

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской (финансовой)
отчетности ПАО «Якутская топливно-
энергетическая компания»
по итогам деятельности за 2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам ПАО «Якутская топливно-энергетическая компания»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Якутская топливно-энергетическая компания» (Организация) (ОГРН 1021401062187, дом 4, ул. Ленина, п. Кысыл-Сыр, улус Вилюйский, Республика Саха (Якутия), 678214), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерской отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ПАО «Якутская топливно-энергетическая компания» по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

По состоянию на 31 декабря 2018 года в бухгалтерском балансе по строке 11702 «Долгосрочные финансовые вложения (предоставленные займы)» и по строке 12401 «Краткосрочные финансовые вложения (предоставленные займы)» отражены выданные займы в размере 6 879 308 тыс. руб. (на 31 декабря 2017 года: 7 014 718 тыс. руб.) и в составе строки 123025 «Прочая дебиторская задолженность» - дебиторская задолженность по процентам по займам выданным в размере 991 209 тыс.руб. (на 31 декабря 2017 года: 375 029 тыс. руб.). Все указанные выше займы были предоставлены компаниям, находящимся под контролем акционеров группы «Сумма». Мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства возвратности указанных финансовых вложений и дебиторской задолженности по процентам, поскольку не получили информацию по анализу финансового состояния заемщиков и оценке вероятности погашения долга перед Организацией. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанных показателей и иных связанных с ними строк бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на пункт 7.1 пояснений к бухгалтерской отчетности, в котором указано, что в отношении ПАО «Якутская топливно-энергетическая компания» введена процедура наблюдения. Как отмечается в разделе 7 пояснений к бухгалтерской отчетности, данное событие, указанное в пункте 7.1, наряду с другими вопросами, изложенными в пунктах 7.3 и 7.4, указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ПАО «Якутская топливно-энергетическая компания» продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Генеральный директор (руководство) несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
аудиторское заключение независимого аудитора



В.Ю. Погуляев

Аудиторская организация:
Акционерное общество «БДО Юникон»
ОГРН 1037739271701,
117587, Россия, Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11, 3 эт., пом. 1, ком. 50,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603059593

29 марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Вид сдачи отчетности -

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Публичное акционерное общество "Якутская топливно-энергетическая компания" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

деятельности

Добыча природного газа и газового конденсата

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества

/ Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

678214, Саха /Якутия/ Респ, Вилюйский у, Кысыл-Сыр п, Ленина ул, дом № 4

Коды		
0710001		
31	12	2018
00153815		
1435032049		
06.20		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	227	60	147
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	507 645	488 790	494 896
	Материальные поисковые активы	1140	686 509	686 454	682 031
	Основные средства	1150	8 845 635	8 838 707	9 833 052
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	4 828 624	4 801 527	5 457 841
	Строительство объектов основных средств	11502	4 017 011	4 037 180	4 375 211
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	2 857 233	8 239 657	301 612
	в том числе:				
	Финансовые вложения (приобретенная доля в УК)	11701	2 808 533	2 808 523	12
	Финансовые вложения (расчеты по предоставленным займам)	11702	48 700	5 431 134	301 600
	Отложенные налоговые активы	1180	82 458	81 364	63 572
	Прочие внеоборотные активы	1190	7 837	839 744	20 603
	в том числе:				
	прочие внеоборотные активы (расходы относящиеся к будущим периодам)	11901	5 563	6 294	6 384
	прочие внеоборотные активы	11902	2 274	833 450	14 219
	Итого по разделу I	1100	12 987 544	19 174 776	11 395 913
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	385 448	542 508	653 460
	в том числе:				
	Материалы	12101	250 381	411 514	562 038
	Товары отгруженные	12102	566	1 897	1 189
	Товары	12103	21 114	9 093	7 132
	Готовая продукция	12104	113 387	120 004	83 101
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 377	2 915	28 516
	Дебиторская задолженность	1230	3 848 242	1 558 382	2 556 860
	в том числе:				

