-13-ИВ УХЛ1 | - | 149 |
| Шкаф ШУСА-ВЭЛ-7-ИВ УХЛ1 | - | 71 |
| ТРК Топаз-111 имп. комплектации Elaflex | - | 97 |
| ТРК Топаз-111 имп. комплектации Elaflex | - | 97 |
| ТРК Топаз-111 имп. комплектации Elaflex | - | 97 |
| Установка УГЗМ-20 в составе 2-х емкостей по10 м3 | - | 4 030 |

| | | |
|---|---|-------|
| Земельный участок, площ 9431 м2, адрес ул П.Алексеева,76 | - | 452 |
| Здание гаража ЛПУМГ | - | - |
| Котельная промбазы ЛПУМГ в г,Якутске | - | 357 |
| Операторная КАЗС 5200*2300*2650 в с Тасагар | - | 455 |
| Земельный участок 2432 м2 г.Якутск ул. Окружное шоссе, 4 км под АГЗС №3 | - | 240 |
| Земельный участок 4017 м2 г.Якутск ул. Окружное шоссе, 4 км (АЗС №7) | - | 396 |
| Автозаправочная станция, с Сунтар 1 км а/д Сунтар-Мирный | - | 1 433 |
| Земельный участок 0,59 га в Сунтар 1 км а/д Сунтар-Мирный (АЗС 5938м.кв) | - | 526 |
| Бетонный забор, площадь 90,4 м2 (АЗС с.Сунтар) | - | - |
| Емкость 25м3 | - | - |
| Емкость 60м3 | - | - |
| Емкость 60м3 | - | - |
| Автозаправочная станция №4 по адресу г Якутск ул. Циолковского, д 24 корп 1 | - | - |
| Навес на АЗС №4 по адресу г Якутск ул. Циолковского, д 24 корп 1 | - | - |
| Благоустройство и обеспечение площадки на АЗС №4 по адресу г Якутск ул. Циолковского, д 24 корп 1 | - | - |
| Резервуар РГС 22,2 м3 на АЗС №4 по адресу г Якутск ул. Циолковского, д 24 корп 1 | - | 18 |
| Резервуар РГС 22,2 м3 на АЗС №4 по адресу г Якутск ул. Циолковского, д 24 корп 1 | - | 18 |
| Резервуар РГС 25,5 м3 на АЗС №4 по адресу г Якутск ул. Циолковского, д 24 корп 1 | - | 18 |
| Резервуар РГС 25,5 м3 на АЗС №4 по адресу г Якутск ул. Циолковского, д 24 корп 1 | - | 18 |
| Операторная КАЗС в с Илбенге | - | 434 |
| Земельный участок, площ 2308 м2, адрес ул П.Алексеева,70/2(АЗС) | - | 366 |
| Земельный участок, площ 978 м2, адрес г. Якутск Сергеляхское ш, д 2/1 "З" 5км(АЗС) | - | 135 |
| Благоустройство АГЗС по Окружной дороге | - | 1 068 |
| Земельный участок 2423 м2 по адресу гЯкутск ул. Вилюйский тракт, 3 км (АЗС№9) | - | 1 051 |
| Шкаф ЩУВ-3-1-380-15-0-2-13-IP54 | - | 169 |
| Шкаф ЩУВ-3-1-380-15-0-2-13-IP54 | - | 169 |
| Автозаправочная станция | - | - |
| Авторемонтные мастерские | - | 2 242 |
| Административное здание АТП | - | 7 867 |
| Блок вспомогательных цехов | - | 210 |
| Гараж N 2 на 60 мест | - | - |

| | | |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Гараж N 3 профилакторий | - | 791 |
| Гараж N 4 арбалитовый на 43 | - | 303 |
| Контора АКБ с ремонтным блоком | - | - |
| Контора ЯБМО | - | - |
| Проходная АТП | - | 891 |
| Склад N 1 холодный | - | - |
| Склад N 4 арочный | - | 70 |
| Склад АТП | - | - |
| Итого | 313 244 | 312 278 |

