

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
общества с ограниченной  
ответственностью «Томскнефтехим»  
по итогам деятельности за 2013 год**



Тел: +7 495 797 56 65  
Факс: +7 495 797 56 60  
reception@bdo.ru  
www.bdo.ru

Россия, 117587, Москва,  
Варшавское шоссе,  
д. 125, стр. 1, секция 11

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику общества с ограниченной ответственностью «Томскнефтехим»

### Аудируемое лицо

Общество с ограниченной ответственностью «Томскнефтехим» (ООО «Томскнефтехим»)

Зарегистрировано Инспекцией МНС России по г. Томску за основным государственным регистрационным номером 1037000135920. Инспекцией МНС России по г. Томску внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц от 14.07.2003, свидетельство серия 70 № 00065853.

Место нахождения: 634067, Россия, Томская обл., г. Томск, Кузовлевский тракт, д. 2, стр. 202.

### Аудитор

Закрытое акционерное общество «БДО» (ЗАО «БДО»)

Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Место нахождения: 117587, Россия, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11.

ЗАО «БДО» является членом профессионального аудиторского объединения Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России», основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10201018307.

Аудиторское заключение уполномочен подписывать партнер Рудаков Сергей Николаевич на основании доверенности от 01.01.2014 № 9-01/2014-БДО.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Томскнефтехим» за 2013 год в следующем составе:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2013;
- отчет о финансовых результатах за 2013 год;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчет об изменениях капитала за 2013 год;
  - отчет о движении денежных средств за 2013 год;
  - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год;

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство ООО «Томскнефтехим» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

## Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

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

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Томскнефтехим» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## Прочие сведения

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за период с 1 января по 31 декабря 2012 года включительно была проверена другим аудитором, заключение которого от 20.02.2013 выражало немодифицированное мнение о данной отчетности.

ЗАО «БДО»

Партнер

17 февраля 2014 года

Всего сброшюровано 71 листов.



С.Н. Рудаков

3AT111-118 A.A. TEL 280-517

| Пояснения               | Наименование показателя                                                | Код  | На 31 декабря<br>20 13 г. | На 31 декабря<br>20 12 г. | На 31 декабря<br>20 11 г. |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                         | <b>ПАССИВ</b>                                                          |      |                           |                           |                           |
|                         | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                          |      |                           |                           |                           |
| Р. III п.9              | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 6 537 931                 | 4 221 791                 | 4 221 791                 |
|                         | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | ( )                       | ( )                       | ( )                       |
|                         | Переоценка внеоборотных активов                                        | 1340 |                           |                           |                           |
| Р. III п.9              | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | 1 176 340                 | 774 340                   | 774 340                   |
| Р. III п.9              | Резервный капитал                                                      | 1360 | 263 293                   | 244 674                   | 244 674                   |
|                         | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | 10 673 029                | 2 511 430                 | 2 479 426                 |
| Р. III п.9              | Итого по разделу III                                                   | 1300 | 18 650 593                | 7 752 235                 | 7 720 231                 |
|                         | <b>IV. ДОЛГΟΣРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                           |                           |                           |
|                         | Заемные средства                                                       | 1410 |                           |                           | 41 868                    |
|                         | кредиты банков                                                         | 1411 |                           |                           |                           |
|                         | займы полученные                                                       | 1412 |                           |                           | 41 868                    |
| Р. II п. 17             | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | 225 705                   | 198 789                   | 167 816                   |
|                         | Оценочные обязательства                                                | 1430 | 16 029                    | 2 274                     |                           |
|                         | Прочие обязательства                                                   | 1450 |                           |                           |                           |
|                         | в том числе:                                                           |      |                           |                           |                           |
|                         | целевое финансирование                                                 | 1451 |                           |                           |                           |
|                         | Итого по разделу IV                                                    | 1400 | 241 734                   | 201 063                   | 209 684                   |
|                         | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                           |                           |                           |
| Р. III п.10, Т.Ч. п.5.3 | Заемные средства                                                       | 1510 | 60 791                    |                           | 909                       |
|                         | кредиты банков                                                         | 1511 |                           |                           |                           |
| Р. III п.10, Т.Ч. п.5.3 | займы полученные                                                       | 1512 | 60 791                    |                           | 909                       |
| Р. III п.11, Т.Ч. п.5.3 | Кредиторская задолженность                                             | 1520 | 864 787                   | 878 310                   | 901 800                   |
| Р. III п.11, Т.Ч. п.5.3 | поставщики и подрядчики                                                | 1521 | 796 030                   | 724 675                   | 626 501                   |
|                         | задолженность перед персоналом организации                             | 1522 | 4                         | 55                        | 59 649                    |
|                         | задолженность перед государственными и внебюджетными фондами           | 1523 | 27 521                    | 23 275                    | 21 901                    |
| Р. III п.12, Т.Ч. п.5.3 | задолженность по налогам и сборам                                      | 1524 | 32 360                    | 104 271                   | 117 829                   |
|                         | векселя к уплате                                                       | 1525 |                           |                           |                           |
| Р. III п.11, Т.Ч. п.5.3 | авансы полученные                                                      | 1526 | 5 803                     | 23 964                    | 28 671                    |
|                         | задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов      | 1527 |                           |                           |                           |
| Р. III п.11, Т.Ч. п.5.3 | другие кредиторы                                                       | 1528 | 3 069                     | 2 070                     | 47 249                    |
|                         | Доходы будущих периодов                                                | 1530 | 69                        | 67                        | 18                        |
| Р. II п.20.2, Т.Ч. п.7  | Оценочные обязательства                                                | 1540 | 158 141                   | 136 242                   | 106 910                   |
| Р. II п.22              | Прочие обязательства                                                   | 1550 | 12 185                    | 27 806                    | 22 905                    |
|                         | в том числе:                                                           |      |                           |                           |                           |
|                         | целевое финансирование                                                 | 1551 |                           |                           |                           |
|                         | Итого по разделу V                                                     | 1500 | 1 095 973                 | 1 042 425                 | 1 032 542                 |
|                         | <b>БАЛАНС</b>                                                          | 1700 | 19 988 300                | 8 995 723                 | 8 962 457                 |

Руководитель

• 31 •



Тумасьев Р.В.

