

Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

2010

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2010 г.**

	Форма № 1 по ОКУД	Коды
	Дата	0710001
Организация: открытое акционерное общество "Славнефть - Ярославский нефтеперерабатывающий завод им.Д.И.Менделеева" (Русойл)	по ОКПО	31.12.2010
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	05767901
Вид деятельности	по ОКВЭД	7611002100
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	23.20
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 152321 Россия, Ярославская область, Тутаевский район, поселок Константиновский,		

АКТИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110		
Основные средства	120	360 641	316 450
Незавершенное строительство	130	71 039	103 776
Доходные вложения в материальные ценности	135		
Долгосрочные финансовые вложения	140		
Отложенные налоговые активы	145	212 496	250 805
Прочие внеоборотные активы	150		
ИТОГО по разделу I	190	644 176	671 031
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	148 596	160 674
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	52 884	27 000
животные на выращивании и откорме	212		
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	213	13 572	4 583
готовая продукция и товары для перепродажи	214	1 619	0
товары отгруженные	215		
расходы будущих периодов	216	80 521	129 091
прочие запасы и затраты	217		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	3 566	3 422
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	13 546	13 436
покупатели и заказчики (62, 76, 82)	231	9 948	9 841
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	30 590	10 625

покупатели и заказчики (62, 76, 82)	241	846	1 040
Краткосрочные финансовые вложения (56,58,82)	250		
Денежные средства	260	335	66 790
Прочие оборотные активы	270	6	6
ИТОГО по разделу II	290	196 639	254 953
БАЛАНС	300	840 815	925 984

ПАССИВ	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	445	445
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411		
Добавочный капитал	420	266 783	266 514
Резервный капитал	430	445	445
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431		
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	445	445
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-791 788	621 695
ИТОГО по разделу III	490	-524 115	889 099
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510		
Отложенные налоговые обязательства	515	19 813	28 696
Прочие долгосрочные обязательства	520		
ИТОГО по разделу IV	590	19 813	28 696
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	1 336 804	0
Кредиторская задолженность	620	8 230	8 141
поставщики и подрядчики	621	537	379
задолженность перед персоналом организации	622		
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	1 851	1 930
задолженность по налогам и сборам	624	5 288	4 805
прочие кредиторы	625	554	1 027
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630		
Доходы будущих периодов	640	83	48
Резервы предстоящих расходов	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660		
ИТОГО по разделу V	690	1 345 117	8 189
БАЛАНС	700	840 815	925 984

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода

1	2	3	4
Арендованные основные средства	910		
в том числе по лизингу	911		
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	6 956	3 071
Товары, принятые на комиссию	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	3 682	3 682
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950		
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960		
Износ жилищного фонда	970		
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990		
материалы, принятые в переработку		1 532	274

**Отчет о прибылях и убытках
за 2010 г.**

		Коды
	Форма № 2 по ОКУД	0710002
	Дата	31.12.2010
Организация: открытое акционерное общество "Славнефть - Ярославский нефтеперерабатывающий завод им.Д.И.Менделеева" (Русойл)	по ОКПО	05767901
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7611002100
Вид деятельности	по ОКВЭД	23.20
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 152321 Россия, Ярославская область, Тутаевский район, поселок Константиновский,		

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	15 080	23 247
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-78 740	-243 810
Валовая прибыль	029	-63 660	-220 563
Коммерческие расходы	030	-155	-240
Управленческие расходы	040	-74 908	-54 672
Прибыль (убыток) от продаж	050	-138 723	-275 475
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	1 372	150
Проценты к уплате	070		

Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие доходы	090	1 651 197	4 754
Прочие расходы	100	-149 547	-14 989
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	1 364 299	-285 560
Отложенные налоговые активы	141	38 309	62 977
Отложенные налоговые обязательства	142	-8 883	-6 829
иные обязательные платежи	180	19 489	23 050
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	1 413 214	-206 362
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	-302 286	964
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210				
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	11	-65	0	-86
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	13	1	3	0
Отчисления в оценочные резервы	250				
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	2	-179	57	-542

**Отчет об изменениях капитала
за 2010 г.**

	Форма № 3 по ОКУД	Коды
	Дата	0710003
	по ОКПО	31.12.2010
Организация: открытое акционерное общество "Славнефть - Ярославский нефтеперерабатывающий завод им.Д.И.Менделеева" (Русойл)		05767901
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7611002100
Вид деятельности	по ОКВЭД	23.20
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 152321 Россия, Ярославская область, Тутаевский район, поселок Константиновский,		

I. Изменения капитала						
Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	445	266 797	445	-558 133	-290 446
Изменения в учетной политике	020					
изменение капитала за счет изменения ставки по налогу на прибыль	030				-27 307	-27 307
Остаток на 1 января предыдущего года	050	445	266 797	445	-585 440	-317 753
Результат от пересчета иностранных валют	055					
Чистая прибыль	060				-206 362	-206 362
Дивиденды	065					
Отчисления в резервный фонд	067					
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	070					
увеличения номинальной стоимости акций	075					
сумма дооценки ликвидированных основных средств	080				14	14
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	085					
уменьшения количества акций	086					
сумма дооценки ликвидированных основных средств	087		-14			-14
Остаток на 31 декабря предыдущего года	090	445	266 783	445	-791 788	-524 115
Изменения в учетной политике	092					
Результат от переоценки объектов основных средств	094					
Остаток на 1 января отчетного года	100	445	266 783	445	-791 788	-524 115
Результат от пересчета иностранных валют	102					
Чистая прибыль	106				1 413 214	1 413 214
Дивиденды	108					
Отчисления в резервный	110					

фонд						
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121					
увеличения номинальной стоимости акций	122					
сумма дооценки ликвидированных основных средств	123				269	269
I. Изменения капитала						
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131					
уменьшения количества акций	132					
сумма дооценки ликвидированных основных средств	133		-269			-269
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	445	266 514	445	621 695	889 099

II. Резервы					
Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Поступило в отчетном году	Израсходовано (использовано) в отчетном году	Остаток на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6
Резервный капитал					
данные предыдущего года		445			445
данные отчетного года		445			445

Справки					
Наименование показателя	Код	Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	-524 032		889 147	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	210				
в том числе:					
капитальные вложения во внеоборотные	220				

активы					
в том числе:					

**Отчет о движении денежных средств
за 2010 г.**

	Форма № 4 по ОКУД	Коды
	Дата	0710004
Организация: открытое акционерное общество "Славнефть - Ярославский нефтеперерабатывающий завод им.Д.И.Менделеева" (Русойл)	по ОКПО	31.12.2010
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	05767901
Вид деятельности	по ОКВЭД	7611002100
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	23.20
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 152321 Россия, Ярославская область, Тутаевский район, поселок Константиновский,		

Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	335	611
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	42 987	39 023
безвозмездная финансовая помощь	030	1 628 608	76 975
прочие доходы	110	43 049	1 877
Денежные средства, направленные:	120	-286 421	-310 883
на оплату приобретенных товаров, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	-121 605	-137 699
на оплату труда	160	-103 518	-112 394
на расчеты по налогам и сборам	180	-32 163	-38 223
на расчеты с внебюджетными фондами	181	-25 332	-20 302
на прочие расходы	190	-3 803	-2 265
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	1 428 223	-193 008
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности	210	206	190
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210		
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220		
Полученные дивиденды	230		
Полученные проценты	240	1 372	150
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250		
Прочие доходы(поступления) от инвестиционной деятельности	260		

Приобретение дочерних организаций	280		
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	-26 542	-43 658
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300		
Займы, предоставленные другим организациям	310		
Прочие расходы по инвестиционной деятельности	320		
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	-24 964	-43 318
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350		
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	152 985	236 050
Прочие доходы (поступления) от финансовой деятельности	370		194 500
Погашение займов и кредитов (без процентов)	400	-1 489 789	
Погашение обязательств по финансовой аренде	410		
Прочие расходы по финансовой деятельности	420		-194 500
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	-1 336 804	236 050
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	66 455	-276
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	66 790	335
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460		

**Приложение к бухгалтерскому балансу
за 2010 г.**

	Форма № 5 по ОКУД	Коды
	Дата	0710005
Организация: открытое акционерное общество "Славнефть - Ярославский нефтеперерабатывающий завод им.Д.И.Менделеева" (Русойл)	по ОКПО	31.12.2010
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	05767901
Вид деятельности	по ОКВЭД	7611002100
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	23.20
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес): 152321 Россия, Ярославская область, Тутаевский район, поселок Константиновский,		

Нематериальные активы					
Наименование показателя	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010				
в том числе:					

у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011				
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012				
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013				
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014				
у патентообладателя на селекционные достижения	015				
Организационные расходы	020				
Деловая репутация организации	030				
Прочие	040				

Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего			

Основные средства					
Наименование показателя	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Здания	070	233 320		-29	233 291
Сооружения и передаточные устройства	080	315 465	1 044	-2 649	313 860
Машины и оборудование	085	577 523	5 471	-9 206	573 788
Транспортные средства	090	30 577		-803	29 774
Производственный и хозяйственный инвентарь	095	1 256		-28	1 228
Рабочий скот	100				
Продуктивный скот	105				
Многолетние насаждения	110				
Другие виды основных средств	115	5 968	29	-277	5 720
Земельные участки и объекты природопользования	120	12 261			12 261
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	125				
Итого	130	1 176 370	6 544	-12 992	1 169 922

Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	815 729	853 472

в том числе:			
зданий и сооружений	141	346 430	359 506
машин, оборудования, транспортных средств	142	463 689	488 071
других	143	5 610	5 895
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	2 198	5 107
в том числе:			
здания	151	106	4 177
сооружения	152		
машин и оборудования и пр.	153	2 092	930
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	47 108	199 289
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160		
в том числе:			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165		
СПРАВОЧНО.			
Результат от переоценки объектов основных средств:	170		
первоначальной (восстановительной) стоимости	171		
амортизации	172		
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	250	2 317	607

Доходные вложения в материальные ценности					
Наименование показателя	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	260				
Имущество, предоставляемое по договору проката	270				
Прочие	290				
Итого	300				
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	305				

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы					
Виды работ	Код строк и	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Всего	310				
в том числе:					

Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
-------------------------	-------------	--------------------------	----------------------------

1	2	3	4
СПРАВОЧНО. Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	320		
Наименование показателя	Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внебюджетные расходы	340		

Расходы на освоение природных ресурсов					
Виды работ	Код строк и	Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410				
в том числе:					
Наименование показателя	Код строк и	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	420				
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внебюджетные расходы как безрезультатные	430				

Финансовые вложения					
Наименование показателя	Код строк и	Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510				
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515				
Ценные бумаги других организаций - всего	520				
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521				

Предоставленные займы	525				
Депозитные вклады	530				
Прочие	535				
Итого	540				
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550				
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555				
Ценные бумаги других организаций - всего	560				
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561				
Прочие	565				
Итого	570				
СПРАВОЧНО.					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580				
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590				

Дебиторская и кредиторская задолженность			
Наименование показателя	Код строк и	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	620	30 590	10 625
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	846	1 040
авансы выданные	622	15 915	2 392
прочая	623	13 829	7 193
долгосрочная - всего	630	13 546	13 436
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	631	9 948	9 841
авансы выданные	632	42	42
прочая	633	3 556	3 553
Итого	640	44 136	24 061
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	650	1 345 034	8 141
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	651	537	379
авансы полученные	652	70	542

расчеты по налогам и сборам	653	5 288	4 805
кредиты	654		
займы	655	1 336 804	
прочая	656	2 335	2 415
долгосрочная - всего	660		
в том числе:			
кредиты	661		
займы	662		
прочая	663		
ИТОГО		1 345 034	8 141

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)			
Наименование показателя	Код строк и	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Материальные затраты	710	37 920	112 639
Затраты на оплату труда	720	83 895	121 045
Отчисления на социальные нужды	730	19 893	30 046
Амортизация	740	30 160	48 280
Прочие затраты	750	19 897	23 716
Итого по элементам затрат	760	191 765	335 726
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):		-10 608	-1 980
незавершенного производства	765		
расходов будущих периодов	766	48 570	38 984
резерв предстоящих расходов	767		

Обеспечения			
Наименование показателя	Код строк и	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4
Полученные - всего	770		
в том числе:			
векселя	77		
Имущество, находящееся в залоге	780		
из него:			
объекты основных средств	781		
ценные бумаги и иные финансовые вложения	782		
прочее	784		
Выданные – всего	790		
в том числе:			
векселя	791		
Имущество, переданное в залог	820		
из него:			
объекты основных средств	821		
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822		

прочее	824		
--------	-----	--	--

Государственная помощь					
Наименование показателя		Код строк и	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года	
1		2	3	4	
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего		910			
в том числе:					
в том числе: МОБ резерв					
целевое пособие - прочие					
		На начало отчетного периода	Получено за отчетный период	Возвращен о за отчетный период	На конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Бюджетные кредиты - всего		920			
в том числе:					

1. Сведения об Обществе

Открытое акционерное общество "Славнефть - Ярославский нефтеперерабатывающий завод им. Д.И. Менделеева" (Русойл) создано в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 17.11.1992 № 1403 путем преобразования государственного предприятия - "Ярославский нефтеперерабатывающий завод имени Д.И. Менделеева", осуществленного на основании распоряжения Комитета по управлению государственным имуществом Ярославской области от 10.06.1993 № 1-18.

Основные виды деятельности: производство нефтепродуктов из давальческого сырья на условиях процессинга, оказание услуг промышленного характера сторонним организациям.

Установленная мощность ОАО «Славнефть – ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) на 01.01.2010 г. по первичной переработке нефти составляла 300 тыс. тонн в год, по маслам 133,88 тыс. тонн, присадкам 5,4 тыс. тонн, смазкам 11,8 тыс. тонн. В связи с проведением мероприятий по консервации основных технологических установок мощность на 01.01.2011 г. по первичной переработке нефти составила 300 тыс. тонн в год, по маслам 4,68 тыс. тонн, присадкам 3,0 тыс. тонн.

По состоянию на 31.12.2010 года уставный капитал предприятия составил 445 459 руб., номинал акций 0,2 руб.

Количество акций 2 227 295 штук, в том числе обыкновенных акций 1 670 470 штук, привилегированных акций –556 825 штук. Численность акционеров на 31.12.2010 года – 782.

Распределение уставного капитала

Класс акционеров	Доля в УК, %	
	на 31.12.2009	на 31.12.2010
Юридические лица, в том числе: ОАО «НГК «Славнефть»	94,16 51,86	94,74 51,86
Физические лица	5,84	5,26
Итого	100,0	100,0

Сведения об акционерах эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала и не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций по состоянию на 31.12.2010 г:

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Нефтегазовая компания «Славнефть»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «НГК «Славнефть»**

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Москва**

Доля в уставном капитале эмитента: **51,86 %**

Доля обыкновенных акций эмитента: **63,40 %**

Полное фирменное наименование: **«Депозитарно - Клиринговая Компания»
Закрытое акционерное общество**

Наименование: **ЗАО «ДКК»**

Место нахождения: **125 009, г. Москва, ул. Воздвиженка, д. 4/7, корп.(стр.) 1**

Доля в уставном капитале эмитента: **41,17%**

Доля обыкновенных акций эмитента: **33,61%**

2. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.1 Бухгалтерский учет в предприятии осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.

2.3. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

2.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств и имеют стоимость не более 20000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

- 2.5. Ежегодная оценка основных средств не производилась.
- 2.6. При списании оценка материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.
- 2.7. Расходы будущих периодов списываются равномерно.
- 2.8. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам.
- 2.9. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики предприятия.

3. Производственная деятельность

Основными видами деятельности предприятия за 2010 год являлись:

- производство нефтепродуктов из давальческого сырья на условиях процессинга,
- оказание услуг промышленного характера.