Дебиторская задолженность (долгосрочная), в т.ч.:	12301	802 089	-	-
покупатели и заказчики	123011	473 746	-	-
прочая дебиторская задолженность	123012	328 343	-	-
Дебиторская задолженность (краткосрочная), в т.ч.:	12302	3 046 153	1 558 382	2 556 860
покупатели и заказчики	123021	1 156 652	854 524	1 330 132
авансы выданные	123022	138 723	404 027	678 213
задолженность налогов и сборов	123023	3 221	15 402	1 592
задолженность внебюджетных фондов	123024	419	1 646	262
прочая дебиторская задолженность	123025	1 747 138	282 783	546 661
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6 833 097	1 583 584	1 173 378
в том числе:				
Предоставленные займы	12401	6 830 608	1 583 584	467 105
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12402	2 489	-	-
Финансовые вложения (приобретенная доля в УК)	12402	-	-	706 273
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	25 504	199 711	18 608
Прочие оборотные активы	1260	51 302	13 018	53 771
в том числе:				
прочие оборотные активы (недостача)	12601	4 863	-	52
прочие оборотные активы (НДС по авансам, предоплатам, Акциз при перемещении на АЗС)	12602	39 894	6 909	12 856
прочие оборотные активы (расходы относящиеся к будущим периодам)	12603	6 545	6 109	40 863
Итого по разделу II	1200	11 148 970	3 900 118	4 484 593
БАЛАНС	1600	24 136 514	23 074 894	15 880 506

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	826 919	826 919	826 919
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(9 123)	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	5 016 921	5 013 469	5 799 166
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	689	689	689
	Резервный капитал	1360	41 346	41 346	41 346
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 953 849	2 175 895	852 940
	Итого по разделу III	1300	8 830 601	8 058 318	7 521 060
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	981 239	8 963 279	5 749 585
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	981 239	8 963 279	5 749 585
	Отложенные налоговые обязательства	1420	353 571	339 862	272 802
	Оценочные обязательства	1430	41 240	34 918	26 441
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 376 050	9 338 059	6 048 828
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	774 398	3 818 451	1 415 256
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	718 045	3 789 895	1 399 871
	Краткосрочные займы	15102	150	7 950	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	13 397	7 704
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	56 198	7 205	7 633
	Проценты по краткосрочным займам	15105	5	4	48
	Кредиторская задолженность	1520	12 923 854	1 604 854	653 592
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	633 189	523 237	62 807
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	70 780	45 986	56 905
	Расчеты по налогам и сборам	15203	400 849	245 547	423 977
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	34 992	17 453	21 558
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	88 365	31 430	36 695
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15206	580 668	24 147	27 026
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	11 115 011	717 094	24 624
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	113 442	185 614	94 796
	Прочие обязательства	1550	118 169	69 598	146 974
	Итого по разделу V	1500	13 929 863	5 678 517	2 310 618
	БАЛАНС	1700	24 136 514	23 074 894	15 880 506



Руководитель

(подпись)

Алексеев Андрей
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация	Публичное акционерное общество "Якутская топливно-энергетическая компания"	по ОКПО	00153815		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1435032049		
Вид экономической деятельности	Добыча природного газа и газового конденсата	по ОКВЭД	06.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	5 869 899	6 162 301
	Себестоимость продаж	2120	(2 337 921)	(2 938 263)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 531 978	3 224 038
	Коммерческие расходы	2210	(669 709)	(624 925)
	Управленческие расходы	2220	(1 160 528)	(877 556)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 701 741	1 721 557
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	621 479	286 667
	Проценты к уплате	2330	(978 201)	(853 400)
	Прочие доходы	2340	538 927	3 685 934
	Прочие расходы	2350	(900 784)	(3 801 023)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	983 162	1 039 735
	Текущий налог на прибыль	2410	(243 818)	(385 197)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	59 800	226 518
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(13 709)	(67 060)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 094	17 791
	Прочее	2460	(10 421)	(15 543)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	716 308	589 726

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	3 453	(785 699)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	719 761	(195 973)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель
подпись

**Алексеев Андрей
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Коды	
0710003	
31	12 2018
00153815	
1435032049	
06.20	
12247	16
384	