Главный бухгалтер

20 12 г.

(подпись)

Ратайца А.В.

(подпись)

**Отчет о финансовых результатах**  
за январь-декабрь 2013 года

Организация ООО "Томскнефтехим"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

производство прочих основных органических химических веществ

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной

ответственностью

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2013

70 353 562

7017075536

24.14.2;24.30.1

65

16

384 (385)

| Пояснения         | Наименование показателя                            | Код  | За 12 месяцев 2013г. | За 12 месяцев 2012г. |
|-------------------|----------------------------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| Р. III, п. 14     | Выручка                                            | 2110 | 8 218 083            | 9 607 196            |
|                   | в том числе:                                       |      |                      |                      |
|                   | услуг переработки и процессинга                    | 2111 | 7 033 801            | 6 853 488            |
|                   | предоставления имущества в аренду                  | 2112 | 144 133              | 113 318              |
|                   | продукты нефтегазопереработки                      | 2113 | 125 137              | 230 644              |
|                   | оптовая торговля                                   | 2114 | 753 118              | 2 278 702            |
|                   | другие работы и услуги                             | 2115 | 161 894              | 131 044              |
| Р. III, п. 15, 16 | Себестоимость продаж                               | 2120 | (7 300 732)          | (8 646 429)          |
|                   | в том числе:                                       |      |                      |                      |
|                   | услуг переработки и процессинга                    | 2121 | (6 269 224)          | (6 064 138)          |
|                   | предоставления имущества в аренду                  | 2122 | (93 582)             | (76 151)             |
|                   | продукты нефтегазопереработки                      | 2123 | (110 126)            | (206 522)            |
|                   | оптовая торговля                                   | 2124 | (724 468)            | (2 179 760)          |
|                   | другие работы и услуги                             | 2125 | (103 332)            | (119 858)            |
|                   | Валовая прибыль (убыток)                           | 2100 | 917 351              | 960 767              |
| Р. III, п. 15     | Коммерческие расходы                               | 2210 | (23 015)             | (39 267)             |
| Р. III, п. 15     | Управленческие расходы                             | 2220 | (535 579)            | (583 182)            |
|                   | Прибыль (убыток) от продаж                         | 2200 | 358 757              | 338 318              |
|                   | Доходы от участия в других организациях            | 2310 |                      |                      |
|                   | Проценты к получению                               | 2320 | 235 671              | 50 829               |
|                   | Проценты к уплате                                  | 2330 | (1 067)              | (1 413)              |
| Р. III, п. 17     | Прочие доходы                                      | 2340 | 1 663 084            | 144 048              |
| Р. III, п. 17     | Прочие расходы                                     | 2350 | (1 419 096)          | (403 940)            |
|                   | Прибыль (убыток) до налогообложения                | 2300 | 837 349              | 127 842              |
| Р. III, п. 12     | Текущий налог на прибыль                           | 2410 | (115 798)            | (75 295)             |
|                   | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (58 686)             | 69 395               |
| Р. III, п. 12     | Изменение отложенных налоговых обязательств        | 2430 | (26 915)             | (30 973)             |
| Р. III, п. 12     | Изменение отложенных налоговых активов             | 2450 | (12 621)             | 3 809                |
| Р. III, п. 12     | Прочее                                             | 2460 | 45 987               | 6 621                |
|                   | Чистая прибыль (убыток)                            | 2400 | 728 002              | 32 004               |

ИФНС России по г. Томску  
ОТДЕЛ РАБОТЫ С НАЛОГООПЛАТЕЛЬЩИКАМИ

21 ФЕВ 2014

Госналогинспектор  
ЗАТЯНАЦКАЯ А. А. Тел. 280-597

| Пояснения | Наименование показателя                                                                       | Код. | За 12 месяцев 2013г. | За 12 месяцев 2012г. |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------|----------------------|
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>                                                                              |      |                      |                      |
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 |                      |                      |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                 | 2520 |                      |                      |
|           | Совокупный финансовый результат периода                                                       | 2500 | 728 002              | 32 004               |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                             | 2800 |                      |                      |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                        | 2910 |                      |                      |

Руководитель

Тумасьев Р.В.

Главный бухгалтер

Фаталина А.В.

" 31 "

января 2014 г.



(подпись)

(подпись)

(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств**  
за \_\_\_\_\_ год 20 13 г.

Организация ООО "Томскнефтехим"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической

деятельности производство прочих основных органических средствОрганизационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной

ответственностью \_\_\_\_\_

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31 12 2013

70 353 562

7017075536

24.14.2;24.30.1

65

16

384

| Наименование показателя                                                                    | Код  | За _____ год<br>20 13 г. | За _____ год<br>20 12 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                 |      |                          |                          |
| Поступления - всего                                                                        | 4110 | 8419991                  | 10486811                 |
| в том числе:                                                                               |      |                          |                          |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                               | 4111 | 8188774                  | 9955527                  |
| в том числе:                                                                               |      |                          |                          |
| авансы, полученные от покупателей (заказчиков)                                             |      | 5461476                  | 4119476                  |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 135646                   | 105852                   |
| от перепродажи финансовых вложений                                                         | 4113 | -                        | -                        |
| прочие поступления                                                                         | 4119 | 95571                    | 425432                   |
| Платежи - всего                                                                            | 4120 | ( 7408435 )              | ( 9121945 )              |
| в том числе:                                                                               |      |                          |                          |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                              | 4121 | ( 5168350 )              | ( 6980122 )              |
| в связи с оплатой труда работников                                                         | 4122 | ( 1511080 )              | ( 1405596 )              |
| процентов по долговым обязательствам                                                       | 4123 | ( )                      | ( 2322 )                 |
| налога на прибыль организаций                                                              | 4124 | ( 105488 )               | ( 54124 )                |
| налога на добавленную стоимость                                                            | 4125 | ( - )                    | ( - )                    |
| НДФЛ и страховых взносов                                                                   | 4126 | ( 389267 )               | ( 349812 )               |
| прочих налогов                                                                             | 4127 | ( 123799 )               | ( 158976 )               |
| расчеты с таможней                                                                         | 4128 | ( 1050 )                 | ( 8066 )                 |
| прочие платежи                                                                             | 4129 | ( 109401 )               | ( 162927 )               |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                | 4100 | 1011556                  | 1364866                  |