В отчетном периоде общество срабатывало остатки сырья, производило переработку остатков химически опасных веществ.

Производственная деятельность ОАО «Славнефть - ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) за 2010 год осуществлялась на основании оперативных планов производства нефтепродуктов, ежемесячно утверждаемых департаментами ОАО «НГК «Славнефть».

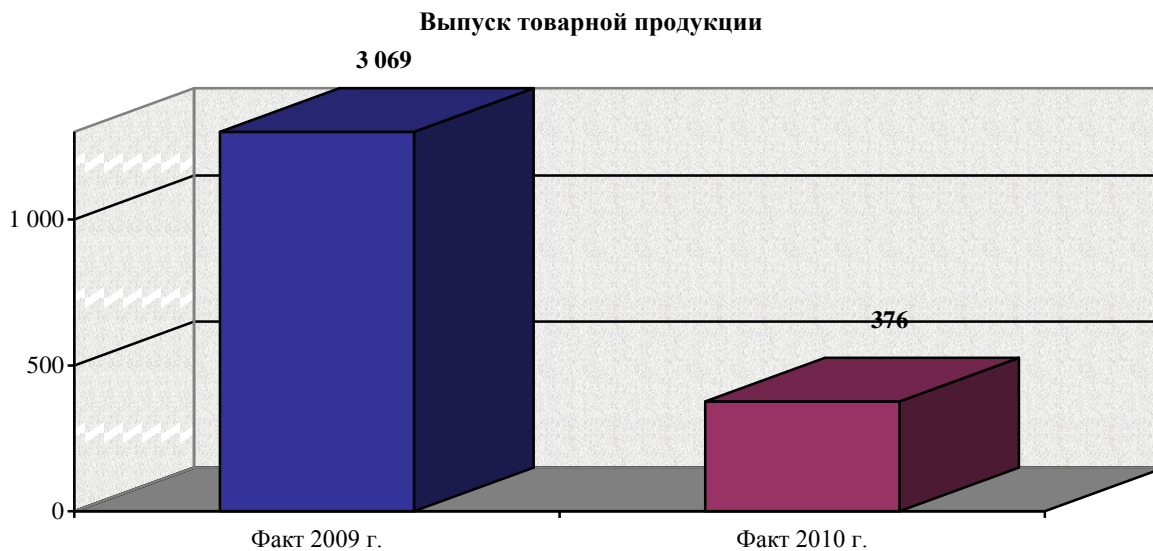
Показатели производственной деятельности общества за 2010 год представлены следующими данными:

Выпуск товарной продукции за 2010 год

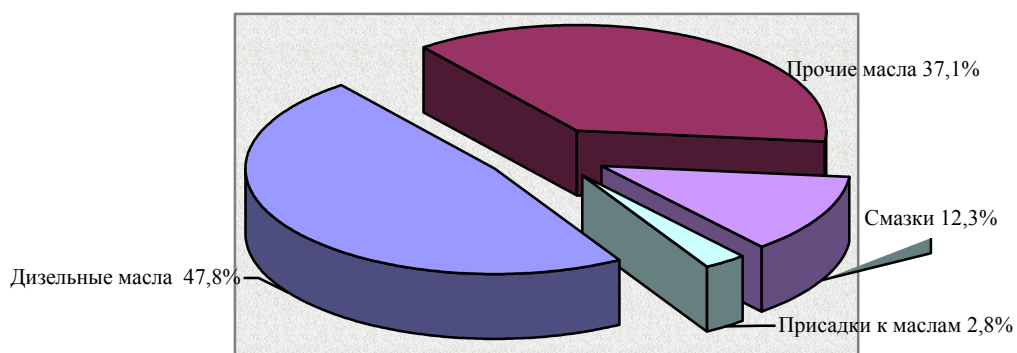
Наименование	Факт 2010г.	
	т	%
Масла		
Масло М-8В	176,748	47,0
Масло М-10ДМ	3,127	0,8
Итого дизельных масел	179,875	47,8
<i>Прочие масла</i>		
Масло МГЕ-46В	132,992	35,4
Масло ТКп	6,740	1,8
Итого прочих масел	139,732	37,1
Всего масел	319,607	85,0
Присадки к маслам		
Присадка ВНИИ НП-714 валовая	9,695	2,6
в т.ч. присадка ВНИИ НП-714 товарная	9,695	2,6
в т.ч. присадка ВНИИ НП-714 на собственные нужды	-	-
Присадка ДФБ (Я) валовая	0,700	0,2
Присадка ДФБ (Я) товарная	0,700	0,2
Присадка ДФБ (Я) на собственные нужды	-	-
Итого присадок валовых	10,395	2,8
Итого присадок товарных	10,395	2,8
Смазки		
Смазка солидол жировой	9,504	2,5
Смазка редукторная Осп-3	36,650	9,7
Итого смазок	46,154	12,3
ВСЕГО валовой продукции	376,156	-
ВСЕГО товарной продукции	376,156	100,0
Тара (штук)		
Барaban картонно-навивной БКН-III-50	-	-
Барaban картонно-навивной БКН-III-50 с двумя отверстиями	271	0,8
Барaban картонно-навивной БКН-III-25	8 399	25,3
Барaban картонно-навивной БКН VI-200	24 592	73,9

Наименование	Факт 2010г.	
	т	%
Итого барабанов	33 262	100,0

Фактически за отчетный период выпуск товарных нефтепродуктов составил 376,156 т
Выпуск барабанов за 2010 год составил 33 262 штуки.



Структура выпуска валовой продукции за 2010 год



3. Финансовая деятельность

3.1 Выручка от реализации продукции, услуг, себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

В отчетном периоде оплата стоимости оказанных услуг по переработке давальческого сырья осуществлялась в соответствии с заключенными договорами с ОАО «НГК «Славнефть», ОАО «Газпром нефть» и ежемесячно утвержденными планами производства, смет затрат на производство и оперативного плана поступлений и расходования денежных средств, утверждаемых ОАО «НГК «Славнефть».

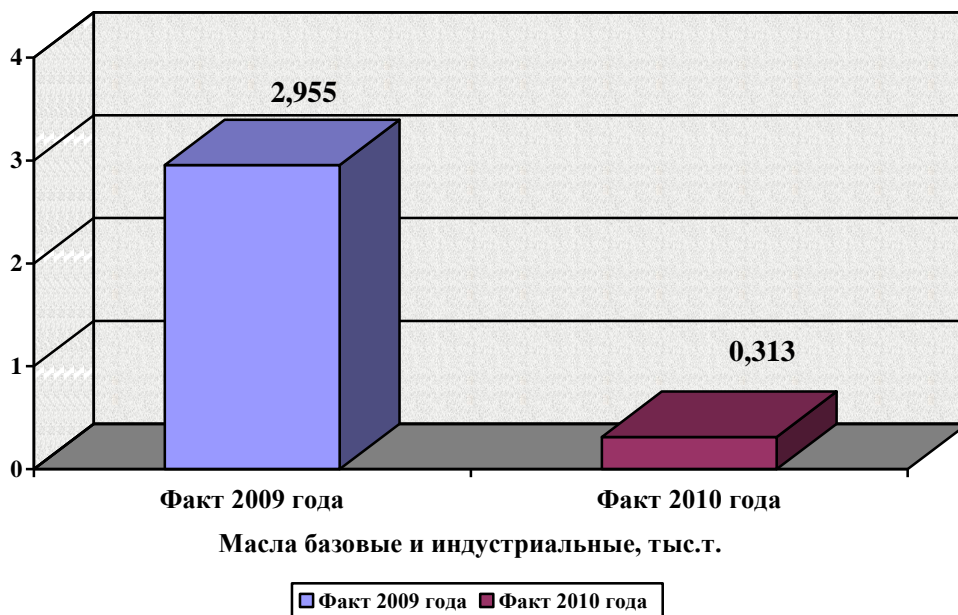
При составлении ежемесячных планов предусматривались мероприятия по снижению затрат на производство продукции, услуг, определялась экономическая целесообразность расходования денежных средств, подвергалась анализу каждая статья расхода на производство, капитальные вложения, социальные нужды.

Основные экономические показатели

Наименование показателей	Факт 2010 г.
Объем переработки сырья, тыс. тонн, в том числе:	0,313
<i>Базовые, индустриальные масла</i>	0,313
Кроме того, Прочее сырье, тыс. тонн	0,061
Выручка от реализации услуг, продукции, тыс. руб.	15 080
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг, тыс. руб.	153 803
в том числе: Затраты на производство продукции, работ, услуг тыс. руб.	194 752
Прибыль (+), убыток (-) от продаж, тыс. руб.	-138 723

Фактически за отчетный периода выпуск товарных нефтепродуктов составил 376,156 тонн, выручка от реализации услуг, продукции составила 15 080 тыс. руб.

Объем переработки базовых и индустриальных масел



Структура себестоимости за 2010 год

Наименование показателей	Факт 2010 года	
	тыс. руб.	%
Сырье и основные материалы	2 089	1,1
Топливо – энергетические затраты	24 780	12,7

Наименование показателей	Факт 2010 года	
	тыс. руб.	%
Работы и услуги промышленного характера	2 872	1,5
Вспомогательные материалы	10 555	5,4
Фонд оплаты труда	83 895	43,1
Социальный налог	19 893	10,2
Амортизационные начисления	30 160	15,5
Прочие денежные расходы	20 508	10,5
Итого затрат на производство	194 752	100,0

Затраты по переработке кислого гудрона и ило-шламонакопителей в сумме 104 060 тыс. руб. отнесены в прочие расходы.

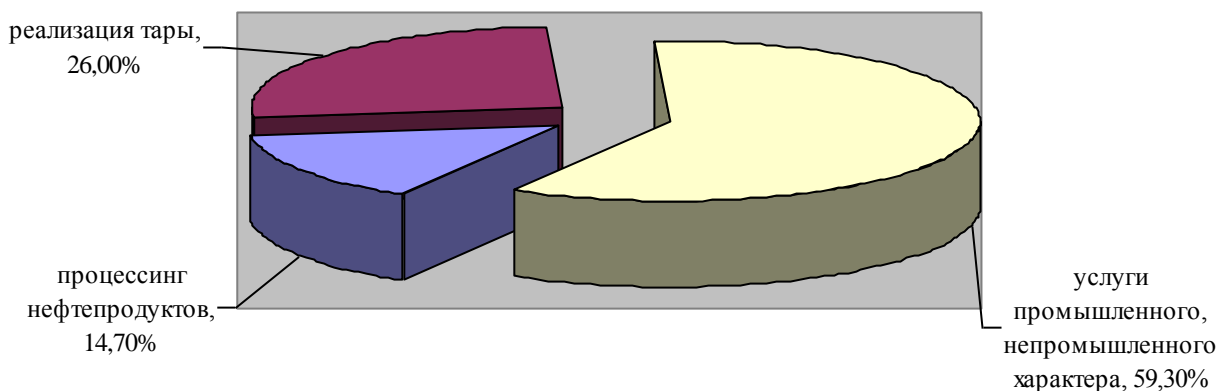
Состав выручки от видов деятельности

Наименование	Факт 2010г.	
	тыс. руб.	%
Выручка от реализации товаров, продукции, работ и услуг, всего (без НДС)	15 080	100,0
От процессинга нефтепродуктов	1 802	11,9
От услуг по фасовке н./продуктов в мелкую тару	34	0,2
От реализации готовой продукции	3 221	21,4
От услуг промышленного, непромышленного характера	10 023	66,5

Наибольший удельный вес в общем объеме выручки от продаж продукции, работ и услуг за отчетный период составляет выручка от услуг промышленного, непромышленного характера – 66,5 %.

Выручка от реализации барабанов составила 3 221 тыс. руб. или 21,4 % от общего объема выручки.

Структура выручки от реализации товаров, работ, услуг



4.2 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

Предприятием по итогам работы за 2010 год получена прибыль в сумме 1 413 214 тыс. руб. По сравнению с бизнес-планом увеличена прибыль на 1 748 103 тыс. руб. Увеличение прибыли произошло за счет:

- оказанием безвозмездной материальной помощи на погашение краткосрочных займов на сумму 1 628 608 тыс. руб.;
- осуществления производственной и прочей деятельности, оптимизации расхода денежных средств на сумму 92 867 тыс. руб.;
- увеличения остатка расходов будущих периодов по неработающим установкам за 2010 г. на сумму 49 181 тыс. руб.;
- возврат пеней, штрафов по налогам на сумму 19 534 тыс. руб.;
- продления срока конкурсного производства МУП ЖКХ «Менделеевец» по списанию расходов просроченной дебиторской задолженности на сумму 10 089 тыс. руб.
Увеличение убытка произошло за счет:
- снижения отложенного налога на прибыль в сумме 41 761 тыс. руб.;
- продажи сырья с истекшим сроком хранения в сумме 10 415 тыс. руб.

Наименование показателей	Факт 2010 г
	тыс. руб.
Прибыль (убыток) от продаж	-138 723
Прочие доходы и расходы	
Проценты к получению	1 372
Прочие операционные доходы	1 651 197
Прочие операционные расходы	149 547
Прибыль (убыток) до налогообложения	1 364 299
Отложенные налоговые активы	38 309
Отложенные налоговые обязательства	8 883
Текущий налог на прибыль	0
Иные обязательные платежи	-19 489
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	1 413 214

Проценты за пользование банком денежных средств, находящихся на счетах предприятия 1 372 тыс. руб.
Прочие *доходы* составили 1 651 197 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование	Факт 2010г.
Поступления от продажи прочего имущества	19 150
Оприходован металлолом	1 472
Поступление от сдачи имущества в аренду	793
Амортизация ОС в части доли бюджетного финансирования	35
Списана кредиторская и депонентская задолженность	2
Активы, полученные безвозмездно	1 629 037
Оприходованы материалы от разборки ОС	499
Поступления от продажи ОС	140
Прочие	69
ИТОГО	1 651 197

Прочие *расходы* составили 149 547 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование	Факт 2010г.
Услуги банка	276
Налог на имущество	7 008
Расходы, связанные с продажей прочего имущества	29 528
Расходы по содержанию законсервированных производственных мощностей и объектов	1 432
Расходы отчетного года за счет прибыли	4 080
Расходы по ведению реестра акционеров	74
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	605
Расходы по проведению собрания акционеров	101
Расходы, связанные с переработкой кислого гудрона	104 060
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном периоде	65
Списание дебиторской задолженности	179

Наименование	Факт 2010г.
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду	683
Утилизация ХОВ и прочие	1 456
ИТОГО	149 547

4. Техническая политика

Политика ОАО «Славнефть - ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) в области научно-технического развития определяется ОАО «НГК «Славнефть», исходя из планов развития предприятия. Затраты ОАО «Славнефть - ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) на осуществление научно-технической деятельности определяются бизнес-планом предприятия.

Основными направлениями в технической политике завода на 2010 год являются:

- совершенствование нефтепереработки;
- совершенствование системы очистки отходов производства.

По первому направлению проведены исследовательские работы по теме:

- исследование образцов нефти на предмет переработки на установке АВТ завода с получением товарных нефтепродуктов Проведена разгонка 10 образцов нефти на лабораторной установке АРН-2 с предоставлением отчетов;
- проведена работа по проверке качества и условий хранения имеющегося на заводе сырья с оформлением актов;
- осуществлялся контроль над соблюдением норм технологического режима при производстве присадки ВНИИНП-714 с оформлением акта;
- проведена работа по проверке качества товарных нефтепродуктов с целью отгрузки, переработки или вовлечения в топливо.

По второму направлению проведены исследовательские работы:

- поиск вариантов уменьшения содержания сульфатов в сточных водах; исследование сточных вод завода по показателю ХПК;
- очистка стоков завода методом окисления.