Имущество,

**переданное в залог по Договор об открытии кредитной линии с лимитом выдачи
№Ю/Р/52/7/2018 от 28.03.2018 г. ТРОЙКА-Д БАНК АО на 31.12.2018 г**

| Наименование предмета ипотеки | Залоговая стоимость | Балансовая стоимость |
|--|----------------------------|-----------------------------|
| Скважина 85 СВГКМ | 81 947 | - |
| Скважина №3 СВГКМ | 94 617 | 36 926 |
| Скважина №8 СВГКМ | 83 839 | 17 503 |
| Право аренды земельного участка, площадью 3 600 м2, под скважину №3 | - | - |
| Право аренды земельного участка, площадью 3 600 м2, под скважину №8 | - | - |
| Право аренды земельного участка, площадью 3 600 м2, под скважину №85 | - | - |
| Итого | 260 403 | 54 429 |

Имущество,

**переданное в залог по Договор о залоге ЗРЮ-КЛ-ПФ-3-01/18 от 24.01.2018 г БЭНК ОФ ЧАЙНА
АКБ на 31.12.2018 г.**

| Наименование предмета ипотеки | Залоговая стоимость | Балансовая стоимость |
|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Контейнер-цистерна для (СУГ) КЦ-25 | 678 | 927 |
| Контейнер-цистерна для (СУГ) КЦ-25 | 678 | 927 |
| Контейнер-цистерна для (СУГ) КЦ-25 | 678 | 927 |
| Контейнер-цистерна для (СУГ) КЦ-25 | 678 | 927 |
| Контейнер-цистерна для (СУГ) КЦ-25 | 678 | 927 |
| Контейнер-цистерна для (СУГ) КЦ-25 | 678 | 927 |
| Контейнер-цистерна для (СУГ) КЦ-25 | 678 | 927 |

| | | |
|--|---------|-------|
| Контейнер-цистерна для (СУГ) КЦ-25 | 599 | 713 |
| Контейнер-цистерна для (СУГ) КЦ-25 | 599 | 713 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 144 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 144 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 144 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 144 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 144 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 145 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 145 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 145 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 145 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 145 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 145 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 145 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 145 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 145 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 145 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 145 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 145 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 162 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 162 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 162 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 162 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 162 |
| Контейнер-цистерна МА-25,2 | 847 | 1 162 |
| Буровая установка в комплекте ЗД-76 | 151 745 | 2 718 |
| Двигатель дизельный В2-500 ТК многопливный | | 351 |
| Двигатель дизельный В2-500 ТК многопливный | | 351 |
| Компрессорная установка | | - |
| Адаптер фланцевый 350*35-350*70 Н=240 | | 322 |
| Ключ гидравлический TQ340x35 | | 1 596 |
| Ключ гидравлический ZQ203-100 | | 1 416 |
| Маслостанция YD-160 в блок-боксе | | 1 100 |
| Пневмолебедка XJFK 5/50 | | 724 |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Динамометр электронный ДЭЛ-150 | | 172 |
| Емкость блока очистки | | 1 950 |
| Вибросито полнопроточное SPRING SH | | 1 116 |
| Вибросито полнопроточное SPRING SH | | 1 116 |
| Установка ситогидроциклонная МС 2*10", 8*5 на базе вибросита SPRING SH | | 1 446 |
| Центрифуга горизонтальная LW 355-1250N в комплекте с насосом | | 3 297 |
| Агрегат электронасосный СПС-350 6*5*14 55 кВт | | 234 |
| Агрегат электронасосный СПС-350 6*5*14 55 кВт | | 234 |
| Агрегат электронасосный СПС-350 6*5*14 55 кВт | | 234 |
| Агрегат электронасосный СПС-350 6*5*14 55 кВт | | 234 |
| Воронка гидравлическая регулируемая СПС | | 104 |
| Двигатель дизельный В2-500 ТК многотопливный | | 64 |
| Двигатель дизельный В2-500 ТК многотопливный | | 462 |
| Двигатель дизельный В2-500 ТК многотопливный | | 462 |
| Двигатель дизельный В2-500 ТК многотопливный | | 462 |
| Двигатель дизельный В2-500 ТК многотопливный | | 462 |
| Двигатель дизельный В2-500 ТК многотопливный | | 462 |
| Ключ машинный для бурильных и обсадных труб 102-299 | | 98 |
| Ключ машинный для бурильных и обсадных труб 102-299 | | 98 |
| Перемешиватель ПЛМ-7,5 | | 137 |
| Перемешиватель ПЛМ-7,5 | | 137 |
| Перемешиватель ПЛМ-7,5 | | 137 |
| Перемешиватель ПЛМ-7,5 | | 137 |
| Перемешиватель ПЛМ-7,5 | | 137 |
| Перемешиватель ПЛМ-7,5 | | 137 |
| Перемешиватель ПЛМ-7,5 | | 137 |
| Перемешиватель ПЛМ-7,5 | | 137 |
| Перемешиватель ПЛМ-7,5 | | 137 |
| Насос шламовый ВИН 150- 1 шт. | | - |
| Шламовый насос ВИН 150 - 1 шт. | | - |
| Противовыбросовое оборудование ОП-5 | | 10 625 |
| Итого | 212 387 | 113 512 |