ИФНС России по г. Томску  
ОТДЕЛ РАБОТЫ С НАЛОГООПЛАТЕЛЬЩИКАМИ

21 ФЕВ 2014

Госналогинспектор  
ЗАТНАЦКАЯ А. А. тел. 280-597



| Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За _____ год<br>20 13 г. | За _____ год<br>20 12 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |                          |                          |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4210 | 2967368                  | 520802                   |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                          |                          |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211 | 14283                    | 2898                     |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                          |                          |
| авансы, полученные от покупателей (заказчиков)                                                                                      |      | 9234                     | 2873                     |
| от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                                 | 4212 | 1331799                  | -                        |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | 1621286                  | 479952                   |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 |                          | 37952                    |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | -                        |                          |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4220 | ( 3977723 )              | ( 1843543 )              |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                          |                          |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | ( 2255450 )              | ( 1132254 )              |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)                                                                    | 4222 | ( )                      | ( 500 )                  |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | ( 1722273 )              | ( 694837 )               |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224 | ( - )                    | ( - )                    |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4229 | ( )                      | ( 15952 )                |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                  | 4200 | ( 1010355 )              | ( 1322741 )              |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                                       |      |                          |                          |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4310 | -                        | -                        |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                          |                          |
| получение кредитов и займов                                                                                                         | 4311 | -                        | -                        |
| 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 | -                        | -                        |

| Наименование показателя                                                                                                   | Код  | За <u>год</u><br>20 <u>13</u> г. | За <u>год</u><br>20 <u>12</u> г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------|----------------------------------|
| Платежи - всего                                                                                                           | 4320 | ( 0 )                            | ( 41869 )                        |
| - в том числе:                                                                                                            |      |                                  |                                  |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | ( - )                            | ( - )                            |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322 | ( - )                            | ( - )                            |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | ( )                              | ( 41869 )                        |
| прочие платежи                                                                                                            | 4329 | ( - )                            | ( - )                            |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций                                                                            | 4300 | ( )                              | ( 41869 )                        |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период                                                                                | 4400 | ( 131 )                          | 256                              |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода                                              | 4450 | 827                              | 571                              |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода                                               | 4500 | 696                              | 827                              |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490 | 1332                             |                                  |

Руководитель

Тумасьев Р.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"31" 20 14 г.



Главный бухгалтер

  
(подпись)

Фаталина А.В.

(расшифровка подписи)

# Отчет об изменениях капитала за 20 13 г.

| Коды            |    |      |
|-----------------|----|------|
| 0710003         |    |      |
| 31              | 12 | 2013 |
| 7017075536      |    |      |
| 24.14.2.24.30.1 |    |      |
| 65              | 16 |      |
| 384 (385)       |    |      |

Организация ООО "Томскнефтехим"  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности производство прочих основных органических химических вл по ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью  
 Ответственность по ОКПФ/ОКФС  
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Форма по ОКУД  
 Дата (число, месяц, год)  
 по ОКПО  
 ИНН

## 1. Движение капитала

| Наименование показателя                                    | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого    |
|------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|----------|
| Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему    | 3100 | 4221 791         | ( )                                         | 774 340            | 244 674           | 2479 426                                     | 7720 231 |
| За 20 13 г.                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |          |
| Увеличение капитала - всего:                               | 3210 |                  |                                             | 0                  |                   | 32004                                        | 32004    |
| в том числе:                                               |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |          |
| чистая прибыль                                             | 3211 | x                | x                                           | x                  | x                 | 32 004                                       |          |
| переводка имущества                                        | 3212 | x                | x                                           |                    | x                 |                                              |          |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x                | x                                           |                    | x                 |                                              |          |
| дополнительный выпуск акций                                | 3214 |                  |                                             |                    | x                 |                                              |          |
| увеличение номинальной стоимости акций                     | 3215 |                  |                                             |                    | x                 | x                                            | x        |
| реорганизация юридического лица                            | 3216 |                  |                                             |                    |                   |                                              |          |
| прочие                                                     | 3217 | x                | x                                           |                    | x                 |                                              | 0        |

ИФНС России по г. Томску  
 ОТДЕЛ РАБОТЫ С НАЛОГООПЛАТЕЛЬЩИКАМИ  
 21 05 2014  
 ГОСНАЛОГИНСПЕКТОР  
 ЗАТЯНУККАЯ А. А. Тел. 280-597

| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого     |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|-----------|
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | ( 0 )            |                                             |                    |                   | ( 0 )                                        | ( 0 )     |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |           |
| убыток                                                      | 3221 | x                | x                                           | x                  | x                 | ( )                                          | ( 0 )     |
| пересчета имущества                                         | 3222 | x                | x                                           |                    |                   | ( )                                          | ( )       |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x                | x                                           |                    |                   | ( )                                          | ( 0 )     |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224 | ( )              |                                             |                    |                   | ( )                                          | ( )       |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | ( )              |                                             |                    |                   | ( )                                          | ( )       |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | ( )              |                                             |                    |                   | ( )                                          | ( 0 )     |
| дивиденды                                                   | 3227 | x                | x                                           | x                  | x                 | ( )                                          | ( )       |
| прочие                                                      | 3228 |                  |                                             |                    |                   | ( )                                          | ( )       |
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | x                | x                                           | 0                  |                   |                                              | x         |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | x                | x                                           | x                  | 0                 |                                              | x         |
| Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему     | 3200 | 4221 791         | ( )                                         | 774 340            | 244 674           | 2511 430                                     | 7752 235  |
| 3а 20 13 г.                                                 |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |           |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | 2316140          |                                             | 402000             | 18619             | 8 161 599                                    | 10898358  |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |           |
| чистая прибыль                                              | 3311 | x                | x                                           | x                  | x                 | 728 002                                      | 728002    |
| пересчета имущества                                         | 3312 | x                | x                                           |                    |                   |                                              |           |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | x                | x                                           |                    |                   |                                              |           |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 |                  |                                             |                    |                   | x                                            |           |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3315 |                  |                                             |                    |                   |                                              |           |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | 2316140          |                                             | 402000             | 18619             | 7433597                                      | x         |
| прочие                                                      | 3317 | x                | x                                           |                    |                   |                                              |           |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | ( )              |                                             |                    |                   | ( )                                          | ( )       |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |           |
| убыток                                                      | 3321 | x                | x                                           | x                  | x                 | ( )                                          | ( )       |
| пересчета имущества                                         | 3322 | x                | x                                           |                    |                   | ( )                                          | ( )       |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x                | x                                           |                    |                   | ( )                                          | ( )       |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324 | ( )              |                                             |                    |                   | ( )                                          | ( )       |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | ( )              |                                             |                    |                   | ( )                                          | ( )       |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 |                  |                                             |                    |                   | ( )                                          | ( )       |
| дивиденды                                                   | 3327 | x                | x                                           | x                  | x                 | ( )                                          | ( )       |
| прочие                                                      | 3328 | x                |                                             |                    |                   | ( )                                          | ( )       |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | x                | x                                           |                    |                   |                                              | x         |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | x                | x                                           | x                  |                   |                                              | x         |
| Величина капитала на 31 декабря 20 12 г.                    | 3300 | 6527 931         | ( )                                         | 1176 340           | 283 283           | 10673 029                                    | 18650 593 |

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

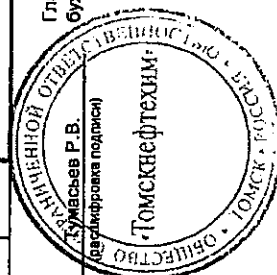
| Наименование показателя                                                           | Код  | На 31 декабря<br>20 12 г. | Изменения капитала за 20 13 г.     |                       | На 31 декабря<br>20 13 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|------------------------------------|-----------------------|---------------------------|
|                                                                                   |      |                           | за счет чистой прибыли<br>(убытка) | за счет иных факторов |                           |
| Капитал - всего                                                                   |      |                           |                                    |                       |                           |
| до корректировок                                                                  | 3400 | 7720231                   | 32004                              |                       | 7752235                   |
| корректировка в связи с:                                                          |      |                           |                                    |                       |                           |
| изменением учетной политики                                                       | 3410 |                           |                                    |                       |                           |
| исправлением ошибок                                                               | 3420 | 0                         | 0                                  |                       | 0                         |
| после корректировок                                                               | 3500 | 7720231                   | 32004                              |                       | 7752235                   |
| в том числе:                                                                      |      |                           |                                    |                       |                           |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):                                     |      |                           |                                    |                       |                           |
| до корректировок                                                                  | 3401 | 2479426                   | 32004                              |                       | 2511430                   |
| корректировка в связи с:                                                          |      |                           |                                    |                       |                           |
| изменением учетной политики                                                       | 3411 |                           |                                    |                       |                           |
| исправлением ошибок                                                               | 3421 | 0                         | 0                                  |                       | 0                         |
| после корректировок                                                               | 3501 | 2479426                   | 32004                              |                       | 2511430                   |
| Другие статьи капитала, по которым<br>осуществлены корректировки:<br>(по статьям) |      |                           |                                    |                       |                           |
| до корректировок                                                                  | 3402 |                           |                                    |                       |                           |
| корректировка в связи с:                                                          |      |                           |                                    |                       |                           |
| изменением учетной политики                                                       | 3412 |                           |                                    |                       |                           |
| исправлением ошибок                                                               | 3422 |                           |                                    |                       |                           |
| после корректировок                                                               | 3502 |                           |                                    |                       |                           |

## 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря<br>20 13 г. | На 31 декабря<br>20 12 г. | На 31 декабря<br>20 11 г. |
|-------------------------|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 18 650 593                | 7 752 235                 | 7 720 231                 |

Руководитель (подпись) С.И. Зинченко 20 14 г.

Главный бухгалтер (подпись) Фаталина А.В. (расшифровка подписи)