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация Публичное акционерное общество "Якутская топливно-энергетическая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Добыча природного газа и газового конденсата
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	826 919	-	5 799 855	41 346	852 940	7 521 060
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	169 709	-	1 322 955	1 492 664
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	589 726	589 726
переоценка имущества	3212	X	X	169 709	X	-	169 709
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	733 229	733 229
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(955 406)	-	-	(955 406)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(222 177)	X	-	(222 177)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(733 229)	X	-	(733 229)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. за 2018 г.	3200	826 919	-	5 014 158	41 346	2 175 895	8 058 318
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	91 334	-	777 954	869 288
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	716 308	716 308
переоценка имущества	3312	X	X	91 334	X	-	91 334
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	61 646	61 646
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	(9 123)	(87 882)	-	-	(97 005)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(26 235)	X	-	(26 235)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(61 647)	X	-	(61 647)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	(9 123)	-	X	-	(9 123)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	826 919	(9 123)	5 017 610	41 346	2 953 849	8 830 601

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	7 521 060	1 322 955	(1 470 438)	7 373 577
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	684 741	684 741
после корректировок	3500	7 521 060	1 322 955	(785 697)	8 058 318
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	852 940	1 322 955	-	2 175 895
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	852 940	1 322 955	-	2 175 895
до корректировок	3402	6 668 120	-	(1 470 438)	5 197 682
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	684 741	684 741
после корректировок	3502	6 668 120	-	(785 697)	5 882 423

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	8 830 601	8 058 318	7 521 060


**Алексеев Андрей
Евгеньевич**
 (расшифровка подписи)


Руководитель
 (подпись)

28 марта 2019 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	Публичное акционерное общество "Якутская топливно-энергетическая компания"	ИНН	00153815		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	1435032049		
Вид экономической деятельности	Добыча природного газа и газового конденсата	по ОКФС	06.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 420 327	6 417 334
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 150 852	5 967 643
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	25 832	34 370
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	243 643	415 321
Платежи - всего	4120	(4 074 272)	(5 373 676)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 676 465)	(2 188 614)
в связи с оплатой труда работников	4122	(987 022)	(858 017)
процентов по долговым обязательствам	4123	(530 442)	(934 940)
налога на прибыль организаций	4124	(149 060)	(447 557)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(731 283)	(944 548)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 346 055	1 043 658
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	275 610	3 929 735
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	27 198	9 630
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	3 332 437
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	137 297	532 047
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	111 115	55 615
- в том числе по стр 4213 материнские, дочерние	4215	110 208	240 133
- в том числе по стр 4214 материнские, дочерние	4216	110 275	504
прочие поступления	4219	-	6
Платежи - всего	4220	(937 085)	(10 361 899)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(701 459)	(1 342 436)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(20)	(2 795 040)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(205 198)	(6 068 281)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(30 408)	(156 142)
- в том числе по стр 4223 материнские, дочерние	4225	(178 109)	(6 068 281)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(661 475)	(6 432 164)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 003 180	8 460 752
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 003 180	8 459 768
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	984
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
- в том числе по стр 4311 материнские, дочерние	4315	-	11 750
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 861 967)	(2 891 143)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(169 123)	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(547)	(2 720)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 690 797)	(2 859 918)
	4324	-	-
- в том числе по стр 4323 материнские, дочерние	4325	(7 800)	(15 618)
прочие платежи	4329	(1 500)	(28 505)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(858 787)	5 569 609
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(174 207)	181 103
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	199 711	18 608
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	25 504	199 711
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



28 марта 2019 г.