**Имущество,
переданное в залог по Договор об ипотеке ЗРЮ-КЛ-ПФ-1-01/18 от 24.01.2018 г БЭНК ОФ ЧАЙНА
АКБ на 31.12.2018 г.**

| Наименование предмета ипотеки | Залоговая стоимость | Балансовая стоимость |
|--|---------------------|----------------------|
| Спорткомплекс в п. Кысыл-Сыр Вилкойского улуса | 25 871 | 4 815 |
| Право аренды на земельный участок по адресу п.Кысыл-Сыр, ул Сосновая, д.38а площадью 19 255 м2 | 10 | - |
| Итого | 25 881 | 4 815 |

**Имущество,
переданное в залог по Договор об ипотеке ЗРЮ-КЛ-ПФ-2-01/18 от 24.01.2018 г БЭНК ОФ ЧАЙНА
АКБ на 31.12.2018 г.**

| Наименование предмета ипотеки | Залоговая стоимость | Балансовая стоимость |
|---|---------------------|----------------------|
| Причал №1 | 28 769 | 20 714 |
| Причал №2 | - | 18 218 |
| Право аренды земельного участка, площадь 10073 м2 | 10 | |
| Итого | 28 779 | 38 932 |

**Имущество,
переданное в залог по Договор об ипотеке ЗРЮ-КЛ-ПФ-2-01/18 от 24.01.2018 г БЭНК ОФ ЧАЙНА
АКБ на 31.12.2018 г.**

| Наименование предмета ипотеки | Залоговая стоимость | Балансовая стоимость |
|---|---------------------|----------------------|
| Скважина №19 СВГКМ | 236 059 | 180 239 |
| Скважина №22 СВГКМ | 285 815 | 305 522 |
| Право аренды на земельный участок по адресу Вилкойский улус, Тасагарский наслег, квартал 125, выдел 135 | 10 | - |
| Право аренды на земельный участок по адресу Вилкойский улус, Тасагарский наслег, квартал 125, выдел 151 | 10 | - |
| Итого | 521 894 | 485 761 |

**Имущество,
переданное в залог по Договор уступки прав (требований) № ЯТЭК/1 от 19.11.2018г. (Сбербанк)
ООО А-ПРОПЕРТИ по состоянию на 31.12.2018 год**

| Наименование предмета ипотеки | Залоговая стоимость | Балансовая стоимость |
|---|---------------------|----------------------|
| Скважина 84 с газосборными сетями, К0002667, 31.12.2002 | 242 467 | - |
| Обустройство и газосборные сети скважины 48 (и скв №48), К0001069, 01.12.1993 | 244 192 | - |
| Скважина 88 с газосборными сетями, К0002670, 31.12.2002 | 221 704 | - |
| Скважина 20, К0001045, 01.12.1982 | 308 476 | - |