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

| Наименование показателя       | Код  | Период      | На начало года           |                                                 |                                                 |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       | На конец периода      |                          |                         |
|-------------------------------|------|-------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
|                               |      |             | первоначальная стоимость |                                                 | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                                                 | поступило           | выбыло                   |                                                 | начислено амортизации | убыток от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
|                               |      |             | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость                        | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       |                          |                         |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 20 13 г. | 1 674                    | ( 449 )                                         |                                                 |                                                 | 44                  | ( 0 )                    | 0                                               | ( 115 )               |                       | 1 718                    | ( 564 )                 |
| в том числе:                  | 5110 | за 20 12 г. | 1 048                    | ( 372 )                                         |                                                 |                                                 | 626                 | ( 0 )                    | 0                                               | ( 77 )                |                       | 1 674                    | ( 449 )                 |
| Патенты, лицензии             | 5101 | за 20 13 г. | 1 609                    | ( 384 )                                         |                                                 |                                                 | 44                  | ( 0 )                    | 0                                               | ( 115 )               |                       | 1 653                    | ( 499 )                 |
|                               | 5111 | за 20 12 г. | 963                      | ( 307 )                                         |                                                 |                                                 | 626                 | ( 0 )                    | 0                                               | ( 77 )                |                       | 1 609                    | ( 384 )                 |
| Товарные знаки                | 5102 | за 20 13 г. | 65                       | ( 65 )                                          |                                                 |                                                 | 0                   | ( 0 )                    | 0                                               | ( 0 )                 |                       | 65                       | ( 65 )                  |
|                               | 5112 | за 20 12 г. | 65                       | ( 65 )                                          |                                                 |                                                 | 0                   | ( 0 )                    | 0                                               | ( 0 )                 |                       | 65                       | ( 65 )                  |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря |          | На 31 декабря |          |
|-------------------------|------|---------------|----------|---------------|----------|
|                         |      | 20 13 г.      | 20 12 г. | 20 11 г.      | 20 10 г. |
| Всего                   | 5120 | 1 718         | 1 674    | 1 048         |          |
| в том числе:            |      |               |          |               |          |
| Патенты, лицензии       | 5121 | 1 653         | 1 609    | 963           |          |
| Товарные знаки          | 5122 | 65            | 65       | 65            |          |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря |          | На 31 декабря |          |
|-------------------------|------|---------------|----------|---------------|----------|
|                         |      | 20 13 г.      | 20 12 г. | 20 11 г.      | 20 10 г. |
| Всего                   | 5130 | 152           | 152      | 152           |          |
| в том числе:            |      |               |          |               |          |
| Патенты, лицензии       | 5131 | 87            | 87       | 87            |          |
| Товарные знаки          | 5132 | 65            | 65       | 65            |          |

#### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя   | Код  | Период      | Изменения за период      |                                       |           |                          |                            | На конец периода         |                                       |
|---------------------------|------|-------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
|                           |      |             | На начало года           |                                       | поступило | выбыло                   |                            | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанная на расходы |
|                           |      |             | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной |                          |                                       |
| НИОКР - всего             | 5140 | за 20 13 г. | 37 136                   | ( 28 709 )                            | 12 115    | ( 0 )                    | 0                          | 49 251                   | ( 32 187 )                            |
|                           | 5150 | за 20 12 г. | 32 576                   | ( 22 325 )                            | 4 580     | ( 0 )                    | 0                          | 37 136                   | ( 26 709 )                            |
| в том числе:              |      |             |                          |                                       |           |                          |                            |                          |                                       |
| (объект, группа объектов) | 5141 | за 20 13 г. |                          |                                       |           |                          |                            |                          |                                       |
|                           | 5151 | за 20 12 г. |                          |                                       |           |                          |                            |                          |                                       |

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

| Наименование показателя                                               | Код  | Период      | На начало года | Изменения за период |                                                        |                                                             | На конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-------------|----------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                       |      |             |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 20 13 г. | 23 120         | 4 749               | ( 0 )                                                  | ( 12 115 )                                                  | 15 754           |
|                                                                       | 5170 | за 20 12 г. | 18 716         | 8 964               | ( 0 )                                                  | ( 4 560 )                                                   | 23 120           |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20 13 г. | 1 949          | 48                  | ( 0 )                                                  | ( 44 )                                                      | 1 953            |
|                                                                       | 5190 | за 20 12 г. | 5 768          | 479                 | ( 4 258 )                                              | ( 40 )                                                      | 1 949            |
| в том числе:                                                          |      |             |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
| Патенты, лицензии                                                     | 5181 | за 20 13 г. | 1 949          | 48                  | ( 0 )                                                  | ( 44 )                                                      | 1 953            |
|                                                                       | 5191 | за 20 12 г. | 5 768          | 479                 | ( 4 258 )                                              | ( 40 )                                                      | 1 949            |
| Товарные знаки                                                        | 5182 | за 20 13 г. | 0              | 0                   | ( 0 )                                                  | ( 0 )                                                       | 0                |
|                                                                       | 5192 | за 20 12 г. | 0              | 0                   | ( 0 )                                                  | ( 0 )                                                       | 0                |

