

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Основные средства

1.1. 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		неисключенная амортизация ⁵	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 12 г. ¹	53 070 781	(26 846 386)	3 522 409	(884 858)	747 462	(4 556 854)	-	-	55 708 332	(30 655 878)
	5210	за 20 11 г. ²	43 983 464	(24 007 775)	10 042 780	(955 463)	655 455	(3 494 086)	-	-	53 070 781	(26 846 386)
в том числе:		за 20 12 г. ¹	21 478 057	(8 001 878)	721 043	(172 068)	108 210	(1 401 448)			22 027 032	(9 296 116)
Здания и сооружения		за 20 11 г. ²	17 274 482	(6 966 822)	4 246 712	(43 117)	37 552	(1 072 608)			21 478 057	(8 001 878)
Машины и оборудование		за 20 12 г. ¹	31 216 620	(18 593 776)	2 789 380	(652 853)	587 205	(3 129 364)	-	-	33 353 127	(21 135 635)
		за 20 11 г. ²	25 723 814	(16 448 748)	5 733 956	(241 150)	235 070	(2 390 098)			31 216 620	(18 593 776)
Транспортные средства и прочие основные средства		за 20 12 г. ¹	376 104	(250 732)	12 006	(59 937)	52 047	(26 142)	-	-	328 173	(224 827)
		за 20 11 г. ²	985 188	(592 205)	62 112	(671 196)	382 833	(41 360)	-	-	376 104	(250 732)
Учитено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(сумма обязательств)		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				затраты в незавершенное строительство во	изменение остатков оборудования и авансов выданных	о списан	реализован о или передано инвестору	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 12 г. ¹	3 710 143	8 823 382	(1 409 064)	(-)	(764)	(3 521 135 .)	7 602 572
	5250	за 20 11 г. ²	6 146 829	7 867 309	(263 371)	(-)	(356)	(10 040 268)	3 710 143
в том числе:		за 20 12 г. ¹	1 808 074	8 823 382	X	(-)	(-)	(3 521 135)	7 210 331
Незавершенное строительство, подлежащее списанию		за 20 11 г. ²	4 081 298	7 867 309	X	(-)	(265)	(10 040 268)	1 908 074
Незавершенное строительство, не подлежащее списанию		за 20 12 г. ¹	-	-	X	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 11 г. ²	-	-	X	(-)	(-)	(-)	-
Оборудование к установке		за 20 12 г. ¹	1 228 958	X	(1 034 096)	(-)	(764)	(X)	192 098
		за 20 11 г. ²	1 055 731	X	171 318	(-)	(91)	(X)	1 228 958
Авансы выданные на капитальные вложения		за 20 12 г. ¹	575 111	X	(374 868)	(-)	(X)	(X)	200 143
		за 20 11 г. ²	1 009 800	X	(434 889)	(-)	(X)	(X)	575 111

1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	580 897	362 920	918 523
Передаваемые 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	15 350 528	15 499 147	15 499 147
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	6 208	457 710	48 981
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	1 390 742

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная коррекция по состоянию на 01.01.2011	поступило	выбыло (погашено)		наращивание процентов (включая переоценку рыночной стоимости до номинальной)	текущий рыночный стоимости (убыток от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная коррекция по состоянию на 01.01.2011
						первоначальная стоимость	накопленная коррекция по состоянию на 01.01.2011				
Долгосрочные - всего, в том числе:	5301	за 20 12 г. ¹	152 575	-	60 412	(104)	-	-	-	212 883	-
	5311	за 20 11 г. ²	182 361	-	-	(29 786)	-	-	-	152 575	-
Вклады уставные капиталы дочерних обществ		за 20 12 г. ¹	152 471	-	60 412	(-)	-	-	-	212 883	-
		за 20 11 г. ²	181 844	-	-	(29 373)	-	-	-	152 471	-
Долговые ценные бумаги		за 20 12 г. ²	104	-	-	(104)	-	-	-	-	-
		за 20 11 г. ²	517	-	-	(413)	-	-	-	104	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 12 г. ¹	19 155	-	36 452	(37 196)	-	-	-	18 411	-
	5315	за 20 11 г. ²	18 334	-	37 745	(36 924)	-	-	-	19 155	-
в том числе: Долговые ценные бумаги		за 20 12 г. ¹	19 155	-	36 452	(37 196)	-	-	-	18 411	-
		за 20 11 г. ²	18 334	-	37 745	(36 924)	-	-	-	19 155	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 12 г. ¹	171 730	-	96 864	(37 300)	-	-	-	231 294	-
	5310	за 20 11 г. ²	200 695	-	37 745	(66 710)	-	-	-	171 730	-