5. Инвестиционная деятельность, основные фонды

В соответствии с утвержденной бизнес - планом инвестиционной программой предприятия на 2010 год на ОАО «Славнефть - ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) проводились работы направленные:

- на повышение экологической безопасности;
- на выполнение предписаний инспектирующих организаций.

План финансирования инвестиционной деятельности на 2010 года составил 182 373 тыс. рублей. Использовано 26 542 тыс. рублей.

№ п / п	Наименование объектов	тыс. руб. с НДС		
		Бизнес план	Финан сирова ние	Откло нения
Инвестиционная программа, всего		182 373	26 542	- 155 831
Оборудование, не входящее в смету стройки		13 740	7 505	- 6 235
Установка регенерации катализаторов (ПИР)		132 160	0	-132 160
Выполнение мероприятий, направленных на повышение экологической безопасности		29 583	18 711	- 10 872
1	Реконструкция очистных сооружений	21 979	12 735	- 9 244
4	Мониторинг санитарно-защитной зоны	372	150	-222
5	Ликвидация кислото-гудронных прудов	7 232	5 826	-1 406
Выполнение предписаний инспектирующих организаций		6890	326	- 6 564
1	Приобретение и монтаж парового котла	6365	0	-6 365
2	Проектирование и монтаж АУПС и СОУЭ в АБК и складских помещениях РМЦ	525	326	-199

6. Экологическая деятельность

Природоохранное направление в работе предприятия является одним из приоритетных. Работа завода по охране окружающей среды и экологической безопасности направлена на сведение к минимуму негативного воздействия деятельности предприятия на окружающую природную среду и ведется на основе нормативных документов и разрешений на сбросы загрязняющих веществ, выбросы загрязняющих веществ в атмосферу, лимитов на размещение отходов на 2010 год.

С целью уменьшения экологической опасности от кислото-гудронных прудов:

- на установке «Кари» за 2010 год нейтрализовано 193,2 тыс. м³ кислых стоков с кислото-гудронных прудов, что выше уровня прошлого года на 41,514 тыс. м³ за счет увеличения количества выпавших осадков в 2010г.
- на установке «Бомаг» утилизировано 25 000 тонн донного кислого гудрона, что соответствует уровню прошлого года.
- на установке Flottveg по обезвоживанию отработанного ила и нефтешлама очистных сооружений предприятия переработано за 2010 г 43,557 тыс. м³ отработанного ила – отхода 4 класса опасности.

В отчетном периоде израсходовано на собственные нужды 0,303 млн. м³ воды, что на 0,57 млн. м³ меньше, чем в соответствующем периоде прошлого года.

Сброс сточных вод в реку Печегду после биохимической очистки за 2010 год составил 0,873 млн. м³, что на 0,352 млн. м³ меньше, чем за соответствующий период прошлого года. Выбросы вредных веществ в атмосферу за отчетный период сократились по сравнению с 2009 годом на 0,038 тыс. тонн и составили 0,17 тыс. тонн.

Сокращение выбросов загрязняющих веществ в атмосферу за отчетный период по сравнению с соответствующим периодом прошлого года достигнуто за счет:

- уменьшения поверхности кислотогудронных прудов в результате утилизации кислого гудрона и засыпки кислотогудронных карт;
- выполнения природоохранных мероприятий, предусмотренных в проекте норм ПДВ;
- неполного использования производственных мощностей.

Аналитический контроль за содержанием загрязняющих веществ в сточных водах выполнялся лабораторией охраны окружающей среды завода и по договору ЯФ ФГУ «ЦЛАТИ по ЦФО». Контроль над содержанием загрязняющих веществ в атмосферном воздухе промплощадки осуществляется по договору ОАО НИИ «Техуглерод», мониторинг в санитарно – защитной зоне выполняет лаборатория охраны окружающей среды и по договору ФГУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Ярославской области».

7. Дебиторская задолженность

По состоянию на 01 января 2011 года дебиторская задолженность ОАО «Славнефть-ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) составляет 24 061 тыс. руб.

Структура дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность	Авансы выданные	Покупатели и заказчики	Прочие дебиторы	Всего:
01.01.2010г.	15 957	10 794	17 385	44 136
01.01.2011г.	2 434	10 881	10 746	24 061

Динамика дебиторской задолженности

Наименование задолженности	тыс. руб.							
	01.01.2007г	01.01.2008г	01.01.2009г	01.01.2010г.	01.04.2010г.	01.07.2010г.	01.10.2010г.	01.01.2011.
Дебиторская задолженность	73 566	55 684	77 412	44 136	35 025	35 797	34 192	24 061
в т.ч. просроченная	16 788	15 389	14 690	14 189	14 185	14 019	14 018	13 909

По состоянию на 01.01.2011г. дебиторская задолженность уменьшилась на 20 075 тыс. руб., просроченная дебиторская задолженность уменьшилась на 280 тыс. руб.

Задолженность поставщиков и подрядчиков по авансам, выданным по состоянию на 01 января 2011 года, составляет 2 434 тыс. руб.

в т.ч. наиболее крупные авансы:

№ п/п	Наименование службы ведущей договор	Наименование контрагента	Вид договорных отношений	Сумма тыс. руб.	Срок поставки
1.	ОГЭ	ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	Поставка природного газа	626,58	Январь 2011г.
2.	ОМТСиКО	ООО «ТК Известпром»	Поставка извести	498,89	Январь 2011г.
3.	ГОиЧС	ООО «Городской центр экспертиз»	Разработка Плана ликвидации аварийных разливов нефти	487,3	Декабрь 2011г.
4.	ОГЭ	ООО «Ярославская сбытовая компания»	Поставка электроэнергии	391,80	Январь 2011г.
5.	ОМТС и КО	ОАО «ТНК-Столица»	Поставка ГСМ	89,34	Январь 2011г.

Основными крупными дебиторами с просроченной задолженностью по состоянию на 01.01.2011 года являются:

№ п/п	Наименование организации	Сумма (тыс. руб.)	Причина возникновения
1.	МУП ЖКХ «Менделеевец»	10 089	За услуги по очистке хоз. стоков, услуги ГРС, эл. энергия, связь.
2.	МУП «Водоканал»	3 331	За услуги по очистке хоз. стоков
3.	МГУП «Промотходы»	440	Была сделана предоплата за утилизацию нитробензола. Работы не выполнены.
ИТОГО:		13 860	

Ко всем дебиторам с просроченной дебиторской задолженностью в течение отчетного периода предприятием приняты меры по взысканию задолженности.

МУП ЖКХ «Менделеевец» - организация финансируется из бюджета ТМО. В 2002 году Ярославским областным Арбитражным судом рассмотрены и удовлетворены 5 исковых заявлений ОАО «Славнефть-ЯНПЗ им. Менделеева» о взыскании задолженности с МУП ЖКХ «Менделеевец» на сумму 8 154 572,69 руб. В соответствии с определением Арбитражного суда Ярославской области от 28.10.2002 года в отношении МУП ЖКХ «Менделеевец» введена процедура внешнего управления сроком на 12 месяцев. На этот период установлен мораторий на удовлетворение требований кредиторов по денежным обязательствам и обязательным платежам. ЯНПЗ им. Менделеева является конкурсным кредитором, включенным в реестр кредиторов. С 01.11.03 года в отношении данной организации введено конкурсное производство. Конкурсное производство продлено до 03.02.2009 года. Юридическая служба завода контролирует процесс банкротства. В июне 2004 года подписано соглашение с Администрацией ТМО о погашении задолженности МУП ЖКХ «Менделеевец» и предоставлен график погашения. Вопрос погашения задолженности был включен в Дополнение от 17.06.2005 года к Соглашению о сотрудничестве от 20.08.2003 года между Администрацией ЯО и ОАО "НГК "Славнефть". Срок конкурсного производства продлен до 15.12.2010г. В декабре погашено 107,07 тыс.руб. Конкурсное производство завершено. Заседание Арбитражного суда будет проведено в конце февраля 2011г. Предполагается списать в марте 2011г.

МУП «Водоканал» – организация финансируется из бюджета ТМО. В сентябре 2003 года Ярославским областным Арбитражным судом рассмотрено и полностью удовлетворено исковое заявление ОАО «Славнефть - ЯНПЗ им. Менделеева» о взыскании задолженности с МУП «Водоканал» на сумму 4 612 365,83 руб. Возбуждено исполнительное производство. В июне 2004 года подписано соглашение с Администрацией ТМО о погашении задолженности МУП «Водоканал» и предоставлен график погашения задолженности. За период с 01.07.04 года по 01.01.07 года согласно графика погашено 3 882 тыс. руб. Подготовлен и передан в Арбитражный суд ЯО новый иск на сумму 2 959,9 тыс. руб. Судом принято решение удовлетворить иск ОАО «Славнефть – ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) в части основного долга в сумме 2 444,4 тыс. руб., проценты - 350,0 тыс. руб., госпошлина – 26,3 тыс. руб. Возбуждено исполнительное производство №17772/968/6/2006г. от 17.11.06г. Исполнительное производство приостановлено. Определением Арбитражного суда ЯО от 09.03.2007г. против МУП «Водоканал» возбуждено дело о несостоятельности (банкротстве). 26.04.2007г. определением суда Ярославской области по делу №А82-1265/07-3-Б/9 введена процедура наблюдения в отношении МУП «Водоканал» до 25.07.2007г. Решением Арбитражного суда от 25.09.2007г. в МУП «Водоканал» введено внешнее управление до 25.03.2009г. Решением Арбитражного суда Ярославской области от 05.03.2008г. в МУП «Водоканал» досрочно прекращено внешнее управление и открыто конкурсное производство. Определением Арбитражного суда ЯО от 24.07.2008г. утвержден новый конкурсный управляющий-Корнилов В.В. 26.09.2008г. состоялось собрание кредиторов на котором было принято решение о

разработке положения о проведении торгов. Торги прошли безрезультатно. Срок конкурсного производства продлен до 05.03.2011г.

МГУП «Промотходы»- задолженность образовалась в результате предварительной оплаты за работы по утилизации отходов производства (смесь масло- нитробензол), по ничтожной сделке с дебитором, оформленной по поддельным документам. По данному факту прокуратурой Ярославской области было возбуждено уголовное дело. Судебный процесс завершен. Приговор вступил в силу 23.04.05 года. В рамках уголовного дела гражданский иск не был рассмотрен. Тутаевским городским судом было предложено направить иск о взыскании задолженности в порядке гражданского судопроизводства. 14.06.05 года направлен иск на взыскание суммы 1 864,7 тыс. руб. в Дзержинский районный суд г. Ярославля. Судом вынесено решение о взыскании с виновных лиц суммы 2 580,35 тыс. руб., из них -1 800,00 тыс. руб. сумма основного долга, 64,73 тыс. руб. транспортные расходы по возврату нитробензола, 715,62 тыс. руб., проценты. 20.01.2006 года открыто исполнительное производство. Исполнительное производство продолжается, из служб судебных приставов поступает информация о проделанной работе. В июле взыскано 7,0 тыс.руб., в октябре-1,8 тыс.руб.

Юридической службой проводится претензионно – исковая работа, сверка расчетов с дебиторами, направляются запросы для уточнения юридических адресов предприятий в едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ)

В отчетном периоде юридической службой направлено:

- претензий 4 на сумму 5 062 руб.

п/п №	Контрагент	Предмет претензии	Сумма претензии, руб.	Примечание
1.	ГУП «Автодор»	Нарушение условий договора	1 044	
2.	ООО«Тара Инвест»	Нарушение условий оплаты по договору	500	
3.	Почта России Тутаевский филиал	Несвоевременная выдача перечисленных денежных средств.		
4.	ЗАО «Импекс-Консалтинг»	Нарушение условий договора	3 518	
ИТОГО:			5 062	

- Исков 2 на сумму 19 534 119 руб.

П/п №	Контрагент	Предмет иска	Сумма иска	Результат рассмотрения
1.	ООО «Корпус Групп Центр»	Об истребовании имущества из чужого незаконного владения		Отказано в удовлетворении. исковых требований. Подана апелляционная жалоба истцом. Решение суда первой инстанции оставлено без изменения.
2.	Ответчик: МИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам №1	Об обязанности отразить в карточке «РСБ» излишне уплаченные суммы налогов и пеней	19 534 119	Иск удовлетворен в полном объеме.

Для контроля за дебиторской задолженностью приказами по предприятию от 08 апреля 2005 года № 100 организована работа комиссии по погашению дебиторской задолженности. В отчетном периоде 2010г. проведено 12 заседаний комиссии по работе с дебиторской задолженностью. На контроле комиссии находятся 9 организаций с просроченной задолженностью, определена персональная ответственность руководителей служб за погашение просроченной дебиторской задолженности. 99 % всей просроченной дебиторской задолженности является бесперспективной.

В целях усиления контроля за своевременным урегулированием расхождений, возникающих с контрагентами и недопущения образования просроченной дебиторской задолженности, установлен порядок работы служб по сверке расчетов с контрагентами Приказом по предприятию №199 от 06.06.2006г. По всем

расхождениям, возникающим при сверке расчетов, службы пишут объяснение и проводят работу по их устранению.

8. Кредиторская задолженность

По состоянию на 01 января 2011 года кредиторская задолженность предприятия составляет 8 141 тыс. руб.

Динамика кредиторской задолженности

Наименование	тыс. руб.							
	01.01.2007г.	01.01.2008г.	01.01.2009г.	01.01.2010г.	01.04.2010г.	01.07.2010г.	01.10.2010г.	01.01.2011г.
Всего	37 183	29 764	8 488	8 230	26 259	17 147	15 988	8 141
В т.ч. просроченная	6 109	6 338	343	355	337	334	330	330

По состоянию на 01.01.2011г. кредиторская задолженность уменьшилась на 89 тыс. руб. по сравнению с началом года, просроченная кредиторская задолженность уменьшилась на 25 тыс. руб.

Основными крупными кредиторами с текущей задолженностью на 01.01.2011 года являются:

№ п/п.	Наименование службы ведущей договор	Наименование контрагента	Вид договорных отношений	Сумма тыс. руб.	Срок оплаты
1	ОМТС	ООО «Компас Строй»	Покупка сырья	467,23	Январь 2011г.
2	ОООС	МУП «Водоканал»	Поставка питьевой воды	275,72	2011г.
3	ОМТС	ЗАО «ХЛ Кемикалс»	Покупка сырья	63,11	Январь 2011г.

За отчетный период 2010г. списана неостребованная кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на сумму 1,59 тыс. руб. и дебиторская задолженность на сумму 179 тыс. руб., списание согласовано с ОАО «НГК «Славнефть»

9. Заемные средства

Динамика заемных средств

Наименование займа	тыс. руб.							
	01.01.2007г.	01.01.2008г.	01.01.2009г.	01.01.2010г.	01.04.2010г.	01.07.2010г.	01.10.2010г.	01.01.2011г.
Долгосрочные займы	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные займы	318 714	641 104	1 100 754	1 336 804	1 401 494	1 474 389	0	0
Всего	318 714	641 104	1 100 754	1 336 804	1 401 494	1 474 389	0	0

По состоянию на 01 января 2011 года задолженность ОАО «Славнефть - ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) по займам полученным отсутствует. Все займы погашены в июле 2010г.

10. Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами

В отчетном периоде предприятие полностью производило уплату платежей в бюджет и внебюджетные фонды денежными средствами. Налоговые платежи производились своевременно, в соответствии с установленными сроками.

Динамика уплаты платежей за 2010 год

тыс. руб.