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Таблица 6

| Наименование показателя                                                         | Код  | Период      | На начало года           |                         | Изменения за период |                          |                         |                       |                          |                         | На конец периода         |                         |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                 |      |             | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | поступило           | выбыло объектов          |                         | начислено амортизации | переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
|                                                                                 |      |             |                          |                         |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                       | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                          |                         |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 20 13 г. | 8 401 711                | ( 3 609 442 )           | 1 388 995           | ( 44 472 )               | 26 411                  | ( 803 770 )           | 0                        | 0                       | 9 746 234                | ( 4 386 801 )           |
|                                                                                 | 5210 | за 20 12 г. | 7 515 014                | ( 3 022 845 )           | 995 215             | ( 108 518 )              | 56 265                  | ( 642 852 )           | 0                        | 0                       | 8 401 711                | ( 3 609 442 )           |
| в том числе:                                                                    |      |             |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                          |                         |                          |                         |
| Здания                                                                          | 5201 | за 20 13 г. | 3 220 387                | ( 990 577 )             | 69 311              | ( 12 527 )               | 4 126                   | ( 108 049 )           |                          |                         | 3 277 171                | ( 1 094 500 )           |
|                                                                                 | 5211 | за 20 12 г. | 3 139 408                | ( 888 648 )             | 119 704             | ( 38 725 )               | 10 581                  | ( 112 510 )           |                          |                         | 3 220 387                | ( 990 577 )             |
| Сооружения                                                                      | 5201 | за 20 13 г. | 1 160 413                | ( 493 864 )             | 133 853             | ( 3 832 )                | 1 303                   | ( 83 192 )            |                          |                         | 1 290 434                | ( 575 753 )             |
|                                                                                 | 5211 | за 20 12 г. | 1 110 752                | ( 423 756 )             | 69 842              | ( 20 181 )               | 8 221                   | ( 78 329 )            |                          |                         | 1 160 413                | ( 493 864 )             |
| Машины и оборудование                                                           | 5202 | за 20 13 г. | 3 637 773                | ( 1 942 609 )           | 1 149 179           | ( 24 371 )               | 17 321                  | ( 585 443 )           |                          |                         | 4 762 581                | ( 2 510 731 )           |
|                                                                                 | 5202 | за 20 12 г. | 2 895 945                | ( 1 538 485 )           | 777 210             | ( 35 382 )               | 25 268                  | ( 429 392 )           |                          |                         | 3 637 773                | ( 1 942 609 )           |
| Транспортные средства                                                           | 5203 | за 20 13 г. | 218 054                  | ( 145 299 )             | 29 810              | ( 1 445 )                | 1 420                   | ( 21 733 )            |                          |                         | 246 419                  | ( 165 612 )             |
|                                                                                 | 5213 | за 20 12 г. | 219 451                  | ( 136 563 )             | 10 772              | ( 12 169 )               | 10 352                  | ( 19 088 )            |                          |                         | 218 054                  | ( 145 299 )             |
| Инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь                          | 5204 | за 20 13 г. | 62 136                   | ( 37 093 )              | 5 634               | ( 2 248 )                | 2 241                   | ( 5 353 )             |                          |                         | 65 522                   | ( 40 205 )              |
|                                                                                 | 5214 | за 20 12 г. | 46 613                   | ( 35 393 )              | 17 502              | ( 1 979 )                | 1 843                   | ( 3 543 )             |                          |                         | 62 136                   | ( 37 093 )              |
| Земельные участки и объекты природопользования                                  | 5209 | за 20 13 г. | 102 948                  | ( 0 )                   | 1 208               | ( 49 )                   | 0                       | ( 0 )                 |                          |                         | 104 107                  | ( 0 )                   |
|                                                                                 | 5219 | за 20 12 г. | 102 845                  | ( 0 )                   | 185                 | ( 82 )                   | 0                       | ( 0 )                 |                          |                         | 102 948                  | ( 0 )                   |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | за 20 13 г. | 2 660                    | ( 1 466 )               | 0                   | ( 0 )                    | 0                       | ( 618 )               | 0                        | 0                       | 2 660                    | ( 2 084 )               |
|                                                                                 | 5230 | за 20 12 г. | 2 481                    | ( 857 )                 | 179                 | ( 0 )                    | 0                       | ( 609 )               | 0                        | 0                       | 2 660                    | ( 1 466 )               |
| в том числе:                                                                    |      |             |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                          |                         |                          |                         |
| Машины и оборудование                                                           | 5222 | за 20 13 г. | 2 356                    | ( 1 223 )               | 0                   | ( 0 )                    | 0                       | ( 581 )               |                          |                         | 2 356                    | ( 1 804 )               |
|                                                                                 | 5232 | за 20 12 г. | 2 177                    | ( 691 )                 | 179                 | ( 0 )                    | 0                       | ( 532 )               |                          |                         | 2 356                    | ( 1 223 )               |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                      | 5224 | за 20 13 г. | 304                      | ( 243 )                 | 0                   | ( 0 )                    | 0                       | ( 37 )                |                          |                         | 304                      | ( 280 )                 |
|                                                                                 | 5234 | за 20 12 г. | 304                      | ( 166 )                 | 0                   | ( 0 )                    | 0                       | ( 77 )                |                          |                         | 304                      | ( 243 )                 |



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Таблица 7

| 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 | переведено в состав незавершенного строительства / прочие выбытия |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств | 5240 | за 20 13 г. | 967 155        | 2 880 111           | ( 1 422 )  | ( 1 351 330 )                                                       | ( 623 703 ) 1 870 811                                             |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств | 5250 | за 20 12 г. | 765 833        | 1 562 836           | ( 10 460 ) | ( 995 394 )                                                         | ( 355 760 ) 967 155                                               |
| Затраты на незавершенное строительство и приобретение основных средств                                     |      | за 20 13 г. | 887 183        | 2 305 859           | ( 1 422 )  | ( 1 351 330 )                                                       | ( ) 1 840 290                                                     |
| в том числе:                                                                                               |      | за 20 12 г. | 752 112        | 1 140 925           | ( 10 460 ) | ( 995 394 )                                                         | ( ) 887 183                                                       |
| Здания и сооружения                                                                                        | 5241 | за 20 13 г. | 315 385        | 561 959             | ( 0 )      | ( 356 571 )                                                         | ( ) 520 773                                                       |
|                                                                                                            | 5251 | за 20 12 г. | 269 248        | 246 143             | ( 10 460 ) | ( 169 546 )                                                         | ( ) 315 385                                                       |
| Оборудование                                                                                               | 5242 | за 20 13 г. | 571 798        | 1 699 961           | ( 52 )     | ( 952 190 )                                                         | ( ) 1 319 517                                                     |
|                                                                                                            | 5252 | за 20 12 г. | 480 941        | 868 246             | ( 0 )      | ( 777 389 )                                                         | ( ) 571 798                                                       |
| Транспорт и прочие                                                                                         | 5243 | за 20 13 г. | 0              | 43 939              | ( 1 370 )  | ( 42 569 )                                                          | ( ) 0                                                             |
|                                                                                                            | 5253 | за 20 12 г. | 1 923          | 26 536              | ( 0 )      | ( 28 459 )                                                          | ( ) 0                                                             |
| Оборудование, требующее монтажа                                                                            | 5244 | за 20 13 г. | 79 972         | 574 252             | ( 0 )      | ( 0 )                                                               | ( 623 703 ) 30 521                                                |
|                                                                                                            | 5254 | за 20 12 г. | 13 821         | 421 911             | ( 0 )      | ( 0 )                                                               | ( 355 760 ) 79 972                                                |

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

Таблица 8

| Наименование показателя                                                                                      | Код  | 3а 20 13 г. | 3а 20 12 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|-------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 300 755     | 248 905     |
| в том числе:                                                                                                 |      |             |             |
| (объект основных средств)                                                                                    | 5261 |             |             |
| (объект основных средств)                                                                                    | 5262 |             |             |
| и т.д.                                                                                                       |      |             |             |
| Уменьшения стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | 44          | 0           |
| в том числе:                                                                                                 |      |             |             |
| (объект основных средств)                                                                                    | 5271 | ( )         | ( )         |
| (объект основных средств)                                                                                    | 5272 | ( )         | ( )         |
| и т.д.                                                                                                       |      |             |             |