Алексеев Андрей
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

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

		Анатолевна Кант Мандал Дэнис Ришиевич Кузовков Константин Валентинович Усахов Айдемир Магомед- Расулович Алексеев Андрей Евгеньевич	<i>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</i>
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, государственные, 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 соответствии с 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 одновременно 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 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 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»).
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 Мирового 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 2017 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		выбыло объектов				начислено амортизации		перееценка		первоначальная стоимость		накопленная амортизация	
	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) -	28 424 606	(23 623 079)	979 656	312 793	322 142	257 041	29 345 454	(24 516 830)	27 560 313	(23 623 079)	27 560 313	(22 102 472)		
в том числе:														
<i>Здания</i>	822 309	(449 827)	15 629	12 206			820 803	(499 137)	759 676	(371 192)	822 309	(449 827)		
	745 823	(319 770)	23 067	5 356			759 676	(371 192)	745 823	(319 770)	759 676	(371 192)		
<i>Сооружения и передаточные устройства</i>	24 860 087	(21 280 396)	340 975	156 122	76 225	102 174	25 107 612	(21 781 285)	24 860 087	(21 280 396)	24 860 087	(21 280 396)		
	24 389 040	(19 925 576)	1 072 599	531 866	997 619	1 089 116	24 860 087	(21 280 396)	24 389 040	(19 925 576)	24 389 040	(19 925 576)		
	29 716 188	(25 548 901)	299 017	53 543	-5 568 707	6 199 720	24 389 040	(19 925 576)	29 716 188	(25 548 901)	29 716 188	(25 548 901)		
<i>Машины и оборудование</i>	2 439 654	(1 699 531)	607 609	85 838	245 917	154 867	3 191 110	(2 077 622)	2 439 654	(1 699 531)	2 439 654	(1 699 531)		
	2 112 614	(1 415 529)	273 134	29 470	91 699	62 191	3 191 110	(2 077 622)	2 112 614	(1 415 529)	2 112 614	(1 415 529)		
	1 627 611	(1 226 345)	448 363	40 381	98 504	56 272	1 627 611	(1 226 345)	1 627 611	(1 226 345)	1 627 611	(1 226 345)		
<i>Транспортные средства</i>	208 244	(154 069)	10 038	57 253			128 649	(114 733)	208 244	(154 069)	208 244	(154 069)		
	207 894	(136 519)	7 789	6 031			128 649	(114 733)	207 894	(136 519)	207 894	(136 520)		
	229 473	(140 710)	25 730	33 158			207 894	(136 520)	229 473	(140 710)	229 473	(140 710)		
<i>Земельные участки</i>	34 604						33 920	(0)	34 604		34 604	(0)		
	33 553		2 043				33 553	(0)	33 553		33 553	(0)		
	31 622		1 931				31 622	(0)	31 622		31 622	(0)		
<i>Другие виды основных средств</i>	41 172	(26 381)	3 434	395			44 363	(30 930)	41 172	(26 381)	41 172	(26 381)		
	40 133	(22 443)	1 064	25			44 363	(30 930)	40 133	(22 443)	40 133	(22 443)		
	33 264	(19 229)	7 980	1 105			44 363	(30 930)	33 264	(19 229)	33 264	(19 229)		
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	18 006	(12 875)	1 553	979			18 579	(13 123)	18 006	(12 875)	18 006	(12 875)		
	17 403	(12 058)	1 039	369			18 006	(12 875)	17 403	(12 058)	17 403	(12 058)		
	15 108	(11 626)	3 219	869			18 006	(12 875)	15 108	(11 626)	15 108	(11 626)		
<i>Авансы на приобретение основных средств</i>	530		418				418	(0)	530		530	(0)		
	0		530				0	(0)	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 Р747КУ		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 Р965ВТ		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. Виллюйская,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 "Вилуй"	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 Вилуйск	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. Вилуйский 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. Вилуйский 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

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

ИНГГЕОСЕРВИС 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)	9	4 934 282
Сооружения	836 152	61 277		897 429
Машины и оборудование (кроме офисного)	226 730	(5 293)		221 437
Сооружения скважины	4 580 979	(857 033)		3 723 946
Силовые машины и оборудование	18 337	2 768		21 105
Рабочие машины и оборудование	45 961	13 457		59 418
Измерительные приборы	9 474	170		9 644
Вычислительная техника	1 277	26		1 303
Средства механизации	9		9	0
Не переоцениваемые группы	80 246	-	1 062	79 184
Здания	33 706	-	219	33 487
Транспортные средства	6 833	-	836	5 997
Производственный и хозяйственный инвентарь	158	-	7	151
Другие виды основных средств	2	-		2
Передаточные устройства	39 547	-		39 547
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 оплате отчетного периода 853 400 тыс. руб.
- в стоимость инвестиционного актива 160 896 тыс. руб.