| | | |
|--|------------------|----------------|
| Скважина 21 Средне-Вилюйская, К0001048, 01.12.1982 | 347 737 | - |
| Скважина 28 Средневилюйского ГКМ, К0001088, 01.11.1996 | 256 270 | - |
| Скважина 29 Средневилюйского ГКМ, К0001086, 01.12.1994 | 252 230 | - |
| Скважина 38, К0002680, 31.12.2002 | 216 608 | 63 759 |
| Скважина 43, К0002681, 31.12.2002 | 238 807 | 30 010 |
| Скважина 45, К0002682, 31.12.2002 | 228 555 | 29 940 |
| Скважина 46 Средне-Вилюйская, К0001065, 01.12.1989 | 85 452 | - |
| Скважина 55 Средне-Вилюйская, К0001078, 01.05.1986 | 287 014 | - |
| Скважина 63 Средневилюйское ГКМ, К0001102, 01.12.1998 | 212 325 | - |
| Скважина 66, К0002685, 31.12.2002 | 254 442 | - |
| Скважина 67, К0002686, 31.12.2002 | 207 762 | - |
| Скважина 96, К0001107, 01.12.1999 | 229 925 | - |
| Скважина № 68 СВГКМ, К0003191, 31.12.2004 | 240 284 | 14 021 |
| Право аренды Земельного участка под скважину №20 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №21 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №28 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №29 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №38 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №43 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №45 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №46 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №48 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №55 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №63 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №66 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №67 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №68 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №84 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №88 | 9 | - |
| Право аренды Земельного участка под скважину №96 | 9 | - |
| Итого | 4 074 402 | 137 730 |

**Имущество,
переданное в залог по Договор уступки прав (требований) № ЯТЭК/1 от 19.11.2018г. (Сбербанк)
ООО А-ПРОПЕРТИ по состоянию на 31.12.2018 год**

| Наименование предмета ипотеки | Залоговая стоимость | Балансовая стоимость |
|---|---------------------|----------------------|
| Скважина №16 СВГКМ, Я0001219, 01.08.2011 | 16 | 133 113 |
| Скважина 15 Средне-Вилюйская, К0001046, 01.02.1982 | 3 388 | - |
| Скважина 32 Средне-Вилюйская, К0001052, 01.12.1986 | 5 106 | - |
| Скважина 33 Средне-Вилюйская, К0001054, 01.12.1987 | 3 459 | - |
| Скважина 34 Средне-Вилюйская, К0001056, 01.12.1988 | 3 415 | - |
| Скважина 40 Средне-Вилюйская, К0001061, 01.03.1987 | 3 482 | - |
| Скважина 58 Средне-Вилюйская, К0001080, 01.04.1988 | 3 411 | - |
| Скважина 81, К0002687, 31.12.2002 | 1 | - |
| Скважина 83, К0002688, 31.12.2002 | 18 | - |
| Скважина 90 Средне-Вилюйская, К0001042, 01.06.1990 | 3 523 | - |
| Право аренды земельного участка по адресу с Тасагар, левый берег реки Вилюй, на расстоянии 8,4 км от п Кысыл-Сыр, в 303 км от устья р Быракан | 0,4 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 16 СВГКМ, Тасагарский наслег, Вилюйское лесничество, квартал 125, выдел 135 | 0,2 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 33 СВГКМ, Вилюйский улус, п Кысыл-Сыр, правый берег р Вилюй, на расстоянии 3,7 км к С-В от скв 15, 2 км от Ю-В от скв 22, 1,6 км от Ю-3 от скв 21 | 0,4 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 32 СВГКМ, с.Тасагар, правый берег р Вилюй, на расстоянии 250 м к востоку от скв 40, в 600м к северу от р. Быракан | 0,4 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 34 СВГКМ, п Кысыл-Сыр, на левом берегу р. Вилюй, на расстоянии 4,2 км к С-В от скв 33, 1,2 км к С-3 от скв 31, 2,2 км к северу от скв 15 | 0,5 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 40 СВГКМ, с Тасагар, правый берег р Вилюй, на расстоянии 800 м к западу от скв 3-ю и 200 м от скв 32 на восток | 0,5 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 58 СВГКМ, п Кысыл-Сыр, правый берег р Вилюй, на расстоянии 2,1 км к С-В от скв 7, в 2,3 км к Ю-3 от скв 4 от, в 3,4 км к Ю-В от скв №3 | 0,5 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 81 СВГКМ, п Кысыл-Сыр, левый берег р Вилюй, на расстоянии 1050 м к востоку от скв 8, в 2450 м к С-3 от скв 43, в 3450 м к В-ЮВ от скв 93, в 2,4 к западу от скв 16 | 0,5 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 83 СВГКМ, п Кысыл-Сыр, левый берег р Вилюй, на расстоянии 1,6 км от скв 61, в 3,1 км к северу от скв 22, в 3,2 км к Ю-3 от озера с отметкой 165,4 | 0,5 | - |
| Право аренды земельного участка под газовую скважину 90 СВГКМ, с Тасагар, левый берег р Вилюй, на расстоянии 1575м к западу от скв.5, в 2350 м к востоку от скв25, в 3750 м на Ю-3 от скв 13 | 0,5 | - |