Уровень бюджета	Сальдо на 01.01.2010г.	Начислено за 2010г.	Уплачено за 2010 г.	Сальдо на 01.01.2011г.
Федеральный	-9 747	-15 738	-21 837	-3 648
Областной	951	18 432	18 905	478
Местный	3 429	12 848	12 842	3 435
Итого	-5 367	15 542	9 910	265

Динамика уплаты платежей во внебюджетные фонды

тыс. руб.

Наименование фонда	Сальдо на 01.01.2010 г.	Начислено за 2010г.	Уплачено за 2010 г.	Сальдо на 01.10.2010г.
Внебюджетные фонды	1 413	27 627	27 252	1 788

Налоговые споры

1.Исковое заявление ОАО «Славнефть - ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) к МИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам о возврате переплаты в сумме 19 534 119,3 рублей.

В соответствии с требованиями об уплате налога №55 от 27.01.2006 г. Обществу было предложено уплатить задолженность по пеням на общую сумму 31 124 257,75 руб. Указанная сумма пеней была уплачена Обществом во исполнение данного требования. Решением арбитражного суда указанное требование признано незаконным в части пеней. В удовлетворении исковых требований Общества о возврате излишне взысканных пеней было отказано, в связи с тем, что завод указанные суммы пеней уплатил добровольно. Обществом направлено исковое заявление о возврате переплаты на сумму 19 534 119, 3 руб.. Решением Арбитражного суда г. Москвы от 07. 04.2010 г. исковые требования ОАО «Славнефть – ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) удовлетворены в полном объеме. Межрегиональную инспекцию ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам №1 обязали возвратить излишне уплаченные суммы пеней в размере 19 534 119,3 руб. 07 мая 2010 г. МИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам №1 подана апелляционная жалоба. Постановлением апелляционного суда от 06 июля 2010 г. решение арбитражного суда г. Москвы по делу А40-169747/09-99-1355 оставлено без изменения, апелляционная жалоба без удовлетворения. Подана кассационная жалоба 06.09.2010 г. Постановлением Федерального арбитражного суда Московского округа решение Арбитражного суда г. Москвы от 07.04.2010 г. и постановление Девятого арбитражного апелляционного суда от 06.07.2010 г. оставлено без изменения, а кассационная жалоба МИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам №1 без удовлетворения. Излишне уплаченные суммы пени в размере 19 534 119,3 руб. возвращены налоговым органом на расчетный счет Общества.

2.Заявление ОАО «Славнефть - ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) к МИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам о признании частично недействительным решения о привлечении к ответственности № 52-24-14/761 от 18.09.08 г. по результатам выездной налоговой проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2005-2006 г.

Межрегиональная инспекция Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам №1 по результатам выездной налоговой проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2005-2006 годы вынесла решение №52-24-14/761 от 18.09.08 г. о доначислении налогов на общую сумму 31 328 829 руб., пеней на сумму 5 451 389 руб., о привлечении Общества к налоговой ответственности за совершение налогового правонарушения по ст. 122 НК РФ в виде штрафа в размере 5 977 224 руб. и по ст. 123 НК РФ в виде штрафа в размере 710 руб.

Не согласившись с принятым решением № 52-24-14/761 от 18.09.2008г. в части привлечения к налоговой ответственности за совершение налогового правонарушения Общество обратилось в Арбитражный суд г. Москвы о признании частично недействительным решения о привлечении к ответственности. Решением Арбитражного суда г.Москвы от 08.04 2009 г., признано частично недействительным решение № 52-24-14/761 Межрегиональной инспекции Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам №1. 05.05.2009г. Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам №1 подана апелляционная жалоба. 22.06.2009г. вынесено Постановление апелляционной инстанции, «Решение арбитражного суда оставлено без изменения, апелляционная жалоба Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам №1 без удовлетворения».

20.08.2009г. Межрегиональной инспекции Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам №1. 05.05.2009г. Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам

№1 подана кассационная жалоба. Постановлением Федерального арбитражного суда Московской области решение Арбитражного суда г.Москвы от 08.04.2009г. и постановление девятого арбитражного суда по делу А40-11030/09-128-42 отменить в части признания недействительным решения МИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам №1 в части доначисления НДС в сумме 31 675,0 руб..В этой части дело направлено на новое рассмотрение в Арбитражный суд г.Москвы. А также отменены судебные акты в части выплаты 1/3 заработной платы во время вынужденного простоя. В остальной части решение и постановление оставлено без изменения. Судебное заседание арбитражного суда первой инстанции в части доначисления НДС назначено на 29.01.2010 г. Решением Арбитражного суда г. Москвы от 05.02.2010 г. отказано ОАО «Славнефть – ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) в удовлетворении заявления о признании недействительным в части доначисления НДС в сумме 31 675, 0 руб.

11. Численность, работающих на предприятии, работа с кадрами

Среднесписочная численность по предприятию за 2010 год составила:

- по бизнес-плану - 681 чел.
- фактически - 685 чел.

В отчетном периоде из числа специалистов переведены на должности руководителей 7 человек.

Из числа рабочих переведены на должности специалистов и руководителей 2 человека.

Проводилось индивидуальное обучение вновь принятых рабочих квалифицированными рабочими на рабочих местах. Всего за отчетный период из числа рабочих обучено 70 человек.

С отрывом от производства обучено 25 человек:

- специалист сварочного производства;
- водитель, ответственный за перевозку опасных грузов;
- санитарно – гигиеническое обучение;
- водитель бульдозера, тракторист
- машинист экскаватора
- машинист специализированной техники
- стропальщик
- рабочий люльки, находящийся на подъемнике (вышке)
- рабочий, обслуживающий сосуды под давлением

Без отрыва от производства: обучены 45 человек из числа рабочих по пожарно – техническому минимуму.

Затраты, входящие в состав себестоимости на подготовку и повышение квалификации кадров за 2010 год составили 378 тыс. рублей.

12. Социальная сфера

Для улучшения социальных условий жизни работников завода, их семей, и неработающих пенсионеров завода за 2010 год расходы социального характера составили 1806 тыс. руб., в том числе:

- выплаты по коллективному договору 186 тыс. руб.;
- выплаты вне коллективного договора 1 621 тыс. руб.

Расходы социального характера за 2010 года

Наименование показателей	тыс. руб.			
	Факт 2009 г.	Бизнес-план 2010 г.	Факт 2010 г.	Отклонение факта 2010 года от бизнес-плана
1 Выплаты по коллективному договору	333	203	186	-17
1.1 Материальная помощь семьям погибших на производстве	56	63	56	-7
1.2 Выплаты социального характера	202	86	95	8
Оплата отпусков социального характера	29	14	18	4
Ритуальные услуги	173	72	77	5
1.3 Проведение культурно-массовых и оздоровительных мероприятий	75	54	35	-19
2 Выплаты вне коллективного договора	1 848	1 798	1 621	-178
2.1 Выплаты социального характера	654	626	524	-101
Компенсация стоимости путевок работникам завода	317	242	312	71
Компенсация стоимости путевок в детские оздоровительные лагеря	136	236	89	-147
Материальная помощь работникам завода	10	26	6	-21

Наименование показателей	Факт 2009 г.	Бизнес- план 2010 г.	Факт 2010 г.	Отклонение факта 2010 года от бизнес-плана
Приобретение подарков передовикам производства к знаменательным датам	17	33	42	9
Приобретение новогодних подарков детям работников завода	150	89	76	-13
Расходы по подготовке кадров (оплата студентам на основе договоров)	24	-	-	-
2.2 Благотворительность	1194	1 173	1 096	-76
Ежеквартальная материальная помощь пенсионерам	937	980	922	-58
Материальная помощь не работникам завода, нуждающимся в дорогостоящем лечении	0	5	6	1
Помощь участникам войны ко Дню Победы	45	35	33	-2
Единовременная материальная помощь труженикам тыла в честь Дня Победы	68	70	60	-10
Помощь в проведение праздников	26	25	43	18
Помощь в оснащении и ремонте культурно- спортивных сооружений	87	25	-	-25
Новогодние подарки детям-сиротам, инвалидам	31	32	32	0
ВСЕГО РАСХОДЫ СОЦИАЛЬНОГО ХАРАКТЕРА	2 181	2 001	1 806	-195

За 2010 год расходы социального характера использованы на социальную поддержку работников завода: компенсировалась стоимость санаторно-курортных путевок, производилась оплата дополнительных социальных отпусков, проводились культурные и оздоровительные мероприятия.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**Открытого акционерного общества
«Славнефть-Ярославский нефтеперерабатывающий завод
им. Д. И. Менделеева» (Русойл)**

за 2010 год

Аудируемое лицо:

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Славнефть-Ярославский нефтеперерабатывающий завод им. Д. И. Менделеева» (Русойл)

Сокращенное наименование: ОАО «Славнефть-ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл)

Место нахождения: Российская Федерация 152321 пос. Константиновский, Ярославская область, Тутаевский район

Государственный регистрационный номер: Свидетельство о государственной регистрации Серия 76 № 001039720 от 27.09.02, выдано МИФНС № 1 по ЯО, ОГРН 1027601271103.

Аудиторская организация:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Фирма «ПОДАТИ»

Место нахождения: 150040, г. Ярославль, проспект Октября, 56

Государственный регистрационный номер: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 567 от 28 августа 1992 года выдано Администрацией Ленинского района г. Ярославля.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г. серии 76 № 000408204 от 02.09.2002 (основной регистрационный номер (ОГРН) 1027600678445, выдано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по Кировскому району г.Ярославля

Является членом: Член СРО НП «Российская коллегия аудиторов»
Свидетельство № 0029-ю от 28.11.2006 г.

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: ООО «Фирма «ПОДАТИ» в Реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО НП «Российская коллегия аудиторов» включено за основным регистрационным номером 10305005916

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Славнефть-Ярославский нефтеперерабатывающий завод им.Д.И.Менделеева» (Русойл), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2010 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Славнефть – Ярославский нефтеперерабатывающий завод им. Д.И.Менделеева» (Русойл), по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Руководитель аудиторской организации:

Директор ООО «Фирма «Подати»

(квалификационный аттестат № К-018788 от 15.11.04г.

без ограничения срока действия)

В реестр аудиторов и аудиторских организаций

СРО НП «Российская коллегия аудиторов»

Включен за основным регистрационным номером 29805023068

Н.А. Туркин



ИНН 7611002100 - -

КПП 761101001 Стр. 001

Приложение N 1
к приказу Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. N 66н
с изменениями от 5 октября 2011 г. N 124н

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0 - -

Отчетный период (код) 3 4

Отчетный год 2 0 1 1

Открытое акционерное общество "Славнефть
- Ярославский нефтеперерабатывающий завод
им. Д.И. Менделеева" (Русойл) - - - - -

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД

2 3 . 2 0 - - -

Код по ОКПО

0 5 7 6 7 9 0 1 - -

Форма собственности (по ОКФС)

4 9

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ)

4 7

Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ)

3 8 4

На 1 8 - страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю :

Руководитель

Усталов - - - - -
Анатолий - - - - -
Васильевич - - - - -

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____ Дата 1 6 . 0 1 . 2 0 1 2

Главный бухгалтер

Ф - - - - -
И - - - - -
Вит - - - - -
Левна - - - - -

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на _____ страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001

0710002

0710003

0710004

0710005

0710006

с приложением документов
или их копий на

_____ листах

Дата представления
документаЗарегистрирован за
№_____
Фамилия, И.О._____
Подпись



ИНН 7611002100 - -

КПП 761101001 Стр. 003

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2 - -	Основные средства	1130	413762	416624	434155
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	450366	250805	212496
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	864128	667429	646651
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4 - -	Запасы	1210	172643	159077	146545
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1683	3422	3566
5 - -	Дебиторская задолженность	1230	12262	27734	41846
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	277	66790	335
	Прочие оборотные активы	1260	688	1157	1497
	Итого по разделу II	1200	187553	258180	193789
	БАЛАНС	1600	1051681	925609	840440

Примечания

¹ Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.



ИНН 7 6 1 1 0 0 2 1 0 0 - -

КПП 7 6 1 1 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

Пассив

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	445	445	445
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	263314	263346	263615
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3168	3168	3168
	Резервный капитал	1360	445	445	445
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(171021)	90077	(1093629)
	Итого по разделу III	1300	96351	357481	(825956)
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ ³					
	Паевой фонд	1310	-	-	-
	Целевой капитал	1320	-	-	-
	Целевые средства	1350	-	-	-
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	35607	28696	19813
7 - -	Оценочные обязательства	1430	581677	425757	237572
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	617284	454453	257385



ИНН: 7 6 1 1 0 0 2 1 0 0 - -

КПП: 7 6 1 1 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 5

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	200400-----	-	1336804-----
5 - -	Кредиторская задолженность	1520	9879-----	7766-----	7855-----
	Доходы будущих периодов	1530	25-----	48-----	83-----
7 - -	Оценочные обязательства	1540	127742-----	105861-----	64269-----
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	338046-----	113675-----	1409011-----
	БАЛАНС	1700	1051681-----	925609-----	840440-----

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями



ИНН 7 6 1 1 0 0 2 1 0 0 - -

КПП 7 6 1 1 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр.1110), в том числе:					
		11101	-	-	-
		11102	-	-	-
		11103	-	-	-
Результаты исследований и разработок (стр.1120), в том числе:					
		11201	-	-	-
		11202	-	-	-
Основные средства (стр.1130), в том числе:					
2	Основные средства	11301	328253	316450	360641
2	Незавершенное строительство	11302	85509	100174	73514
		11303	-	-	-
Доходные вложения (стр.1140), в том числе:					
		11401	-	-	-
		11402	-	-	-
Финансовые вложения (стр.1150), в том числе:					
		11501	-	-	-
		11502	-	-	-
		11503	-	-	-
		11504	-	-	-
Отложенные налоговые активы (стр.1160), в том числе:					
		11601	-	-	-
		11602	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1165), в том числе:					
		11651	-	-	-
		11652	-	-	-
Прочие внеоборотные активы (стр.1170), в том числе:					
		11701	-	-	-
		11702	-	-	-
		11703	-	-	-



ИНН: 7 6 1 1 0 0 2 1 0 0 - -

КПП: 7 6 1 1 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Запасы (стр.1210), в том числе:					
4 - -	сырье и материалы	12101	16824	27000	52884
4 - -	затраты в незавершенном производстве	12102	4412	4583	13572
4 - -	готовая продукция	12103	389	-	1619
4 - -	расходы будущих периодов	12104	151018	127494	78470
	-	12105	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр.1220), в том числе:					
	НДС по приобретенным ценностям	12201	1683	3422	3566
Дебиторская задолженность (стр.1230), в том числе:					
5 - -	Долгосрочная дебиторская задолженность	12301	-	13436	13546
5 - -	Краткосрочная дебиторская задолженность	12302	12262	14298	28300
	-	12303	-	-	-
	-	12304	-	-	-
	-	12305	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), в том числе:					
	-	12401	-	-	-
	-	12402	-	-	-
	-	12403	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
	Денежные средства	12501	277	1290	335
	депозиты	12502	-	65500	-
Вписываемые показатели (стр. 1255) в том числе:					
	-	12551	-	-	-
	-	12552	-	-	-
Прочие оборотные активы (стр.1260), в том числе:					
	недостачи	12601	6	6	6
	Лицензии	12602	166	243	321
	прочие	12603	516	908	1170