В том числе включено за 2018г.:

- в состав процентов к оплате 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 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
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 обязательства, 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 230013/6000 1100 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
в т.ч. просроченная	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	1 132 590
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 недостачам	-	-
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
<i>Основные средства</i>	47 040	213 345	9 408	42 669
<i>Оценочные обязательства и резервы</i>	4 765	21 445	953	4 289
<i>Расходы будущих периодов</i>	28 890		5 778	1 050
<i>Прочие ОНА</i>	115	15 750	23	2 100
Выбытие ОНА:	75 340	161 581	15 068	32 316
<i>Основные средства</i>	57 620	136 915	11 524	27 383
<i>Оценочные обязательства и резервы</i>	9 560	9 450	1 912	1 890
<i>Расходы будущих периодов</i>	7 765		1 553	944
<i>Прочие ОНА</i>	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
<i>Внеоборотные активы</i>	84 560	173 395	16 912	34 679
<i>Готовая продукция</i>	143 285	147 785	28 657	29 557
<i>Основные средства</i>	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
Апроста-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
Сахалемобъединение 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)	-	-

Сахаплемобьединение 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) Вилуйский 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 + 826 819 375*3) / 12	826 819 375	Средневзвешенное количество обыкновенных акций (826 819 375*3+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 Тoluола	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 непроизводительных 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, НДСПИ, 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 НДСПИ 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 НДСПИ (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, Серебрянская 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 (Трайдент Чемберс, п/я 146, Род 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, Сургус (Грива Дигени, 115, Трайдент 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, Трайидент 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 IslandsТрайидент 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 «Стройоптторг»	680041, Российская Федерация, г. Хабаровск, ул. Алеутская, 27	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
15.	Общество ограниченной ответственностью «ТГ-Лизинг»	с 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»	с 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 МЕДИТЕРРЕНИАН 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»)	с 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»	с 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»	с 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 «ТТ 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)		Сургус (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, Сургус (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, Сургус (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, Сургус (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, Сургус (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 ШИППИНГ	Arch. Makariou III, 284, FORTUNA COURT BLOCK B, 2nd floor, P.C. 3105, Limassol, Сургус (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, Сургус (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 (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 Limited (ФЕСКО Менеджмент Лимитед)	Оушен 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 Solutions Maritime 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 MN96960	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 с 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 с 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 с ограниченной ответственностью «СИАН ПАРТИСИПЕЙШН КОРП»)	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
79.	HELLICORP INVESTMENTS LTD (Компания с ограниченной ответственностью «ХЕЛЛИКОРП ИНВЕСТМЕНТС ЛТД»)	Коммонвелс Траст Лимитед, П.Я.3321, Дрейк Чамберс, Роуд Таун, Тортола, Британские Виргинские острова.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
80.	INTIMERE HOLDINGS LTD (Компания с 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, Тортола, VG1110, Британские Виргинские острова)	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
81.	SGS UNIVERSAL INVESTMENTS HOLDINGS LTD (Компания с 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, Тортола, VG1110, Британские Виргинские острова)	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
82.	SMARTILICIOUS CONSULTING LTD (Компания с 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 с 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)	Клайв	Сведения не раскрываются
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 д.1, помещ.116	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.	IVIANTO 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 Вячеславович Максим	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.	Лукияновский 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 Утепберганович	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 Оскаровна	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 аудируемым 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	Внос 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	Выданные займы	6 182 500	1 537	0	6 184 037	30.06.2022г
6			Проценты к получению	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	Аренда нежилого помещения	0	12	3	9	31.12.2018г
9	Общество с ограниченной ответственностью «Межозерное»	Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале	Взнос в УК	12	0	0	12	
10		Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Выданные займы	90 055	145	131	90 069	31.03.2018г
		Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Уступка прав требований	0	39	0	39	
11		Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Проценты к получению	51 798	4 888	36	56 631	31.03.2018г
12		Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Агентский договор (возмещение затрат)	233	0	0	233	31.03.2018г
13	БАРОНЕТТА ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД (Baronetta Investments Ltd.)	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Аренда транспортного средства	455	266	455	266	31.12.2018г
14			Выданные займы	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	Уступки прав требований	0	7 112	7 112	0	31.01.2018г.
15			Проценты к получению	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.
		Оказание консультационных услуг	0	5 310	7 080	- 1 770	01.09.19г.
20	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	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 ГСМ	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	Выданные займы	13 000	12 000	12 000	13 000	31.03.2018г
	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	1 143	1 143	0	
32	Уступка прав требований	4 830	964	0	5 795	31.03.2018г
33	Проценты к получению	0	10	0	10	
36	Вклад в УК	0	0	2 211	- 2 211	31.03.2019г
37	Реализация ГСМ (заправка на улусных АЗС)	0	0	603	-603	31.03.2018г
38	Договор электроэнергетики	0	0	97	139 208	31.12.2019г
39	Аренда ОС	0	139 305	1 529	- 1 529	31.12.2018г
40	Договор хранения	0	0	4 261	2 110	31.12.2018г
41	Реализация ТМЦ	-60	60	0	0	31.12.18
44	Услуги автотранспорта	0	829 494	501 161	329 333	31.12.18
	Договоры цессии	0	0	0	0	