| | | |
|--------------|---------------|----------------|
| Итого | 25 823 | 133 113 |
|--------------|---------------|----------------|

**Имущество,
переданное в залог по Договор уступки прав (требований) № ЯТЭК/1 от 19.11.2018г. (Сбербанк)
ООО А-ПРОПЕРТИ по состоянию на 31.12.2018 год**

| Наименование предмета ипотеки | Залоговая стоимость | Балансовая стоимость |
|--|----------------------------|-----------------------------|
| Производственно-технологический комплекс СВГКМ | 258 578 | 262 627 |
| Земельный участок под УКПГ | 31 | - |
| Земельный участок под сборный пункт (левый берег) | 12 625 | - |
| Земельный участок под АТЦ | 9 533 | - |
| Земельный участок под административное здание ГПУ | 1 203 | - |
| Земельный участок под производственную базу ЯУБР | 16 431 | - |
| Земельный участок под склады УМТО | 20 021 | - |
| Земельный участок под продуктопровод (от УКПГ до причала) | 7 | - |
| Право аренды земельного участка под крановый узел правый берег | - | - |
| Право аренды земельного участка под крановый узел левый берег | - | - |
| Право аренды земельного участка под крановый узел правый берег | - | - |
| Право аренды земельного участка под крановый узел левый берег | - | - |
| Право аренды земельного участка под крановый узел правый берег | - | - |
| Право аренды земельного участка под крановый узел левый берег | - | - |
| Котельная на базе УКРС | 7 333 | - |
| ИТОГО | 325 763 | 262 627 |

- по обеспечению обязательств полученных:
2018 год

| Контрагент / залогодатель | Договор залога | Залоговая стоимость | Предмет залога | Объект залога |
|----------------------------------|---|----------------------------|--|---|
| Прокопьев Семен Семенович | Дог. N 1487/02-11 от 07.12.11, Договор об ипотеке недвижимого имущества (Прокопьев С.С.), СД 1 200 000 руб. | 1 700 | Договор на поставку нефтепродуктов № 88/30-11 от 24.02.2011 г с ИП Барашков Н.Н. | 2-х комн квартира по ул. Лермонтова, 31 корп1 кв 90 |
| ИП Сидоров Александр Гаврильевич | Дог. N 1665/02-11 от 11.01.12, Договор залога недвижимого имущества | 2 000 | Договор поставки нефтепродуктов №61/30-11 от 15.02.2011 г с ИП Сидоров А.Г. | АЗС в с. Майя, 1-ый км а/д Майя-амга, ур.Ытарбаллах |
| | | | | Земельный участок, общ площадь 1762 м2, адрес 1 км автодороги с.Майя-Амга |