# 2.4. Иное использование основных средств

Таблица 9

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря<br>20 13 г. | На 31 декабря<br>20 12 г. | На 31 декабря<br>20 11 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | 304 339                   | 539 008                   | 436 604                   |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281 | 0                         | 0                         | 0                         |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282 | 0                         | 0                         | 0                         |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | 138 938                   | 151 080                   | 161 227                   |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | 0                         | 0                         | 0                         |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | 2 959                     | 12 990                    | 36 515                    |
| Иное использование основных средств (залог и др.)                                                                           | 5286 | 0                         | 0                         | 0                         |

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Таблица 10                          |              |             |                          |                  |                        |                                 |                     |                          |                        |                                                                                  |                                                     |                          |                  |                        |          |                                   |
|-------------------------------------|--------------|-------------|--------------------------|------------------|------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------------|----------|-----------------------------------|
| Наименование показателя             | Код          | Период      | На начало года           |                  |                        |                                 | Изменения за период |                          |                        |                                                                                  |                                                     |                          | На конец периода |                        |          | Отражено в балансе (п. 13-пр. 14) |
|                                     |              |             | первоначальная стоимость | величина резерва | накопленная корректура | Отражено в балансе (п. 4-пр. 5) | поступило           | выбыло (погашено)        |                        | накопленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | величина резерва | накопленная корректура |          |                                   |
|                                     |              |             |                          |                  |                        |                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректура |                                                                                  |                                                     |                          |                  |                        |          |                                   |
| 1                                   | 2            | 3           | 4                        | 5                | 6                      | 7                               | 8                   | 9                        | 10                     | 11                                                                               | 12                                                  | 13                       | 14               | 15                     | 16       |                                   |
| Долгосрочные - всего                | 5301         | за 20 13 г. | 111199                   | 137              |                        | 111062                          | 3935854             | ( 2461272 )              |                        |                                                                                  |                                                     | 1565581                  | 202              |                        | 1565379  |                                   |
|                                     | 5311         | за 20 12 г. | 111225                   | 0                |                        | 111225                          | 1000                | ( 1026 )                 |                        |                                                                                  |                                                     | 111199                   | 137              |                        | 111062   |                                   |
|                                     | в том числе: |             |                          |                  |                        |                                 |                     |                          |                        |                                                                                  |                                                     |                          |                  |                        |          |                                   |
|                                     | 5302         | за 20 13 г. | 111007                   |                  |                        | 111007                          | 2370218             | ( 2451225 )              |                        |                                                                                  |                                                     | 0                        |                  |                        | 0        |                                   |
|                                     | 5312         | за 20 12 г. | 111007                   |                  |                        | 111007                          | 1000                | ( 1000 )                 |                        |                                                                                  |                                                     | 111007                   |                  |                        | 111007   |                                   |
| Долговые ценные бумаги              | 5303         | за 20 13 г. | 0                        |                  |                        | 0                               | 1559357             | ( 0 )                    |                        |                                                                                  |                                                     | 1559357                  |                  |                        | 1559357  |                                   |
|                                     | 5313         | за 20 12 г. |                          |                  |                        |                                 |                     | ( )                      |                        |                                                                                  |                                                     |                          |                  |                        |          |                                   |
|                                     | 5304         | за 20 13 г. | 192                      | 137              |                        | 55                              | 6079                | ( 47 )                   |                        |                                                                                  |                                                     | 6224                     | 202              |                        | 6022     |                                   |
| Прочие финансовые вложения          | 5314         | за 20 12 г. | 218                      | 0                |                        | 218                             |                     | ( 26 )                   |                        |                                                                                  |                                                     | 192                      | 90               |                        | 102      |                                   |
|                                     | 5305         | за 20 13 г. | 513417                   | 90               |                        | 513327                          | 10090611            | ( 1621371 )              |                        |                                                                                  |                                                     | 8982657                  | 79               |                        | 8982578  |                                   |
|                                     | 5315         | за 20 12 г. | 298565                   | 0                |                        | 298565                          | 694863              | ( 480011 )               |                        |                                                                                  |                                                     | 513417                   | 90               |                        | 513327   |                                   |
| в том числе:                        |              |             |                          |                  |                        |                                 |                     |                          |                        |                                                                                  |                                                     |                          |                  |                        |          |                                   |
| Долговые ценные бумаги, вклады в УК | 5306         | за 20 13 г. |                          |                  |                        |                                 |                     | ( )                      |                        |                                                                                  |                                                     |                          |                  |                        |          |                                   |
|                                     | 5316         | за 20 12 г. |                          |                  |                        |                                 |                     | ( )                      |                        |                                                                                  |                                                     |                          |                  |                        |          |                                   |
|                                     | 5307         | за 20 13 г. |                          |                  |                        |                                 |                     | ( )                      |                        |                                                                                  |                                                     |                          |                  |                        |          |                                   |
| Долговые ценные бумаги              | 5317         | за 20 12 г. |                          |                  |                        |                                 |                     | ( )                      |                        |                                                                                  |                                                     |                          |                  |                        |          |                                   |
|                                     | 5308         | за 20 13 г. | 513417                   | 90               |                        | 513327                          | 10090611            | ( 1621371 )              |                        |                                                                                  |                                                     | 8982657                  | 79               |                        | 8982578  |                                   |
|                                     | 5318         | за 20 12 г. | 298565                   | 0                |                        | 298565                          | 694863              | ( 480011 )               |                        |                                                                                  |                                                     | 513417                   | 90               |                        | 513327   |                                   |
| Прочие финансовые вложения          | 5309         | за 20 13 г. | 624616                   | 227              |                        | 624389                          | 14026265            | ( 4102643 )              |                        |                                                                                  |                                                     | 10548238                 | 281              |                        | 10547957 |                                   |
|                                     | 5310         | за 20 12 г. | 409790                   | 0                |                        | 409790                          | 695863              | ( 481037 )               |                        |                                                                                  |                                                     | 624616                   | 227              |                        | 624389   |                                   |
|                                     | Итого        |             |                          |                  |                        |                                 |                     |                          |                        |                                                                                  |                                                     |                          |                  |                        |          |                                   |