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	0	2 988	31.12.2018г
59	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Реализация ТМЦ	10	132		142		142	бессрочно
60	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Реализация зачастей	11 168	19 409	0	30 577		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		-2 399	бессрочно
62	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Агентский договор (авиабилеты)	606	1 183	0	1 789		1 789	бессрочно
63	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Агентский договор (слеподежда)	352	12	0	364		364	бессрочно
64	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Перевод долга	0	6	0	6		6	бессрочно
65	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Управленческие услуги	23 922	0	0	23 922		23 922	30.11.2017г
67	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Реализация GSM	1 201	2 266	0	3 468		3 468	бессрочно
68	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Питание на трассе	286	290	0	576		576	бессрочно

69		Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Проживание в общезжитии	10	12	0	22	бессрочно
70		Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Аренда имущества	8	12	0	20	31.03.2018г
71		Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Агентский договор	8	32 056	8 100	23 962	31.12.2018г
72		Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Агентский договор (Услуги консультационные)	1 484	-1 478	0	6	31.12.2018г
73		Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Агентский договор (Услуги связи)	2	0	0	2	31.12.2018г
			Выданные займы	0	146 051	108 551	37 500	
			Проценты к получению	0	605	0	605	
74			Агентский договор (авиабилеты)	775	0	0	775	31.12.2018г
75			Вклад в УК	0	10		10	
76	ООО «Георесурс»	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Вклад в УК	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	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	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»						
	ООО «Восточно-Сибирская компания» (ООО «ВСК»)						

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	Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТОР»	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		Проценты к получению	14 219	163 727	0	177 946		30.06.2022г
7		Поручительства выданные	4 852 037	0	4 852 037	0		31.12.2017г
8	Общество с ограниченной ответственностью «Межозерное»	Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале	3	12	15	0		31.12.2017г
9		Взнос в УК	12	0	0	12		
10		Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	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	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Выданные займы	3 423	0	0	3 423	31.03.2018г
15	Находка» (АО «ОПН»		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 GSM	1	0	0	1	31.12.2017г
27			Услуги по подключению к интернету	-23	284	319	12	бессрочно
28	Общество с ограниченной ответственностью «ЭСОТЕЛ-Рустелком»	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	0	23	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	0	1 187	4 830	31.03.2018г
33		Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Вклад в УК	0	0	10	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 GSM (заправка на улусных 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	31.05.2018г
58	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Аренда ТС (субаренда)	0	2 988		2 988	31.12.2018г
59	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Реализация ТМЦ	0	10		10	бессрочно
60	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Реализация запчастей	0	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	бессрочно
62	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Агентский договор (авиабилеты)	0	1 660		1 660	бессрочно
63	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Агентский договор (спецодежда)	0	351		351	бессрочно
64	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Агентский договор (услуги)	0	157		157	бессрочно
65	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Управленческие услуги	0	23 922		23 922	30.11.2017г
66	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Реализация ОС	0	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	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Агентский договор (Услуги консультационные)	0	1 482		1 482	31.12.2018г
73	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Агентский договор (Услуги связи)	0	2		2	31.12.2018г
74	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Агентский договор (авиабилеты)	0	775		775	31.12.2018г
75	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Вклад в УК	0	10		10	
76	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	Вклад в УК	0	10		10	