ИНН 7 6 1 1 0 0 2 1 0 0 - -

КПП 7 6 1 1 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 8

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паяевой фонд (стр. 1310), в том числе:					
		13101	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:					
		13201	(-) (-) (-)		
Целевой капитал (стр. 1320), в том числе:					
		13201	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), в том числе:					
		13401	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:					
		13501	-	-	-
		13502	-	-	-
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:					
	Резерв, образуемый в соответствии с учредительными документами	13601	445	445	445
		13602	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:					
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	13701	90109	90077	(1093629)
	Непокрытый убыток отчетного года	13702	(261130)	-	-
Внесываемые показатели (стр. 1375), в том числе:					
		13751	-	-	-
		13752	-	-	-
Заемные средства (стр.1410), в том числе:					
		14101	-	-	-
		14102	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства (стр.1420), в том числе:					
		14201	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1430), в том числе:					
	Резерв на осуществление природоохранных мероприятий	14301	581677	425757	237572
		14302	-	-	-



ИНН 7 6 1 1 0 0 2 1 0 0 - -

КПП 7 6 1 1 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 9

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351	-	-	-
		14352	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства (стр.1450), в том числе:					
		14501	-	-	-
Заемные средства (стр.1510), в том числе:					
		15101	-	-	-
Кредиторская задолженность (стр.1520), в том числе:					
5	поставщики и подрядчики	15201	1533	379	537
5	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15202	3175	1930	1851
5	задолженность по налогам и сборам	15203	4884	4805	5288
5	прочие кредиторы	15204	287	652	179
		15205	-	-	-
		15205	-	-	-
		15207	-	-	-
Доходы будущих периодов (стр.1530), в том числе:					
		15301	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
7	Резерв на осуществление природоохранных мероприятий	15401	122033	99510	57517
7	Резерв на оплату отпусков и страховые взносы на резерв на оплату отпусков	15402	5709	6351	6752
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451	-	-	-
		15452	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр.1550), в том числе:					
		15501	-	-	-



ИНН 7611002100 - -

КПП 761101001 Стр. 010

Отчет о прибылях и убытках

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения	1	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5	
1 0 -	Выручка ²	2110	9705-----	15080-----	
1 0 -	Себестоимость продаж	2120	(13464-----)	(78740-----)	
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(3759)-----	(63660)-----	
1 0 -	Коммерческие расходы	2210	(159-----)	(155-----)	
1 0 -	Управленческие расходы	2220	(69495-----)	(74908-----)	
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(73413)-----	(138723)-----	
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-	
	Проценты к получению	2320	349-----	1372-----	
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)	
1 0 -	Прочие доходы	2340	19232-----	1651598-----	
1 0 -	Прочие расходы	2350	(399900-----)	(379725-----)	
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(453732)-----	1134522-----	
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)	
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-	
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(6911)-----	(8883)-----	
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	199561-----	38309-----	
	Прочее	2460	(48)-----	19489-----	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(261130)-----	1183437-----	
	СПРАВОЧНО				
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-	
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-	
	Совокупный финансовый результат периода ³	2500	(261130)-----	1183437-----	
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-	
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-	

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».



Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
1 0 -	процессинг	21101	-	1802
1 0 -	прочая	21102	9705	13278
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
1 0 -	процессинг	21201	(-)	(51118)
1 0 -	прочая	21202	(13464)	(27622)
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
	Валовый убыток	21001	(3759)	(63660)
	-	21002	-	-
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
	-	22101	(-)	(-)
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
	-	22201	(-)	(-)
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
	Убыток от продаж	22001	(73413)	(138723)
	-	22002	-	-
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
	-	23101	-	-
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
	-	23201	-	-
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
	-	23301	(-)	(-)
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
	Поступления от продажи прочего имущества	33401	12084	19150
	Активы, полученные безвозмездно	23402	8	1629037
1 0 -	прочие поступления	23403	7140	3411
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
	Расходы, связанные с продажей прочего имущества	23501	(12661)	(29528)
	Списание дебиторской задолженности	23502	(10089)	(179)
1 0 -	прочие расходы	23503	(377150)	(350018)



ИНН: 7 6 1 1 0 0 2 1 0 0 - -

КПП: 7 6 1 1 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 2

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровок

Показатель	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:				
		23001	-	-
		23002	-	-
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:				
		24211	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:				
		24301	-	-
Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:				
		24501	-	-
Прочее (стр. 2460), в том числе:				
	иные обязательные платежи	24601	(48)	19489
		24602	-	-
		24603	-	-
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:				
		25101	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:				
		25201	-	-



Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
445	(-)	266783	445	(1093629)	(825956)
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
-	-	-	-	-	-
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				1183437	1183437
переоценка имущества (3212)		-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		-	-	-	-
дополнительный выпуск акций (3214)		-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)		-	-	-	-
реорганизация юридического лица (3216)		-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:					
убыток (3221)				(-)	(-)
переоценка имущества (3222)		(-)	(-)	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)		(-)	(-)	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)		-	-	-	(-)
уменьшение количества акций (3225)		-	-	-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)		-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)		(269)	-	269	-
Изменение резервного капитала (3240)		-	-	-	-



Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
445	(-)	266514	445	90077	357481
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
-	-	-	-	-	-
в том числе:					
чистая прибыль (3311)					
				-	-
переоценка имущества (3312)					
		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)					
		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3316)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:					
убыток (3321)					
				261130	261130
переоценка имущества (3322)					
		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)					
		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3327)					
				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)					
		32	-	32	
Изменение резервного капитала (3340)					
			-	-	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
445	(-)	266482	445	(171021)	96351



ИНН: 7 6 1 1 0 0 2 1 0 0 - -

КПП: 7 6 1 1 0 1 0 0 1 Стр: 0 1 5

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

Наименование показателя	Код	Изменение капитала за предыдущий год			На 31 декабря предыдущего года
		На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:	3400	(524115)	1413214	-	889099
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(301841)	(229777)	-	(531618)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(825956)	1183437	-	357481
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	(791788)	1413214	269	621695
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(301841)	(229777)	-	(531618)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(1093629)	1183437	269	90077
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	267673	-	(269)	267404
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	267673	-	(269)	267404

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	96376	357529	(825873)



ИНН: 7 6 1 1 0 0 2 1 0 0 - -
КПП: 7 6 1 1 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 6

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	39725	1714644
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	28262	42987
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	11463	1671657
Платежи – всего	4120	(276531)	(286421)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(116147)	(121605)
в связи с оплатой труда работников	4122	(95746)	(103518)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налог на прибыль	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(64638)	(61298)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(236806)	1428223
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	733	1578
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	384	206
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	349	1372
прочие поступления	4219	-	-
Платежи – всего	4220	(30840)	(26542)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(30840)	(26542)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(30107)	(24964)



ИНН: 7 6 1 1 0 0 2 1 0 0 - -

КПП: 7 6 1 1 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 7

Наименование показателя

Код

За отчетный год

За аналогичный период
предыдущего года

1

2

3

4

Денежные потоки от финансовых операций

Поступления – всего

4310 200400

152985

в том числе:
получение кредитов и займов

4311 200400

152985

денежных вкладов собственников (участников)

4312

-

-

от выпуска акций, увеличения долей участия

4313

-

-

от выпуска облигаций, векселей и других долговых
ценных бумаг и др.

4314

-

-

прочие поступления

4319

-

-

Платежи – всего

4320 (-) (-1489789)

в том числе:
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей
участия) организаций или их выходом из состава участников

4321 (-) (-)

на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли
в пользу собственников (участников)

4322 (-) (-)

в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых
ценных бумаг, возврат кредитов и займов

4323 (-) (-1489789)

прочие платежи

4329 (-) (-)

Сальдо денежных потоков от финансовых операций

4300 200400 (1336804)

Сальдо денежных потоков за отчетный период

4400 (66513) 66455

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало
отчетного периода

4450 66790 335

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного
периода

4500 277 66790

Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к
рублю

4490 - -



ИНН: 7 6 1 1 0 0 2 1 0 0 - -

КПП: 7 6 1 1 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 8

Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование показателя

Код

За отчетный период

За аналогичный период
предыдущего года

1

2

3

4

Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:

-	41141	-	-
-	41142	-	-

Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:

Возмещение НДС	41191	10607	22098
прочие	41192	856	1649559

Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:

-	41251	(-)	(-)
-	41252	(-)	(-)

Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:

оплата налога и сборов	41291	(61167)	(57495)
прочие	41292	(3471)	(3803)

Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:

-	42151	-	-
-	42152	-	-

Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:

-	42191	-	-
-	42192	-	-

Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:

-	42251	(-)	(-)
-	42252	(-)	(-)

Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:

-	42291	(-)	(-)
-	42292	(-)	(-)

Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:

-	43151	-	-
-	43152	-	-

Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:

-	43191	-	-
-	43192	-	-

Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:

-	43241	(-)	(-)
-	43242	(-)	(-)

Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:

-	43291	(-)	(-)
-	43292	(-)	(-)

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 10 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
		за 20 10 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
И т.д.			-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

- 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 11 г. ⁴	20 10 г. ²	20 10 г. ²	20 09 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:					
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-
И т.д.		-	-	-	-

0710005 с. 3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 11 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 10 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 11 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 10 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 11 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 10 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
И т.д.			-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 11 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 10 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 11 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 10 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 11 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 10 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
И т.д.			-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴	поступило	выбыло объектов		переоценка первоначальная стоимость ³	переоценка накопленная амортизация ⁴	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		
						предыдущая стоимость ³	текущая стоимость ³						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 11 г. ¹	1 169 922	(853 472)	48 571	(14 786)	14 582	(36 564)	-	-	1 203 707	(875 454)	
	5210	за 20 10 г. ²	1 176 370	(815 729)	6 544	(12 992)	12 329	(50 072)	-	-	1 169 922	(853 472)	
в том числе:		за 20 11 г. ¹	233 291	(132 210)	20 465	(1 382)	1 316	(3 373)	-	-	252 374	(134 267)	
	здания	за 20 10 г. ²	233 320	(128 061)		(29)	26	(4 175)	-	-	233 291	(132 210)	
сооружения и передаточные устройства		за 20 11 г. ¹	313 863	(227 296)	1 677	(3 661)	3 650	(7 332)	-	-	311 876	(230 978)	
		за 20 10 г. ²	315 465	(218 369)	1 044	(2 649)	2 073	(11 000)	-	-	313 860	(227 296)	
машины и оборудование		за 20 11 г. ¹	573 783	(462 556)	26 424	(7 982)	7 976	(24 304)	-	-	592 230	(478 884)	
		за 20 10 г. ²	577 523	(440 495)	5 471	(9 205)	9 180	(31 241)	-	-	573 788	(462 556)	
транспортные средства		за 20 11 г. ¹	29 774	(25 515)	0	(1 536)	1 462	(1 240)	-	-	28 238	(25 293)	
		за 20 10 г. ²	30 577	(23 194)	0	(803)	785	(3 106)	-	-	29 774	(25 515)	
производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 11 г. ¹	1 228	(784)	0	(14)	14	(19)	-	-	1 214	(789)	
		за 20 10 г. ²	1 256	(713)	0	(28)	0	(71)	-	-	1 228	(784)	
другие виды		за 20 11 г. ¹	5 720	(5 111)	5	(170)	164	(296)	-	-	5 555	(5 243)	
		за 20 10 г. ²	5 968	(4 897)	29	(277)	265	(479)	-	-	5 720	(5 111)	
земельные участки		за 20 11 г. ¹	12 261	(0)	0	(41)	0	(0)	-	-	12 220	(0)	
		за 20 10 г. ²	12 261	(0)	0	(0)	0	(0)	-	-	12 261	(0)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	5230	за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
в том числе:		за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
	(бухгалтерскому)	за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)		

0710005 с. 5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	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	5240	за 20 11 г. ¹	100 174	40 171	(54)	(54 782)	85 509
	5250	за 20 10 г. ²	73 514	55 456	(30)	(28 766)	100 174
в том числе:		за 20 11 г. ¹	98 736	15 002	(54)	(48 571)	65 113
производственные объекты		за 20 10 г. ²	70 434	34 846	(0)	(6 544)	98 736
		за 20 11 г. ¹	0	234	(0)	(234)	0
оборудование к установке		за 20 10 г. ²	605	10 155	(30)	(10 730)	0
авансы, выданные под капитальное строительство		за 20 11 г. ¹	1 438	24 935	(0)	(5 977)	20 396
и т.д.		за 20 10 г. ²	2 475	10 455	(0)	(11 492)	1 438

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

Наименование показателя	Код	3а 20 11 г. ¹	3а 20 10 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	1044
в том числе:			
Ограждение территории завода и т.д.		-	1044
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.		()	()

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	116	5 107	2 198
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	533 942	199 289	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

0710005 с. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопительная корректив. разн. 7		выбыло (погашено)	накопительная корректив. разн. 7	начислены проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопительная корректив. разн. 7
Долгосрочные - всего	5301	за 20 11 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 10 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 11 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 10 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 11 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 10 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 11 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 10 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 11 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 10 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)				
И т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)				
И т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	включен резерв под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	включен резерв под снижение стоимости	
Запасы - всего в том числе:	5400	за 20 11 г. ¹	159 077	(-)	529 114	(515 548)	-	-	X	172 643	(-)
	5420	за 20 10 г. ²	146 545	(-)	614 265	(601 733)	-	-	X	159 077	(-)
Сырье и материалы		за 20 11 г. ¹	9 518	(-)		(7 585)	-	-	-677	1 833	(-)
		за 20 10 г. ²	33 225	(-)	4 696	(28 403)	-	-	-148	9 518	(-)
Запасные части		за 20 11 г. ¹	2 807	(-)	3 041	(3 341)	-	-	-	2 507	(-)
		за 20 10 г. ²	3 197	(-)	2 879	(3 269)	-	-	1	2 807	(-)
Хоз инвентарь		за 20 11 г. ¹	1 292	(-)	1 388	(1 288)	-	-	-106	1 392	(-)
		за 20 10 г. ²	1 629	(-)	1 112	(1 449)	-	-	-80	1 292	(-)
Топливо		за 20 11 г. ¹	690	(-)	22 935	(23 593)	-	-	681	32	(-)
		за 20 10 г. ²	159	(-)	24 703	(24 172)	-	-	148	690	(-)
Вспомогательные материалы		за 20 11 г. ¹	12 439	(-)	211 309	(212 938)	-	-	-5	10 609	(-)
		за 20 10 г. ²	14 392	(-)	144 369	(146 322)	-	-	10	12 439	(-)
прочие		за 20 11 г. ¹	254	(-)	110	(113)	-	-	107	251	(-)
		за 20 10 г. ²	262	(-)	108	(136)	-	-	54	254	(-)
Затраты в незавершенном производстве		за 20 11 г. ¹	4 583	(-)	259 341	(259 512)	-	-	69	4 412	(-)
		за 20 10 г. ²	13 572	(-)	353 927	(362 916)	-	-	-	4 583	(-)
Готовая продукция		за 20 11 г. ¹	0	(-)	3 096	(2 707)	-	-	-	389	(-)
		за 20 10 г. ²	1 619	(-)	8 489	(10 106)	-	-	-	0	(-)
Расходы будущих периодов		за 20 11 г. ¹	127 494	(-)	27 894	(4 370)	-	-	-	151 018	(-)
		за 20 10 г. ²	78 470	(-)	73 982	(24 958)	-	-	-	127 494	(-)

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ¹	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(аренда, еиФ)		-	-	-
И Т Д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(аренда, еиФ)		-	-	-
И Т Д.		-	-	-