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	18 364	19 259	18 851
в том числе:				
Долговые ценные бумаги		18 364	19 259	18 851
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, передаваемые третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(другие акты)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			состоя- тельность	величина резерва под сменное стоимость	поступления и затраты	состоя- тельность	выбыло	резерв под сменное стоимость	убыток от сменного стоимости	оборот запасов между их группами (в млн)	состоя- тельность	величина резерва под сменное стоимость
Запасы - всего в том числе:	5400	за 20 12 г. ¹	2 359 653	(2 300)	2 505 462	(2 201 168)	11 904	(26 361)	-	-	2 663 947	(16 777)
		за 20 11 г. ²	1 298 341	(-)	2 826 894	(1 865 572)	-	-	-	-	2 359 653	(2 300)
		за 20 12 г. ¹	436 154	(1 529)	1 544 150	(1 546 841)	11 072	(25 906)	(2 658)	430 805	(16 363)	
Сырье и материалы		за 20 12 г. ¹	461 187	(-)	1 311 883	(1 334 533)	-	(-)	(2 393)	436 154	(1 529)	
		за 20 11 г. ²	1 775 221	(-)	795 319	(381 772)	-	(-)	(71 231)	2 117 537	(-)	
		за 20 12 г. ¹	641 720	(-)	1 475 024	(311 341)	-	(-)	(30 182)	1 775 221	(-)	
Капиталы		за 20 12 г. ¹	107 725	(688)	61 275	(66 456)	749	(61)	2 425	104 969	(-)	
		за 20 11 г. ²	179 334	(-)	43 676	(117 678)	-	(688)	2 393	107 725	(688)	
		за 20 12 г. ¹	-	(-)	9 847	(9 847)	-	(-)	-	-	(-)	
Полуфабрикаты нефтепродукты		за 20 12 г. ¹	-	(-)	8 949	(8 949)	-	(-)	-	-	(-)	
		за 20 11 г. ²	40 553	(83)	94 871	(198 252)	83	(414)	71 464	10 636	(414)	
		за 20 12 г. ¹	16 090	(-)	87 352	(93 071)	-	(83)	30 182	40 553	(83)	

3.2. Иное использование запасов

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Запасы, принятые на ответственное хранение - всего		3 841 027	2 184 882	3 390 025
в том числе:				
Нефтепродукты по договорам переработки		3 805 985	2 158 296	3 384 283
Прочие запасы		35 042	26 586	5 742
Запасы, принятые в переработку - всего		2 007 751	1 816 538	1 666 987
в том числе:				
Полуфабрикаты по договорам переработки нефти		1 175 789	1 004 113	1 020 928
Нефть по договорам переработки		831 962	812 425	646 059