77	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	315	315	0	31.12.2017г
78	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	90	90	0	31.12.2017г
79	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	11 222	8 350	0	31.12.2018г
80	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	21 400	7 883	0	30.11.2018г
81	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	2	2	0	30.09.2018г
82	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	1 763	1 763	0	бессрочно
83	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0		10	10	
84	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	1	13	12	0	31.12.2018г
85		0		241	241	31.03.2018г
86		0		1	1	31.03.2018г

ООО «ЯТЭК-ЛОГИСТИКА»

ООО «Восточно-Сибирская компания» (ООО «ВСК»)

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 Средневилуйского, 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 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:

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

Срок исполнения оценочного обязательства рассчитывается:

По Средневилюйскому месторождению – согласно проектного срока разработки месторождения, утвержденного Министерством природных ресурсов и экологии РФ, Федерального агентства по недропользованию «Технологический проект разработки Средневилюйского 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	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	Сбербанк России ПАО г. Москва	-	13.08.2018г.	25 823	Неустойка за неисполнение обяз-в 258 т.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-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	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. Вилюйск	-	-
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 Вилюйский, 3 км пер.Петровского и Чайковского	-	-
Здание автозаправочной станции по адресу гЯкутск ул. П.Алексеева,70/2	-	38 134
Здание автозаправочной станции по адресу гЯкутск ул. Сергеляхское ш, 4 км	-	22 628
Здание автозаправочной станции по адресу гЯкутск ул. Автодорожная,7а	-	35 860
Земельный участок 2278 м2 г.Якутск ул. Автодорожная ,7а (АЗС№1)	-	5 515
Навес АЗС по адресу гЯкутск 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 Вилюйск	-	37
Емкость РГСД, V= 60м3 с фундаментом, АЗС Вилюйск	-	37
Емкость РГСД, V= 54м3 с фундаментом, АЗС Вилюйск	-	37
Емкость РГСД, V= 75м3 с фундаментом, АЗС Вилюйск	-	37
Земельный участок 2500 м2, АЗС Вилюйск	-	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. Виллюйский 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 ЯБМТО	-	-
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
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 ТQ340х35		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 Вилюйского улуса	25 871	4 815
Право аренды на земельный участок по адресу пКысыл-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 Вилюйский улус, Тасагарский наслег, квартал 125, выдел 135	10	-
Право аренды на земельный участок по адресу Вилюйский 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-Виллюйская, K0001048, 01.12.1982	347 737	-
Скважина 28 Средневиллюйского ГКМ, K0001088, 01.11.1996	256 270	-
Скважина 29 Средневиллюйского ГКМ, K0001086, 01.12.1994	252 230	-
Скважина 38, K0002680, 31.12.2002	216 608	63 759
Скважина 43, K0002681, 31.12.2002	238 807	30 010
Скважина 45, K0002682, 31.12.2002	228 555	29 940
Скважина 46 Средне-Виллюйская, K0001065, 01.12.1989	85 452	-
Скважина 55 Средне-Виллюйская, K0001078, 01.05.1986	287 014	-
Скважина 63 Средневиллюйское 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	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, 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 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 определения 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 Мирового 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 кбючевой ставки банка России, установленной на 29 января 2018г.

По состоянию на дату подписания данной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не выполнило условия мирового 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 ст- 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.

Условия, перечисленные в п.7.1., 7.3. и 7.4, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. 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