07110005 с. 10

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление				выбыло				перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	разница резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	разница резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^г	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^г	погашения	списание на финансовый результат ^г	восста- новления резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 11 г. ¹	13 436	(-)	441	-	(0)	(10 105)	-	(-)	3 772	(3 772)			
	5521	за 20 10 г. ²	13 546	(-)	0	-	(110)	(0)	-	(-)	13 436	(0)			
в том числе:		за 20 11 г. ¹	9 841	(-)	1	-	(0)	(6 510)	-	(-)	3 332	(3 332)			
Покупатели и заказчики		за 20 10 г. ²	9 948	(-)	0	-	(107)	(0)	-	(-)	9 841	(0)			
Авансы выданные		за 20 11 г. ¹	42	(-)	0	-	(0)	(42)	-	(-)	0	(0)			
		за 20 10 г. ²	42	(-)	0	-	(0)	(0)	-	(-)	42	(0)			
Прочие		за 20 11 г. ¹	3 553	(-)	440	-	(0)	(3 553)	-	(-)	440	(440)			
		за 20 10 г. ²	3 556	(-)	0	-	(3)	(0)	-	(-)	3 553	(0)			
И т.д.			-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. ¹	14 298	(-)	5 424	-	(6 515)	(940)	-	(-)	12 267	(5)			
	5530	за 20 10 г. ²	28 300	(-)	2 271	-	(16 094)	(179)	-	(-)	14 298	(0)			
в том числе:		за 20 11 г. ¹	1 040	(-)	65	-	(477)	(1)	-	(-)	627	(3)			
Покупатели и заказчики		за 20 10 г. ²	846	(-)	832	-	(638)	(0)	-	(-)	1 040	(0)			
Авансы выданные		за 20 11 г. ¹	6 065	(-)	465	-	(5 164)	(0)	-	(-)	1 366	(2)			
		за 20 10 г. ²	13 625	(-)	1 361	-	(8 921)	(0)	-	(-)	6 065	(0)			
Прочие		за 20 11 г. ¹	7 193	(-)	4 894	-	(874)	(939)	-	(-)	10 274	(0)			
		за 20 10 г. ²	13 829	(-)	78	-	(6 535)	(179)	-	(-)	7 193	(0)			
И т.д.			-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-			
Итого	5500	за 20 11 г. ¹	27 734	(-)	5 865	-	(6 515)	(11 045)	-	(-)	16 039	(3 777)			
	5520	за 20 10 г. ²	41 846	(-)	2 271	-	(16 204)	(179)	-	(-)	27 734	(0)			

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴		На 31 декабря 20 10 г. ⁵		На 31 декабря 20 09 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 803	26	13 909	13 909	14 189	14 189
в том числе:							
Покупатели и заказчики		3 343	8	9 854	9 854	9 961	9 961
Авансы выданные		20	18	62	62	45	45
Прочие		440	0	3 993	3 993	4 183	4 183
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменение за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ¹	применяемые проценты, штрафы и иные начисления ⁴	погашение	списание на финансовый результат ³		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 11 г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
	5571	за 20 10 г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. ¹	7 766	50 988	(48 872)	(3)	(-)	9 879	
	5580	за 20 10 г. ²	7 855	45 596	(45 683)	(2)	(-)	7 766	
в том числе:		за 20 11 г. ¹	379	1 173	(17)	(2)	(-)	1 533	
Поставщики и подрядчики		за 20 10 г. ²	537	13	(169)	(2)	(-)	379	
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами		за 20 11 г. ¹	1 930	33 644	(32 399)	(0)	(-)	3 175	
		за 20 10 г. ²	1 851	27 715	(27 636)	(0)	(-)	1 930	
Задолженность по налогам и сборам		за 20 11 г. ¹	4 805	16 051	(15 972)	(0)	(-)	4 884	
		за 20 10 г. ²	5 288	17 369	(17 852)	(0)	(-)	4 805	
Прочие		за 20 11 г. ¹	652	120	(484)	(1)	(-)	287	
		за 20 10 г. ²	179	499	(26)	(0)	(-)	652	
Итого	5560	за 20 11 г. ¹	7 766	50 988	(48 872)	(3)	(-)	9 879	
	5570	за 20 10 г. ²	7 855	45 596	(45 683)	(2)	(-)	7 766	

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5590	314	330	355
в том числе:				
Поставщики и подрядчики		314	329	354
Прочие		0	1	1
И т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Материальные затраты	5610	16 482	37 920
Расходы на оплату труда	5620	49 151	83 895
Отчисления на социальные нужды	5630	14 502	19 893
Амортизация	5640	9 367	30 160
Прочие затраты	5650	15 761	19 897
Итого по элементам	5660	105 263	191 765
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		22 145	37 962
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	22 145	37 962
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	83 118	153 803

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	531 618	183 476	(5 675)	(0)	709 419
в том числе:						
Резерв на предстоящую оплату отпусков и страховые взносы на резерв на предстоящую оплату		6 351	5 033	(5 675)	(0)	5 709
Резерв на осуществление природоохранных мероприятий (краткосрочный)		99 510	22 523	(0)	(0)	122 033
Резерв на осуществление природоохранных мероприятий (долгосрочный)		425 757	155 920	(0)	(0)	581 677
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 11 г. ¹	3а 20 10 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	20 г. ¹	(-)
	5920	20 г. ²	(-)
в том числе:			
(наименование цели)		20 г. ¹	(-)
		20 г. ²	(-)
и т.д.		-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Накопленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

10. Отчет о прибылях и убытках

Наименование показателя	Код	за 2011 год	за 2010 год
Выручка, всего	6100	9 705	15 080
в том числе:			
готовая продукция		3 260	3 221
процессинг		0	1 802
услуги промышленного характера		5 310	5 739
услуги непромышленного характера		1 135	4 227
прочие		0	91
Себестоимость, всего	6200	13 464	78 740
в том числе:			
готовая продукция		2 621	10 104
процессинг		0	51 118
услуги промышленного характера		10 213	12 857
услуги непромышленного характера		630	4 631
прочие		0	30
Валовый убыток, всего	6300	-3 759	-63 660
в том числе:			
готовая продукция		639	-6 883
процессинг		0	-49 316
услуги промышленного характера		-4 903	-7 118
услуги непромышленного характера		505	-404
прочие		0	61
Комерческие расходы	6400	159	155
Управленческие расходы	6500	69 495	74 908
Итого затрат, связанных с производством и реализацией		83 118	153 803
Убыток от продаж, всего	6600	-73 413	-138 723
Проценты полученные	6700	349	1 372
Прочие доходы, всего	6500	19 232	1 651 598
в том числе:			
поступления от продажи прочего имущества		12 084	19 150
Поступления от продажи основных средств		366	140
поступления от оприходования металлолома		2 807	1 472
поступления от сдачи имущества в аренду		2 668	793
активы, полученные безвозмездно		8	1 629 037
поступления от оприходования материалов от разборки основных средств		999	499
прочие доходы		300	507
Прочие расходы, всего	6600	399 900	379 725
в том числе:			
услуги банка		141	276
налог на имущество		6 362	7 008
расходы, связанные с продажей прочего имущества		12 661	29 510
расходы, связанные с реализацией основных средств		167	18
расходы по содержанию законсервированных производственных мощностей и объектов		16 427	1 432
расходы отсечного года за счет прибыли		5 706	4 080
расходы по работе с акционерами		217	175
расходы, связанные с переработкой кислого гудрона		163 672	104 060
расходы, связанные со сдачей имущества в аренду		1 073	683
списание дебиторской задолженности		10 089	179
резерв на осуществление природоохранных мероприятий		178 443	230 178
прочие расходы		5 042	2 126
Убыток до налогообложения	6700	-453 732	1 134 522

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат: Акционерам Открытого акционерного общества «Славнефть - Ярославский нефтеперерабатывающий завод им. Д.И. Менделеева» (Русойл)

Аудируемое лицо:

Наименование: Открытое акционерное общество «Славнефть - Ярославский нефтеперерабатывающий завод им. Д.И. Менделеева» (Русойл).

Основной государственный регистрационный номер 1027601271103

Место нахождения: 152321, Российская Федерация, Ярославская область, Тутаевский район, поселок Константиновский.

Аудитор:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Фирма «Подати».

Основной государственный регистрационный номер 1027600678445.

Место нахождения: 150040, г.Ярославль, проспект Октября, д. 56.

Является членом СРО Некоммерческого Партнерства «Российская коллегия аудиторov», Свидетельство от 28.11.2006 №0029-ю, ОРНЗ №10305005916

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации Открытое акционерное общество «Славнефть - Ярославский нефтеперерабатывающий завод им. Д.И. Менделеева» (Русойл), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности Некоммерческого Партнерства «Российская коллегия аудиторov»;

- Правилами (стандартами) аудиторской деятельности аудитора;
- Нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Открытое акционерное общество «Славнефть - Ярославский нефтеперерабатывающий завод им. Д.И. Менделеева» (Русойл) по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «Фирма «Подати»
аттестат № К 018788 от 15.11.2004
Член НП «Российская Коллегия аудиторов»
ОРНЗ № 29805023068



Н.А.Туркин

01.03.2012 г.



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
Открытого Акционерного Общества
«Славнефть – Ярославский нефтеперерабатывающий завод
им. Д.И. Менделеева» (Русойл)

к отчету за 2011 год

Генеральный директор



Усталов А.В.

И.о. директора по экономике и финансам.

Кизяева О.В.

Оглавление

1. Сведения об Обществе.....	3
2. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета	4
3. Производственная деятельность.....	5
4. Финансовая деятельность	5
5. Инвестиционная деятельность, основные фонды	8
6. Экологическая деятельность	9
7. Дебиторская задолженность	9
8. Кредиторская задолженность	13
9. Заемные средства	14
10. Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	14
Налоговые споры	15
11. Численность, работающих на предприятии, работа с кадрами	16
12. Социальная сфера.....	16

1. Сведения об Обществе

Открытое акционерное общество "Славнефть - Ярославский нефтеперерабатывающий завод им. Д.И. Менделеева" (Русойл) создано в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 17.11.1992 № 1403 путем преобразования государственного предприятия - "Ярославский нефтеперерабатывающий завод имени Д.И. Менделеева", осуществленного на основании распоряжения Комитета по управлению государственным имуществом Ярославской области от 10.06.1993 № 1-18.

Основные виды деятельности: производство нефтепродуктов из давальческого сырья на условиях процессинга, оказание услуг промышленного характера сторонним организациям.

Установленная мощность ОАО «Славнефть – ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) по первичной переработке нефти составляет 300 тыс. тонн в год, по маслам 133,88 тыс. тонн, присадкам 5,4 тыс. тонн, смазкам 11,8 тыс. тонн. На 30.09.2011 г законсервированы все основные технологические установки: АВТ, №36, №29, №43, №38-39, Литол, № 47, №48-49, ЛЗ-23к, белых масел, участок картонно- навивных барабанов.

По состоянию на 31.12.2011 года уставный капитал предприятия составил 445 459 руб., номинал акций 0,2 руб.

Количество акций 2 227 295 штук, в том числе обыкновенных акций 1 670 470 штук, привилегированных акций –556 825 штук. Численность акционеров на 31.12.2011 года – 781.

Распределение уставного капитала

Класс акционеров	Доля в УК, %	
	на 31.12.2010	на 31.12.2011
Юридические лица, в том числе: ОАО «НГК «Славнефть»	94,74	94,74
Физические лица	5,26	5,26
Итого	100,0	100,0

Сведения об акционерах эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала и не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций по состоянию на 31.12.2011 г:

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Нефтегазовая компания «Славнефть»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «НГК «Славнефть»**

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Москва**

Доля в уставном капитале эмитента: **51,86 %**

Доля обыкновенных акций эмитента: **63,40 %**

Полное фирменное наименование: **«Депозитарно - Клиринговая Компания»
Закрытое акционерное общество (Номинальный держатель)**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ДКК»**

Место нахождения: **125009, г. Москва, ул. Воздвиженка, д.4/7, корп.(стр.) 1**

Доля в уставном капитале эмитента: **42,07%**

Доля обыкновенных акций эмитента: **33,91%**

2. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.1 Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.

2.3. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

2.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств и имеют стоимость не более 40000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.5. Ежегодная оценка основных средств не производилась.

2.6. В соответствии с Учетной политикой на 2010 год авансы, выданные при осуществлении капитальных вложений, включаются в состав незавершенного строительства и в отчетности Общества отражаются по строке «Незавершенное строительство». Данное изменение привело к увеличению показателя по строке «Незавершенное строительство» и уменьшению показателя краткосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2009 года. Учетная политика на 2011 год была дополнена пунктом, в соответствии с которым авансы, выданные при осуществлении капитальных вложений в рамках предприятий Группы Славнефть, включаются в состав дебиторской задолженности, что также повлияло на показатели по строкам «Незавершенное строительство» и «Дебиторская задолженность».

2.7. При списании материально-производственных запасов их оценка производится по средней себестоимости.

2.8. Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам отражаются в соответствии с условиями признания активов. Списываются данные расходы равномерно в течение срока использования. Расходы, связанные с простоем основного технологического оборудования и расходы, связанные с приобретением программного обеспечения отражены в составе строки «Запасы» как «Расходы будущих периодов». Расходы по страхованию отражены в составе строки «Дебиторская задолженность». Расходы, связанные с лицензированием, сертификацией и прочие расходы – как прочие оборотные активы.

2.9. В учетную политику на 2011 год были внесены изменения, в результате которых Общество создает резерв на оплату отпусков и на страховые взносы на резерв на оплату отпусков и резерв на осуществление природоохранных мероприятий. Данные изменения повлияли на показатели нераспределенной прибыли на конец 2010 и 2009 года и отражены по строке «Оценочные обязательства» долгосрочные и краткосрочные на соответствующие даты. На конец 2011 года Обществом создан резерв по сомнительным долгам в размере 3 777 тыс. руб.

2.10. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики предприятия.

3. Производственная деятельность

Бизнес - план на 2011 год выполнен в условиях содержания на консервации основного технологического производства, консервации оставшихся технологических установок, выполнения мероприятий по повышению экологической безопасности.

По согласованию с ОАО «НГК «Славнефть» в мае 2011 г проведены мероприятия по расконсервации оборудования участка картонно - навивных барабанов. С мая по сентябрь 2011 г было возобновлено производство 200 литровых барабанов.

Наименование	Факт 2011 г.
Барабаны	25 000
Барабаны картонно-навивные БКН 111-200 шт.	25 000

Всего за отчетный период произведено 25 000 штук барабанов.

4. Финансовая деятельность

4.1. Выручка от реализации продукции, услуг, себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

В отчетном периоде предприятие осуществляло расходы на основании бизнес плана, ежемесячных оперативных смет затрат и планов поступлений и расходования денежных средств, утверждаемых ОАО «НГК «Славнефть».

При составлении ежемесячных планов определялась экономическая целесообразность расходования денежных средств.

Основные экономические показатели

Наименование показателей	Факт 2011 г.
Выручка от реализации продукции (работ, услуг)	9 705
Затраты на производство продукции, работ, услуг	106 929
Изменение остатков полуфабрикатов, РБП (прирост +, уменьшение -)	23 811
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	83 118
Прибыль (+), убыток (-) от продаж	-73 413

тыс. руб.

Фактически за отчетный период выпуск готовой продукции составил 25 000 штук барабанов, выручка от реализации продукции, работ, услуг составила 9 705 тыс. руб.

Структура расходов за 2011 год

Наименование показателей	Факт 2011 года	
	тыс. руб.	%
Сырье и основные материалы	1 885	1,8
Топливо – энергетические затраты	8 944	8,4
Работы и услуги промышленного характера	1 868	1,7
Вспомогательные материалы	3 785	3,5
Фонд оплаты труда	47 508	44,4
Социальный налог	14 502	13,6

Наименование показателей	Факт 2011 года	
	тыс. руб.	%
Резерв на оплату отпусков	1 643	1,5
Амортизационные начисления	9 367	8,8
Прочие денежные расходы	17 427	16,3
Итого затрат на производство	106 929	100,0

Затраты по переработке кислого гудрона и отработанного ила в сумме 163 572 тыс. руб. отражены в составе прочих расходов.