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		выбытие		Создан/вос- становлен резерв	перевод из долго- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение			списание на финансовый результат ^в							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>12</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>11</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5510	за 20 <u>12</u> г. ¹	2 559 087	(1 356)	184 618	-	(75 411)	(-)	1 354	-	2 668 294	(2)
	5530	за 20 <u>11</u> г. ²	1 825 863	(432)	821 606	-	(88 382)	(-)	(924)	-	2 559 087	(1 356)
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 <u>12</u> г. ¹	2 296 705	(-)	184 010	-	(-)	(-)	(2)	-	2 480 715	(2)
		за 20 <u>11</u> г. ²	1 475 099	(432)	821 606	-	(-)	(-)	432	-	2 296 705	(-)
Авансы выданные		за 20 <u>12</u> г. ¹	134 831	(-)	-	-	(11 634)	(-)	-	-	123 197	(-)
		за 20 <u>11</u> г. ²	185 960	(-)	-	-	(51 129)	(-)	-	-	134 831	(-)
Расчеты с бюджетом и внебюджетными		за 20 <u>12</u> г. ¹	106 998	(-)	-	-	(63 777)	(-)	-	-	43 221	(-)
		за 20 <u>11</u> г. ²	134 927	(-)	-	-	(27 929)	(-)	-	-	106 998	(-)
Прочие расчеты		за 20 <u>12</u> г. ¹	20 553	(1 356)	608	-	(-)	(-)	1 356	-	21 161	(-)
		за 20 <u>11</u> г. ²	29 877	(-)	-	-	(9 324)	(-)	(1 356)	-	20 553	(1 356)
Итого	5500	за 20 <u>12</u> г. ¹	2 559 087	(1 356)	184 618	-	(75 411)	(-)	1 354	x	2 668 294	(2)
	5520	за 20 <u>11</u> г. ²	1 825 863	(432)	821 606	-	(88 382)	(-)	(924)	x	2 559 087	(1 356)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴		На 31 декабря 20 11 г. ⁴		На 31 декабря 20 10 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	22	20	2712	1356	865	432
в том числе:							
Администрация Проспекского муниципального				2 712	1 356	-	-
ООО "Дубки"		22	20	-	-	865	432
ОАО "ЖХЗ Заволжье"		-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма Долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>12</u> г. ¹	-	-	(-)(-	-	
	5571	за 20 <u>11</u> г. ²	-	-	(-)(-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5560	за 20 <u>12</u> г. ¹	3 872 674	630 209	-	(	279 112	)(	1 003	-
	5580	за 20 <u>11</u> г. ²	2 723 854	1 227 233	-	(	78 152	)(	261	-
Поставщики и подрядчики		за 20 <u>12</u> г. ¹	662 140	-	-	(	223 759)(-	-
		за 20 <u>11</u> г. ²	426 684	235 463	-	(	-	)(	7	-
Расчеты с персоналом		за 20 <u>12</u> г. ¹	74 424	-	-	(	5 065)(-	-
		за 20 <u>11</u> г. ²	73 762	662	-	(-)(-	-
Расчеты бюджетом и внебюджетными фондами		за 20 <u>12</u> г. ¹	2 900 056	610 772	-	(	-	)(	1 002	-
		за 20 <u>11</u> г. ²	1 910 317	989 742	-	(	-	)(	3	-
Расчеты по авансам полученным		за 20 <u>12</u> г. ¹	112 134	19 437	-	(-)(-	-
		за 20 <u>11</u> г. ²	180 311	-	-	(	78 152	)(	25	-
Прочие кредиторы		за 20 <u>12</u> г. ¹	123 920	-	-	(	50 288	)(	1	-
		за 20 <u>11</u> г. ²	122 780	1 366	-	(	-	)(	226	-
Итого	5550	за 20 <u>12</u> г. ¹	3 872 674	630 209	-	(	279 112	)(	1 003	-
	5570	за 20 <u>11</u> г. ²	2 723 854	1 227 233	-	(	78 152	)(	261	-

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 __ г. ⁴	На 31 декабря 20 __ г. ²	На 31 декабря 20 __ г. ⁵
Всего	5590	-	-	25
в том числе:				
авансы полученные		-	-	25
расчеты с поставщиками и подрядчиками		-	-	-

5. Займные средства

5.1 Наличие и движение займных средств.

Вид обязательства	Период	Остаток на начало периода	Получено средств за период	Потрачено / уплачено за период	Курсовая разница (+/-)	Перезаимо в краткосрочно	Остаток на конец периода
Долгосрочные обязательства всего, в том числе:	за 20 12 г. ¹	6 744 573	13 706 404	-	(551 221)	(3 542 176)	16 357 590
	за 20 11 г. ²	10 931 086	-	-	325 356	(4 512 672)	6 744 573
Кредиты банкам	за 20 12 г. ¹	6 744 573	-	-	(551 221)	(3 542 176)	2 651 176
	за 20 11 г. ²	10 931 086	-	-	325 356	(4 512 672)	6 744 573
Займы	за 20 12 г. ¹	-	13 706 404	-	-	-	13 706 404
	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства всего, в том числе:	за 20 12 г. ¹	13 570 070	516 500	(13 556 743)	(281 884)	3 542 176	3 790 116
	за 20 11 г. ²	6 544 754	6 748 094	(4 675 289)	439 836	4 512 672	13 570 070
Кредиты банков	за 20 12 г. ¹	5 513 986	-	(5 298 339)	(281 884)	3 542 176	3 475 919
	за 20 11 г. ²	861 169	549 394	(869 108)	439 836	4 512 672	5 513 986
Займы	за 20 12 г. ¹	8 056 104	516 500	(8 298 404)	-	-	314 200
	за 20 11 г. ²	5 663 585	6 198 700	(3 806 181)	-	-	8 056 104
ИТОГО ЗАЙМНЫЕ СРЕДСТВА	за 20 12 г. ¹	20 314 643	14 222 904	(13 556 743)	(833 105)	-	20 147 692
	за 20 11 г. ²	17 476 640	6 748 094	(4 675 289)	765 196	-	20 314 643

5.2 Проценты по кредитам и займам.