2017 год

| <i>Контрагент / залогодатель</i> | <i>Договор залога</i> | <i>Залоговая стоимость</i> | <i>Предмет залога</i> | <i>Объект залога</i> |
|--|--|----------------------------|--|---|
| Бандеров Пантелеймон Васильевич | Договор №472/09-15 от 18.03.15, Договор залога транспортного средства Бандеров П.В., СД 1 600 000,00 руб., СДД 31.12.15 | 1 600 | Договор на поставку нефтепродуктов № 379/02-15 от 02.03.2015 г с ООО СахаТрансОйл | А/м грузовая тягач седельный СКАНИЯ г/н А382КР14 |
| Прокопьев Семен Семенович | Дог. N 1487/02-11 от 07.12.11, Договор об ипотеке недвижимого имущества (Прокопьев С.С.), СД 1 200 000 руб. | 1 700 | Договор на поставку нефтепродуктов № 88/30-11 от 24.02.2011 г с ИП Барашков Н.Н. | 2-х комн квартира по ул. Лермонтова, 31 корп1 кв 90 |
| Григорьева Люция Иннокентьевна | Дог. №1712/09-13 от 20.08.2013г. Дог залога транспорт сред (ООО «Аскэ» поставка нефтепродуктов №1713/09-13 от 12.09.13г) | 700 | Дог. №1712/09-13 от 20.08.2013г. Дог залога транспорт сред (ООО «Аскэ» поставка нефтепродуктов №1713/09-13 от 12.09.13г) | Полуприцеп-цистерна ППЦ-НЕФА39693-10-02 г/н УН784223 |
| ИП Сидоров Александр Гаврильевич | Дог. N 1665/02-11 от 11.01.12, Договор залога недвижимого имущества | 2 000 | Договор поставки нефтепродуктов №61/30-11 от 15.02.2011 г с ИП Сидоров А.Г. | АЗС в с. Майя, 1-ый км а/д Майя-амга, ур. Ытарбаллах |
| | | | | Земельный участок, общ площадь 1762 м2, адрес 1 км автодороги с.Майя-Амга |

Залоговая стоимость определена исходя из оценочной стоимости с применением дисконта в размере 10 (Десять) процентов.

В соответствии с условиями договора ПАО «ЯТЭК» имеет право пользоваться Предметом залога в соответствии с его целевым назначением и получать доходы от Предмета залога, обеспечивая его сохранность.

7. Существенные факты хозяйственной деятельности

7.1. Процедура наблюдения в отношении Общества

22.01.2019 года Арбитражным судом Республики Саха (Якутия) вынесено определение о введении наблюдения в отношении ПАО «ЯТЭК» по делу № А58-9104/2018 (кредитор ООО «Кинг-95» сумма иска 6 228 502 руб.41 коп основного долга и 1 582 914 руб.16 коп. штрафных санкций) о несостоятельности (банкротстве) Общества сроком на 4 (четыре) месяца. Определением Арбитражного суда Республики Саха (Якутия) (резолютивная часть объявлена 01 февраля 2019 года) временным управляющим утвержден Краснов Сергей Николаевич, член Ассоциации «Московская саморегулируемая организация профессиональных арбитражных управляющих». Рассмотрение отчета временного управляющего по результатам проведения процедуры наблюдения назначено на 20 мая 2019 года в Арбитражном суде Республики Саха (Якутия).

Процедура наблюдения была введена в целях защиты от возможных претензий со стороны акционеров. На отчетную дату и на дату подписания данной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество находилось под процедурой наблюдения. Руководство Общества убеждено, что данная процедура наблюдения не приведет к негативным последствиям для деятельности Общества. Руководство Общества утверждает, что непрерывность деятельности Общества не находится под угрозой.

7.2. Процесс смены контролирующего акционера

Руководство Общества обращает внимание пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности на существенный факт хозяйственной деятельности, а именно на то, что Общество находится в процессе смены контролирующего акционера. По состоянию на дату подписания данной бухгалтерской (финансовой) отчетности процедура смены контролирующего акционера не была завершена. Руководство Общества убеждено, что данная процедура наблюдения не приведет к негативным последствиям для деятельности Общества. Руководство Общества утверждает, что непрерывность деятельности Общества не находится под угрозой.

7.3. Задолженность перед миноритарным акционером по выкупу собственных акций

7 ноября 2017 года состоялось внеочередное общее собрание акционеров Общества, где миноритарный акционер РЭНТЕКО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД (7,5%) проголосовал против обременения ПАО «ЯТЭК» кредитом «Банка ВТБ». В соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» акционер, голосовавший против имеет право требовать выкупа Организацией собственных акций.

На заседании Совета директоров 26 декабря 2017 года утвержден отчет об итогах предъявления акционерами ОАО «ЯТЭК» требований о выкупе принадлежащих акций. В бухгалтерской отчетности за 2017, 2018г отражено обязательство по выкупу собственных акций у акционера РЭНТЕКО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД.