Состав выручки от видов деятельности

Наименование	Факт 2011г.	
	тыс. руб.	%
Выручка от реализации товаров, продукции, работ и услуг, всего (без НДС)	9 705	100,0
От реализации готовой продукции	3 260	33,6
От услуг промышленного, непромышленного характера	6 445	66,4

Наибольший удельный вес в общем объеме выручки от продаж продукции, работ и услуг за отчетный период составляет выручка от услуг промышленного, непромышленного характера – 66,4 %.

Выручка от реализации барабанов составила 3 260 тыс. руб. или 33,6 % от общего объема выручки.

4.2 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

Предприятием по итогам работы за 2011 год получен убыток в сумме 261 130 тыс. руб. По сравнению с бизнес-планом убыток увеличен на 3 456 тыс. руб.

Увеличение убытка произошло за счет:

- создания в РСБУ резерва по осуществлению природоохранных мероприятий на сумму 178 443 тыс. руб.;
- начисления резерва на предстоящую оплату отпусков на сумму 4 929 тыс. руб.;
- увеличения стоимости мазута в результате смешения с остатками нереализуемых нефтепродуктов на сумму 950 тыс. руб.

Уменьшение убытка произошло за счет:

- увеличения отложенного налога на сумму 128 184 тыс. руб.;
- оптимизации расхода денежных средств, осуществления производственной и прочей деятельности на сумму 38 826 тыс. руб.;
- изменения графика продажи и списания сырья с истекшим сроком хранения на сумму 11 479 тыс. руб.;
- отнесения затрат на проведение реконструкции установок собственными силами на инвестиционную деятельность на сумму 2 377 тыс. руб.

Наименование показателей	Факт 2011 г., тыс. руб.
Прибыль (убыток) от продаж	-73 413
Прочие доходы и расходы	
Проценты к получению	349
Прочие операционные доходы	19 232
Прочие операционные расходы	399 900
Прибыль (убыток) до налогообложения	-453 732
Отложенные налоговые активы	199 561
Отложенные налоговые обязательства	6 911
Текущий налог на прибыль	0
Иные обязательные платежи	48
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	-261 130

Получены проценты за пользование банком денежных средств, находящихся на счетах предприятия, в сумме 349 тыс. руб.

Прочие *доходы* составили 19 232 тыс. руб.

Наименование	Факт 2011г.
Активы полученные безвозмездно	8
Поступления от продажи ОС	366
Оприходован металлолом	2 807
Материалы от разборки и ликвидации ОС	999
Поступления по объекту использованные в рамках целевого финансирования	23
Поступления от продажи прочего имущества, прочие поступления	12 084
Поступления от сдачи имущества в аренду	2 668
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	53
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров	89
Прочие доходы	135
ИТОГО	19 232

Прочие *расходы* составили 925 167 тыс. руб.

Наименование	Факт 2011г.
Налог на имущество	6 362
Расходы, связанные с продажей прочего имущества	12 661
Расходы по содержанию законсервированных производственных мощностей и объектов	16 427
Расходы отчетного года за счет прибыли	5 706
Расходы по ведению реестра акционеров	81
Расходы, связанные выбытием основных средств, иных активов	167
Расходы, связанные с переработкой кислого гудрона	163 572
Расходы по проведению собрания акционеров	136
Услуги банка по ведению счетов, расчетному обслуживанию	141
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду	1 073
Списание дебиторской задолженности	10 089
Расходы, связанные с ликвидацией ОС	619
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров	59
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном периоде	422
Резерв по сомнительной дебиторской задолженности	3 942
Резерв по осуществлению природоохранных мероприятий	178 443
ИТОГО	399 900

5. Инвестиционная деятельность, основные фонды

В соответствии с утвержденной бизнес - планом инвестиционной программой предприятия на 2011 год на ОАО «Славнефть - ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) проводились работы направленные:

- на повышение экологической безопасности;
- на выполнение предписаний инспектирующих организаций.

План финансирования инвестиционной деятельности на 2011 год составил 37 565 тыс. рублей. Использовано 27 440 тыс. рублей.

№ п / п	Наименование объектов	Бизнес план	Финансирование	Отклонения
Инвестиционная программа, всего		37 565	27 440	-10 125
Оборудование, не входящее в смету стройки		8 634	1 154	-7 480
Выполнение мероприятий, направленных на повышение экологической безопасности		6 100	4 071	-2 029
1	Реконструкция очистных сооружений	6 100	3 865	-2 235
2	Ликвидация нижних кислородных прудов № 1,2	-	206	206
Выполнение предписаний инспектирующих организаций		177	111	-66
1	Проектирование и монтаж АУПС и СОУЭ в производственных помещениях уст. КАРИ	177	111	-66
Комплексы технических систем безопасности		666	116	-550
1	Строительство ограждения вокруг нижней группы кислородных прудов	500	-	-500
2	Оснащение периметрового ограждения завода проволокой типа "Егоза"	166	116	-50
Прочие работы		21 988	21 988	-
1	Строительство блочно-модульной котельной	21 988	21 988	-

Отклонение от бизнес-плана составило – 10 125 тыс. руб. в связи с экономией:

- по статье «Оборудование, не входящее в смету строек» в сумме 7 480 тыс. руб.:
 - изменения варианта учета лизинговых платежей 7 309 тыс. руб.;
 - приобретения компрессора и компьютерного оборудования по статье «Вспомогательные материалы» до 40 тыс. руб. во 2 квартале 2011г.;
 - экономии по цене по статье «Оборудование, не входящее в смету строек».
- сэкономленных средств, которые будут использоваться в последующих периодах по объекту «Реконструкции очистных сооружений» в сумме 2 235 тыс. руб.;
- конъюнктурной проработки вопроса по выбору исполнителя работ по объекту «Проектирование и монтаж АУПС и СОУЭ в производственных помещениях уст. КАРИ » в сумме 66 тыс. руб.
 - изменения графика выполнения работ по объекту «Оснащение периметрового ограждения завода проволокой типа «Егоза» в сумме 50 тыс. руб.
 - отсутствия утвержденного финансового меморандума по объекту «Строительство ограждения вокруг нижней группы кислородных прудов» в сумме 500 тыс. руб.
- Увеличение затрат за счет:
 - проведения повторной экспертизы проекта «Ликвидация нижних кислородных прудов № 1,2» в счет экономии по статье «Оборудование, не входящее в смету строек» в сумме 206 тыс. руб.

6. Экологическая деятельность

Природоохранное направление в работе предприятия является одним из приоритетных. Работа завода по охране окружающей среды и экологической безопасности направлена на сведение к минимуму негативного воздействия деятельности предприятия на окружающую природную среду и ведется на основе нормативных документов и разрешений на сбросы загрязняющих веществ, выбросы загрязняющих веществ в атмосферу, лимитов на размещение отходов на 2011 год.

С целью уменьшения экологической опасности от кисло - гудронных прудов:

- на установке «Кари» за 2011 год нейтрализовано 209,589 тыс. м³ кислых стоков с кисло-гудронных прудов, что выше уровня прошлого года на 16,389 тыс. м³ за счет увеличения количества выпавших осадков в 2011г.;
- на установке «Бомаг» утилизировано 25 000 тонн донного кислого гудрона, что соответствует уровню прошлого года;
- на установке «Флоттвег» переработано 38 799 м³ отработанного ила (водной суспензии), что на 4 758 м³ меньше соответствующего периода прошлого года. Уменьшение переработки за счет снижения производительности установки в результате изменения качества исходного сырья.

В отчетном периоде израсходовано на собственные нужды 0,290 млн. м³ воды, что на 0,013 млн. м³ меньше, чем в соответствующем периоде прошлого года.

Сброс сточных вод в реку Печегду после биохимической очистки за 2011 год составил 0,486 млн. м³, что на 0,387 млн. м³ меньше, чем за соответствующий период прошлого года.

Сокращение потребления технической воды на производственные нужды и сброса сточных вод в р. Печегду в 2011г. по сравнению с соответствующим периодом 2010г. обусловлено консервацией технологических установок предприятия.

Выбросы вредных веществ в атмосферу за отчетный период сократились по сравнению с 2011 годом на 0,002 тыс. тонн и составили 0,168 тыс. тонн.

Сокращение выбросов загрязняющих веществ в атмосферу за отчетный период по сравнению с соответствующим периодом прошлого года достигнуто за счет:

- уменьшения поверхности кисло-гудронных прудов в результате утилизации кислого гудрона и засыпки кисло-гудронных карт;
- консервации технологических установок предприятия.

Аналитический контроль за содержанием загрязняющих веществ в сточных водах выполнялся лабораторией охраны окружающей среды завода и по договору ЯФ ФГУ «ЦПАТИ по ЦФО». Контроль над содержанием загрязняющих веществ в атмосферном воздухе промплощадки осуществляется по договору ОАО НИИ «Техуглерод», мониторинг в санитарно – защитной зоне выполняет лаборатория охраны окружающей среды и по договору ФГУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Ярославской области».

7. Дебиторская задолженность

По состоянию на 1 января 2012 года дебиторская задолженность ОАО «Славнефть-ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) составляет 16 039 тыс. руб. В течение отчетного периода в РСБУ был создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности. На 31.12.2011 г. резерв составляет 3 777 тыс. руб. Дебиторская задолженность за вычетом резерва составляет 12 262 тыс. руб.

Структура дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность	Авансы выданные	Покупатели и заказчики	Прочие дебиторы	Всего:
01.01.2011г.	2 434	10 881	10 746	24 061
01.01.2012г.	1 366	3 959	10 714	16 039

Динамика дебиторской задолженности

Наименование задолженности	тыс. руб.								
	01.01. 2007г.	01.01. 2008г.	01.01. 2009г.	01.01. 2010г.	01.01. 2011г.	01.04. 2011г.	01.07. 2011г.	01.10. 2011г.	01.01. 2012г.
Дебиторская задолженность	73 566	55 684	77 412	44 136	24 061	27 142	17 855	16 360	16 039
в т.ч. просроченная	16 788	15 389	14 690	14 189	13 910	13 893	3 804	3804	3803

По состоянию на 01.01.2012г. дебиторская задолженность уменьшилась по сравнению с началом года на 8 022 тыс. руб., просроченная дебиторская задолженность уменьшилась на 10 107 тыс. руб.

Задолженность поставщиков и подрядчиков по авансам, выданным по состоянию на 1 января 2012 года, составляет 1 366 тыс. руб.

в т.ч. наиболее крупные авансы:

№ п/п	Наименование службы ведущей договор	Наименование контрагента	Вид договорных отношений	Сумма тыс. руб.	Срок поставки
1.	ОГЭ	ОАО «Ярославская сбытовая компания»	Поставка электроэнергии	522	Январь 2012г.
2.	ОГЭ	ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	Поставка природного газа	313	Январь 2012г.
3.	ОМТС и ВД	ОАО «Газпромнефть - Ярославль»	Поставка ГСМ	121	Январь 2012г.
4.	ОМТС и ВД	ОАО «ТНК-Ярославль»	Поставка ГСМ	84	Январь 2012г.
5.	ОМТС и ВД	ООО «Яртехнострой-С»	Поставка металлопроката	63	Январь 2012г.

Основными крупными дебиторами с просроченной задолженностью по состоянию на 01.01.2012 года являются:

№ п/п	Наименование организации	Сумма (тыс. руб.)	Причина возникновения
1.	МУП «Водоканал»	3 331	За услуги по очистке хоз. стоков
2.	МГУП «Промотходы»	440	Была сделана предоплата за утилизацию нитробензола. Работы не выполнены.
ИТОГО:		3 771	

Ко всем дебиторам с просроченной дебиторской задолженностью в течение отчетного периода предприятием приняты меры по взысканию задолженности.

МУП «Водоканал» – организация финансируется из бюджета ТМО. В сентябре 2003 года Ярославским областным Арбитражным судом рассмотрено и полностью удовлетворено исковое заявление ОАО «Славнефть - ЯНПЗ им. Менделеева» о взыскании задолженности с МУП «Водоканал» на сумму 4 612 тыс. руб. Возбуждено исполнительное производство. В июне 2004 года подписано соглашение с Администрацией ТМО о погашении задолженности МУП «Водоканал» и предоставлен график погашения задолженности. За период с 01.07.04 года по 01.01.07 года согласно графика погашено 3 882 тыс. руб. Подготовлен и передан в

Арбитражный суд ЯО новый иск на сумму 2 960 тыс. руб. Судом принято решение удовлетворить иск ОАО «Славнефть – ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) в части основного долга в сумме 2444 тыс. руб., проценты - 350 тыс. руб., госпошлина – 26 тыс. руб. Возбуждено исполнительное производство №17772/968/6/2006г. от 17.11.06г. Исполнительное производство приостановлено. Определением Арбитражного суда ЯО от 09.03.2007г. против МУП «Водоканал» возбуждено дело о несостоятельности (банкротстве). 26.04.2007г. определением суда Ярославской области по делу №А82-1265/07-3-Б/9 введена процедура наблюдения в отношении МУП «Водоканал» до 25.07.2007г. Решением Арбитражного суда от 25.09.2007г. в МУП «Водоканал» введено внешнее управление до 25.03.2009г. Решением Арбитражного суда Ярославской области от 05.03.2008г. в МУП «Водоканал» досрочно прекращено внешнее управление и открыто конкурсное производство. Определением Арбитражного суда ЯО от 24.07.2008г. утвержден новый конкурсный управляющий-Корнилов В.В. Срок конкурсного производства продлен до 05.03.2012г.

МГУП «Промотходы»- задолженность образовалась в результате предварительной оплаты за работы по утилизации отходов производства (смесь масло - нитробензол), по ничтожной сделке с дебитором, оформленной по поддельным документам. По данному факту прокуратурой Ярославской области было возбуждено уголовное дело. Судебный процесс завершен. Приговор вступил в силу 23.04.05 года. В рамках уголовного дела гражданский иск не был рассмотрен. Тутаевским городским судом было предложено направить иск о взыскании задолженности в порядке гражданского судопроизводства. 14.06.05 года направлен иск на взыскание суммы 1 865 тыс. руб. в Дзержинский районный суд г. Ярославля. Судом вынесено решение о взыскании с виновных лиц суммы 2 580 тыс. руб., из них -1 800 тыс. руб. сумма основного долга, 64 тыс. руб. транспортные расходы по возврату нитробензола, 716 тыс. руб., проценты. 20.01.2006 года открыто исполнительное производство. В июле 2010г. взыскано 7 тыс. руб., в октябре- 2 тыс. руб. Исполнительное производство продолжается, из служб судебных приставов поступает информация о проделанной работе.

Юридической службой проводится претензионно – исковая работа, сверка расчетов с дебиторами, направляются запросы для уточнения юридических адресов предприятий в едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ)

В отчетном периоде юридической службой направлено:

- Исков 4 на сумму 31 199 тыс. руб.

п/п №	Истец/Ответчик	Предмет иска	Сумма иска, тыс. руб.	Результат рассмотрения
1.	МИ ФНС №4 по Ярославской области	Взыскание пеней по налогам	31 094	
2.	Департамент по охране и использованию животного мира	Возмещение материального ущерба	65	Отказано в удовлетворение требований
3.	Природоохранная прокуратура	Продление срока исполнения решения суда	-	Срок исполнения решения суда продлен до 01.01.2014г.
4.	Главное управление МЧС России по Ярославской области	Административное правонарушение в области ГО ЧС	40	Подана апелляционная жалоба в Тутаевский городской суд.
	ИТОГО		31 199	

- претензий 9 на сумму 1 113 тыс. руб.