Вид обязательства	Период	Остаток на начало периода	Начислено %		Потрачено / уплачено за период	Курсовая разница (+/-)	Остаток на конец периода
			отнесено к прочим расходам	за период капитализировано			
Долгосрочные обязательства всего, в том числе:	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-
	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-
Проценты по кредитам банкам	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-
	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-
	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства всего, в том числе:	за 20 12 г. ¹	58 371	380 236	-	(401 646)	(8 110)	36 853
	за 20 11 г. ²	64 116	450 910	-	(450 799)	4 114	58 371
Проценты по кредитам банкам	за 20 12 г. ¹	58 371	380 236	-	(401 646)	(8 110)	36 853
	за 20 11 г. ²	64 116	450 910	-	(450 799)	4 114	58 371
Проценты по займам	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-
	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-
ИТОГО Проценты по кредитам и займам	за 20 12 г. ¹	58 371	380 236	-	(401 646)	(8 110)	36 853
	за 20 11 г. ²	64 116	450 910	-	(450 799)	4 114	58 371

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года		Признано/восстановлено за период	Погашено	Остаток на конец периода	
		срок погашения до 1 года	срок погашения более 1 года			срок погашения до 1 года	срок погашения более 1 года
Оценочные обязательства - всего	5700	152 919	104 711	204 332	(216 931)	143 525	101 506
в том числе:							
Резерв на оплату отпусков		95 682	-	(12 523)	(-)	83 159	-
Резерв на оплату бонусов		48 455	8 157	3 705	(-)	54 105	6 212
Резерв на ликвидацию экологических последствий		3 782	96 554	(3 781)	(-)	1 261	95 294
Резерв на ремонт основных средств		-	-	216 931	(216 931)	-	-
Резерв для ликвидации ЧС		5 000			(-)	5 000	-

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>20 12</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 11</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 10</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(ввод)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	18 364	19 259	8 405 344
в том числе:				
залог		18 364	19 259	1 409 593
поручительства		-	-	6 995 751

8. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 12 г. ¹	За 20 11 г. ²
Материальные затраты	5610	7 451 874	6 812 375
Расходы на оплату труда	5620	1 565 521	1 671 779
Отчисления во внебюджетные фонды	5630	455 364	522 723
Амортизация	5640	4 530 347	3 462 577
Прочие затраты	5650	673 237	611 731
Итого по элементам	5660	14 676 343	13 081 185
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5690	14 676 343	13 081 185

9. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Код	За 20 12 г. ¹		За 20 11 г. ²	
		доходы	расходы	доходы	расходы
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте		2 391 098	1 537 341	2 037 972	2 834 627
Продажа прочих активов, предоставление имущества в аренду		532 417	320 202	1 773 994	981 340
Поступления/выплаты в возмещение причиненных убытков		57 220	59 467	48 681	44 414
Доходы/расходы при ликвидации основных средств		57 810	258 169	41 294	116 300
Арендная плата за землю		X	201 209	X	283 215
Налоги и сборы		X	504 733	X	417 306
Расходы по оплате услуг кредитных организаций		X	10 685	X	15 099
Расходы социального и благотворительного характера, на спортивные и культурно-массовые мероприятия		X	132 671	X	150 105
Прочие		40 224	46 526	30 744	26 811
Итого прочих доходов и расходов		3 078 769	3 071 003	3 932 685	4 869 217

10. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 12 г. ¹		За 20 11 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	-	-	(-)	-
	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 12 г. ¹	-	-	(-)	-
	20 11 г. ²	-	-	(-)	-

Руководитель

(подпись)

А.А. Никитин

Главный бухгалтер

(подпись)

В.Б. Звин

(расшифровка подписи)

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 "Начисленная амортизация" именует 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 разница 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.