27 февраля 2018 года было подписано мировое соглашение №341-15 о рассрочке платежей в течение весны 2018 года. Однако, Общество не выполнило условия данного мирового соглашения. В августе 2018 года РЭНТЕКО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД подает исковое заявление (дело № А58-494/2018), а 10 сентября 2018 года утверждено новое мировое соглашение, заключенное между РЭНТЕКО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД и ПАО «ЯТЭК» о взыскании в пользу РЭНТЕКО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД 684 741 151 рублей 20 копеек – цены выкупа акций (62 023 655 обыкновенных именных бездокументарных акций ПАО «ЯТЭК» по цене 11 рублей 04 копеек за одну акцию), а также о взыскании процентов за пользование чужими денежными средствами, которым зафиксирован новый график выкупа собственных акций у

миноритарного акционера с 01 ноября 2018 по 28 февраля 2019 гг. На момент заключения Мирowego соглашения уплачено и взыскано 22 071 974 рублей 76 копеек. С учетом уплаченных и взысканных сумм ПАО «ЯТЭК» обязан осуществить выкуп акций, уплатив следующие денежные средства:

- цену выкупа акций в размере 662 669 176 рублей 44 копейки;
- проценты за пользование чужими средствами, начисленные за период с 23 января 2018 год по день фактической оплаты цены выкупа акций в размере ключевой ставки банка России, установленной на 29 января 2018г.

По состоянию на дату подписания данной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не выполнило условия мирowego соглашения. Задолженность перед РЭНТЕКО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД на 31 декабря 2018г отражена по бухгалтерскому балансу и составила:

| | | | тыс.руб. |
|-------------------------------|--------------|---|----------|
| РЭНТЕКО ИНВЕСТМЕНТС ЛТД | Код 15206 | Предъявление эмитенту требования о выкупе акций | 512 667 |
| | Код 15207 | Проценты за пользование чужими средствами | 44 274 |

По состоянию на дату подписания данной бухгалтерской (финансовой) отчетности ситуация окончательно не решена. Руководство Общества имеет план урегулирования данной ситуации. Руководство Общества утверждает, что данная ситуация не повлияет на непрерывность деятельности Общества.

7.4. Иск ПАО АКБ «Связь-Банк» и просроченная задолженность по банковским кредитам

На отчетную дату и на дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество является ответчиком по судебному иску от ПАО АКБ «Связь-Банк» по делу А40-208445/2018 от 04.09.2018 года о досрочном возврате денежных средств по кредитному договору №007/2017 от 26.07.2017 года. Сумма иска – 506 176 тыс.руб.

На отчетную дату и на дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности производство по данному делу приостановлено до вступления в законную силу судебного акта о признании Организации несостоятельной (банкротом) или о прекращении производства по делу о банкротстве №А58-9104/18.

Помимо информации об иске от ПАО АКБ «Связь-Банк» руководство Общества отмечает, что Общество имеет задолженность перед банками, которая является просроченной на дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, а именно:

- АО АКБ «Бэнк оф Чайна», кредитный договор РЮ-КЛ-ПФ-3-10/17 от 31.10.2017 года, дата погашения – 31.10.2018 года, сумма основного долга на 31.12.2018 года – 428 602 тыс.руб.
- АО «Тройка-Д Банк», договор об открытии кредитной линии с лимитом выдачи №Ю/Р/52/7/2018 от 28.03.2018 года, дата погашения – 05.03.2019 года, сумма основного долга на 31.12.2018 года – 290 000 тыс.руб.

Руководство Общества считает, что данные факты хозяйственной деятельности не повлияют на непрерывность деятельности Общества.

8. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Существенное событие после отчетной даты подлежит отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный год независимо от положительного или отрицательного его характера для Общества.

Годовое собрание акционеров планируется созвать в сроки, установленные законом – не позднее 30 июня 2019 года.

13 марта 2019г получено решение № б/н от 06 марта 2019 года о продлении срока проведения выездной налоговой проверки сроком на 2 месяца.

ВРИО генерального директора

28 марта 2019г



А. Е. Алексеев