п/п №	Контрагент	Предмет претензии	Сумма претензии, тыс. руб.	Примечание
1.	ООО «Компас Строй»	Нарушение сроков отправки порожних вагонов	59	Удовлетворено в полном объеме
2.	Северный ТЦФТО – филиал ОАО «РЖД»	Нарушение сроков доставки груза.	11	Претензия не рассмотрена
3.	Северный ТЦФТО – филиал ОАО «РЖД»	Нарушение сроков доставки груза.	2	Претензия не рассмотрена
4.	ООО «Компас Строй»	Нарушение сроков отправки порожних вагонов	30	Удовлетворено в полном объеме
5.	Северный ТЦФТО – филиал ОАО «РЖД»	Нарушение сроков доставки груза.	10	Претензия не рассмотрена
6.	Северный ТЦФТО – филиал ОАО «РЖД»	Нарушение сроков доставки груза.	37	Претензия не рассмотрена
7.	ООО «Борисоглебское машиностроение»	Не качественная поставка продукции.	950	Удовлетворено полностью
8.	Северный ТЦФТО – филиал ОАО «РЖД»	Нарушение сроков доставки груза.	7	Претензия не рассмотрена
9.	Северный ТЦФТО – филиал ОАО «РЖД»	Нарушение сроков доставки груза.	7	Претензия не рассмотрена
10.	ООО «Венттепломонтаж»	Нарушение сроков выполнения работ.	-	Согласованы сроки выполнения работ.
ИТОГО			1 113	

Для контроля за дебиторской задолженностью приказами по предприятию от 08 апреля 2005 года № 100 организована работа комиссии по погашению дебиторской задолженности. В 2011г. проведено 12 заседаний комиссии по работе с дебиторской задолженностью. На контроле комиссии находятся 6 организаций с просроченной задолженностью, определена персональная ответственность руководителей служб за погашение просроченной дебиторской задолженности. 99 % всей просроченной дебиторской задолженности является бесперспективной.

В целях усиления контроля за своевременным урегулированием расхождений, возникающих с контрагентами и недопущения образования просроченной дебиторской задолженности, установлен порядок работы служб по сверке расчетов с контрагентами Приказом по предприятию №199 от 06.06.2006г. По всем расхождениям, возникающим при сверке расчетов, службы ищут объяснение и проводят работу по их устранению.

По итогам работы комиссии к работникам предприятия, ответственным за работу по погашению дебиторской задолженности, применяются меры материального наказания.

Вся просроченная дебиторская задолженность закреплена для работы за отделами:

- 2 организаций отв. Мастаков В.А.
- 3 организации ООС отв. Бесогонова М.Г.
- 1 организаций ОМТСиВД отв. Четверикова М.В.

Организации с наиболее крупной просроченной дебиторской задолженностью находятся на персональном контроле у руководителей, следующих служб:

- МУП Водоканал, МГУП «Промотходь» – зам. технического директора по охране природы Бесогонова М.Г.

- МГУП «Промотходы» - материалы по данным дебиторам находятся на контроле у службы безопасности предприятия, службы безопасности Компании, переданы в следственные органы.

8. Кредиторская задолженность

По состоянию на 01 января 2012 года кредиторская задолженность предприятия составляет 9 879 тыс. руб.

Динамика кредиторской задолженности

Наименование	тыс. руб.								
	01.01. 2007 г.	01.01. 2008 г.	01.01. 2009 г.	01.01. 2010 г.	01.01. 2011 г.	01.04. 2011 г.	01.07. 2011 г.	01.10. 2011 г.	01.01. 2012 г.
Всего	37 183	29 764	8 488	8 230	8 141	15 887	15 693	15 259	9 879
В т.ч. просроченная	6 109	6 338	343	355	330	324	321	318	314

По состоянию на 01.01.2012г. кредиторская задолженность увеличилась по сравнению с началом года на 1 738 тыс. руб., просроченная кредиторская задолженность уменьшилась на 16 тыс. руб.

Кредиторская задолженность увеличилась за счет:

1. Текущей задолженности перед государственными внебюджетными фондами по страховым взносам, в связи с выплатой премии по итогам работы за 2011г. Будет погашена до 15 января 2012г.

2. Задолженности за известь, в результате отгрузки 100 т извести в декабре в счет плана января с отсрочкой платежа (по согласованию сторон). Задолженность будет погашена в январе 2012г.

Основными крупными кредиторами с текущей задолженностью на 01.01.2012 года являются:

№ п/п.	Наименование службы ведущей договор	Наименование контрагента	Вид договорных отношений	Сумма тыс. руб.	Срок оплаты
1	ОМТС и ВД	ООО «Торгово-Ресурсная компания»	Поставка извести»	850	Январь 2012 г.
2	ОООС	МУП «Водоканал»	Поставка питьевой воды	267	2012 г.
3	ОМТС и ВД	ОАО «НГК «Славнефть»	Поставка ТМЦ	132	Январь 2012 г.
4	ОМТС и ВД	ОАО «РЖД»	Услуги ж/д	73	Январь 2012 г.
5	ОМТС и ВД	ООО «НефтеГазАрматура»	Поставка ТМЦ	65	Январь 2012 г.
6	ОМТС и ВД	ЗАО «ХЛ Кемикалс»	Покупка сырья	63	Февраль 2012 г.
7	ОМТС и ВД	ЗАО «Автонефтетранс»	Покупка КНБ	59	Январь 2012 г.

В 2011г. списана не востребовавшая кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на сумму 14 тыс. руб. и дебиторская задолженность: ООО «Магазин «Надежда» на сумму 16 тыс. руб., МУП ЖКХ «Менделеевец» на сумму 10 089 тыс. руб., ООО «Тара Инвест» на сумму 0,5 тыс. руб., расходы по претензиям – 178 тыс. руб., расходы по возмещению ущерба – 11 тыс. руб., задолженность по налогам – 2 520 тыс. руб.

9. Заемные средства

По состоянию на 01 января 2012 года задолженность ОАО «Славнефть - ЯНПЗ им. Менделеева» по займам полученным составляет 200 400 тыс. руб. Все займы по условиям договоров являются краткосрочными, беспроцентными.

тыс. руб.

Займодавец - ОАО «НГК «Славнефть»:				
1	№ 64537-10/11-217 от 05.04.2011г. получен в апреле-июне 2011г.	30.06.12	42 000	Пополнение оборотных средств предприятия
2	№ 64537-10/11-278 от 06.06.2011г. получен в июне 2011г.	30.06.12	17 000	Пополнение оборотных средств предприятия
3	№ 64537-10/11-279 от 07.06.2011г. получен в июне-июле 2011г.	30.06.12	17 400	Пополнение оборотных средств предприятия
	№ 64537-10/11-309 от 04.07.2011г. получен в июле-августе 2011г.	30.06.12	17 100	Пополнение оборотных средств предприятия
	№ 64537-10/11-319 от 03.08.2011г. получен в августе-сентябре 2011г.	30.06.12	16 900	Пополнение оборотных средств предприятия
	№ 64537-10/11-320 от 04.08.2011г. получен в сентябре 2011г.	30.06.12	10 000	Пополнение оборотных средств предприятия
	№ 64537-10/11-355 от 05.09.2011г. получен в сентябре -октябре 2011г.	30.06.12	17 000	Пополнение оборотных средств предприятия
	№ 64537-10/11-365 от 05.10.2011г. получен в октябре-ноябре 2011г.	30.06.12	17 000	Пополнение оборотных средств предприятия
	№ 64537-10/11-366 от 05.10.2011г. получен в ноябре 2011г.	30.06.12	8 300	Пополнение оборотных средств предприятия
	№ 64537-10/11-419 от 08.11.2011г. получен в ноябре-декабре 2011г.	07.11.12	16 500	Пополнение оборотных средств предприятия
	№ 64537-10/11-468 от 05.12.2011г. получен в декабре 2011г.	30.06.12	16 900	Пополнение оборотных средств предприятия
	№ 64537-10/11-467 от 07.12.2011г. получен в декабре 2011г.	30.06.12	4 300	Пополнение оборотных средств предприятия
Итого:			200 400	

Все полученные заемные средства использованы строго по целевому назначению, и направлены на финансирование производственной деятельности предприятия согласно условий договоров займа.

Согласно бизнес-плана на 2011 г. планировалось поступление займов на пополнение оборотных средств 246 793 тыс. руб., фактически получены заемные средства от ОАО «НГК «Славнефть» в размере 200 400 тыс. руб. Уменьшение планируемой суммы на 46 393 тыс. руб. связано:

- со снижением расходов по инвестиционной деятельности;
- снижением затрат по основной деятельности в результате их оптимизации;
- увеличением фактического остатка денежных средств на начало года.

10. Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами

В отчетном периоде предприятие полностью производило уплату платежей в бюджет и внебюджетные фонды денежными средствами. Налоговые платежи производились своевременно, в соответствии с установленными сроками.

Динамика уплаты платежей за 2011 год

тыс. руб.

Уровень бюджета	Сальдо на 01.01.2011г.	Начислено за 2011г.	Уплачено за 2011 г.	Сальдо на 01.01.2012г.
Федеральный	-3 648	-15 112	-10 492	-8 268
Областной	478	16 749	16 269	958
Местный	3 435	12 609	12 561	3 483
Итого	265	14 246	18 338	-3 827

Динамика уплаты платежей во внебюджетные фонды

тыс. руб.

Наименование фонда	Сальдо на 01.01.2011 г.	Начислено за 2011г.	Уплачено за 2011 г.	Сальдо на 01.01.2012г.
Внебюджетные фонды	1 788	33 861	32 614	3 035

Налоговые споры

Исковое заявление ОАО «Славнефть - ЯНПЗ им. Менделеева» (Русойл) к МИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам о возврате переплаты в сумме 19 534 119 рублей.

В соответствии с требованиями об уплате налога №55 от 27.01.2006 г. Обществу было предложено уплатить задолженность по пеням на общую сумму 31 124 258 руб. Указанная сумма пеней была уплачена Обществом во исполнение данного требования. Решением арбитражного суда указанное требование признано незаконным в части пеней. В удовлетворении исковых требований Общества о возврате излишне взысканных пеней было отказано, в связи с тем, что завод указанные суммы пеней уплатил добровольно. Обществом направлено исковое заявление о возврате переплаты на сумму 19 534 119 руб. Решением Арбитражного суда г. Москвы от 07.04.2010г. исковые требования ОАО «Славнефть – ЯНПЗ им. Менделеева» удовлетворены в полном объеме. Межрегиональную инспекцию ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам №1 обязали возвратить излишне уплаченные суммы пеней в размере 19 534 119 руб. 07 мая 2010 г. МИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам №1 подана апелляционная жалоба. Постановлением апелляционного суда от 06 июля 2010 г. решение арбитражного суда г. Москвы по делу А40-169747/09-99-1355 оставлено без изменения, апелляционная жалоба без удовлетворения. Подана кассационная жалоба 06.09.2010г. Постановлением Федерального арбитражного суда Московского округа решение Арбитражного суда г. Москвы от 07.04.2010г. и постановление Девятого арбитражного апелляционного суда от 06.07.2010г. оставлено без изменения, а кассационная жалоба МИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам №1 без удовлетворения. Излишне уплаченные суммы пени в размере 19 534 119 руб. возвращены налоговым органом на расчетный счет Общества в октябре 2010 г. Исполнительный лист получен в августе 2010 г., МРИ ФНС по крупнейшим налогоплательщикам № 1 не исполнило требование об отражении в карточке РСБ излишне уплаченной суммы налогов и пеней в размере 19 534 119, 30 руб.

05.07.2011 г. Межрайонная ИФНС России №4 по Ярославской области обратилась в Арбитражный суд Ярославской области с иском о взыскании 31 093 556 пеней по налогам. Судебное заседание назначено на 05.10.2011 г. По решению Арбитражного суда Ярославской области исковые требования МРИ ФНС №4 по Ярославской области оставлены без удовлетворения (решение Арбитражного суда Ярославской области от 12.10.2011 г. дело № А82-7564/2011). В целях исполнения решения Арбитражного суда налоговым органом в карточке РСБ общества отражено списание суммы задолженности пеней по налогам.

11. Численность, работающих на предприятии, работа с кадрами

Количество работающего персонала по предприятию на конец отчетного периода составило:

- по бизнес-плану - 458 чел.
- фактически - 458 чел.

В отчетном периоде из числа специалистов переведены на должности руководителей 5 человек.

Из числа рабочих переведены на должности специалистов и руководителей 5 человек.

Проводилось индивидуальное обучение вновь принятых рабочих квалифицированными рабочими на рабочих местах.

Всего за 2011 год из числа рабочих с отрывом от производства обучены, подтверждена квалификация 15 человек:

- электрогазосварщик,
- машинист бульдозера, тракторист,
- рабочие, осуществляющие погрузочно-разгрузочную деятельность опасных грузов на ж/д транспорте,
- рабочие, осуществляющие перевозку опасных грузов автомобильным транспортом,
- газоспасатель,
- рабочий, обслуживающий сосуды, работающие под давлением.

Из числа руководителей и специалистов, ответственных за промышленную безопасность, безопасную эксплуатацию оборудования и производство работ, повысили квалификацию в учебных комбинатах, центрах повышения квалификации – 45 человек.

Затраты, входящие в состав себестоимости на подготовку и повышение квалификации кадров за 2011 года составили 394 тыс. рублей.

12. Социальная сфера

Для улучшения социальных условий жизни работников завода, их семей, и неработающих пенсионеров завода за 2011 год расходы социального характера составили 1 718 тыс. руб., в том числе:

- выплаты по коллективному договору 266 тыс. руб.;
- выплаты вне коллективного договора 1 452 тыс. руб.

Расходы социального характера за 2011 год

Наименование показателей	тыс. руб.			
	Факт 2010 г.	Бизнес-план 2011 г.	Факт 2011 г.	Отклонение факта 2011 года от бизнес-плана
1 Выплаты по коллективному договору	186	184	266	82
1.1 Материальная помощь семьям погибших на производстве	56	50	79	29
1.2 Выплаты социального характера	95	84	66	-18
Оплата отпусков социального характера	18	12	14	2
Ритуальные услуги	77	72	52	-20
1.3 Проведение культурно-массовых и оздоровительных мероприятий	35	50	121	71
2 Выплаты вне коллективного договора	1 620	1 764	1 452	-312
2.1 Выплаты социального характера	524	404	377	-27

Наименование показателей	Факт 2010 г.	Бизнес- план 2011 г.	Факт 2011 г.	Отклонение факта 2011 года от бизнес-плана
Компенсация стоимости путевок работникам завода	312	242	231	-11
Компенсация стоимости путевок в детские оздоровительные лагеря	89	100	41	-59
Материальная помощь работникам завода	5	10	5	-5
Приобретение подарков передовикам производства к знаменательным датам	42	12	32	20
Приобретение новогодних подарков детям работников завода	76	40	68	28
2.2 Благотворительность	1 096	1 360	1 075	-285
Ежеквартальная материальная помощь пенсионерам	922	1 180	936	-244
Материальная помощь не работникам завода, нуждающимся в дорогостоящем лечении	6	5	-	-5
Помощь участникам войны ко Дню Победы	33	33	29	-4
Единоразовая материальная помощь труженикам тыла в честь Дня Победы	60	60	53	-7
Помощь в проведение праздников	43	25	23	-2
Помощь в оснащении и ремонте культурно- спортивных сооружений	-	25	-	-25
Новогодние подарки детям-сиротам, инвалидам	32	32	34	2
ВСЕГО РАСХОДЫ СОЦИАЛЬНОГО ХАРАКТЕРА	1 806	1 948	1 718	-230

За 2011 год расходы социального характера использованы на социальную поддержку работников завода: компенсировалась стоимость санаторно-курортных путевок, производилась оплата дополнительных социальных отпусков, проводились культурные и оздоровительные мероприятия.