Таблица 10

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                                | Код  | На 31 декабря 20 13 г. |  | На 31 декабря 20 12 г. |  | На 31 декабря 20 11 г. |  |
|------------------------------------------------------------------------|------|------------------------|--|------------------------|--|------------------------|--|
|                                                                        |      |                        |  |                        |  |                        |  |
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | 5320 |                        |  |                        |  |                        |  |
| в том числе:                                                           |      |                        |  |                        |  |                        |  |
| Долговые ценные бумаги, владения в УК                                  | 5321 |                        |  |                        |  |                        |  |
| Долговые ценные бумаги                                                 | 5322 |                        |  |                        |  |                        |  |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 |                        |  |                        |  |                        |  |
| в том числе:                                                           |      |                        |  |                        |  |                        |  |
| Долговые ценные бумаги, владения в УК                                  | 5326 |                        |  |                        |  |                        |  |
| Долговые ценные бумаги                                                 | 5327 |                        |  |                        |  |                        |  |
| 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 |                                         |
|---------------------------------------------|------|-------------|------------------|-----------------------------------------|-----------------------|------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|
|                                             |      |             | сальдо-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло           |                               | убыток от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (выдами) | сальдо-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
|                                             |      |             |                  |                                         |                       | сальдо-стоимость | резерв под снижение стоимости |                              |                                           |                  |                                         |
| Запасы - всего                              | 5400 | за 20 13 г. | 588 854          | ( 4 363 )                               | 9 918 086             | ( 10 046 848 )   | 2 376                         | 29                           | x                                         | 450 092          | ( 1 958 )                               |
|                                             | 5420 | за 20 12 г. | 526 220          | ( 22 115 )                              | 12 260 868            | ( 12 198 234 )   | 7 170                         | 10 582                       | x                                         | 588 854          | ( 4 363 )                               |
| в том числе:                                |      |             |                  |                                         |                       |                  |                               |                              |                                           |                  |                                         |
| Сырье и Материалы                           | 5401 | за 20 13 г. | 432 340          | ( 4 363 )                               | 1 963 848             | ( 2 009 463 )    | 2 376                         | 29                           |                                           | 368 725          | ( 1 958 )                               |
|                                             | 5421 | за 20 12 г. | 473 216          | ( 22 115 )                              | 2 624 434             | ( 2 665 310 )    | 7 170                         | 10 582                       |                                           | 432 340          | ( 4 363 )                               |
| Затраты в незавершенном производстве        | 5402 | за 20 13 г. | 106 828          | ( 0 )                                   | 7 113 567             | ( 7 152 170 )    |                               |                              |                                           | 68 225           | ( 0 )                                   |
|                                             | 5422 | за 20 12 г. | 47 910           | ( 0 )                                   | 7 203 639             | ( 7 144 721 )    |                               |                              |                                           | 106 828          | ( 0 )                                   |
| Товары, предназначенные для перепродажи     | 5403 | за 20 13 г. | 204              | ( 0 )                                   | 724 530               | ( 724 724 )      | 0                             | 0                            |                                           | 10               | ( 0 )                                   |
|                                             | 5423 | за 20 12 г. | 3 153            | ( 0 )                                   | 2 177 965             | ( 2 160 914 )    | 0                             |                              |                                           | 204              | ( 0 )                                   |
| Готовая продукция собственного производства | 5404 | за 20 13 г. | 2 494            | ( 0 )                                   | 107 682               | ( 110 126 )      | 0                             |                              |                                           | 50               | ( 0 )                                   |
|                                             | 5424 | за 20 12 г. | 1 288            | ( 0 )                                   | 207 728               | ( 206 522 )      | 0                             |                              |                                           | 2 494            | ( 0 )                                   |
| Товары отгруженные                          | 5405 | за 20 13 г. | 46 988           | ( 0 )                                   | 8 459                 | ( 50 365 )       |                               |                              |                                           | 5 092            | ( 0 )                                   |
|                                             | 5425 | за 20 12 г. | 653              | ( 0 )                                   | 47 102                | ( 767 )          | 0                             |                              |                                           | 46 988           | ( 0 )                                   |

# 4.2. Запасы в залоге

|                                                   |      | Таблица 13                |                           |
|---------------------------------------------------|------|---------------------------|---------------------------|
| Наименование показателя                           | Код  | На 31 декабря<br>20 13 г. | На 31 декабря<br>20 11 г. |
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего   | 5440 |                           |                           |
| в том числе:                                      |      |                           |                           |
| Материалы                                         | 5441 |                           |                           |
| Товары, предназначенные для перепродажи           | 5442 |                           |                           |
| Готовая продукция собственного производства       | 5442 |                           |                           |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 |                           |                           |
| в том числе:                                      |      |                           |                           |
| Материалы                                         | 5446 |                           |                           |
| Товары, предназначенные для перепродажи           | 5447 |                           |                           |
| Готовая продукция собственного производства       | 5448 |                           |                           |

### Б.1. Наличие дебиторской задолженности

**Таблица 14**

Таблица 14

| Наименование показателя            | Код  | Период     | На начало года                             |                                            |                                            |                                            | Изменения за период                                           |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                            | На конец периода                           |                                            |                                            |        |          |         |
|------------------------------------|------|------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------|----------|---------|
|                                    |      |            | в том числе по рубкам по условиям договора | в том числе по рубкам по условиям договора | в том числе по рубкам по условиям договора | в том числе по рубкам по условиям договора | в результате заготовки древесины (рубли заготов. сырья и др.) | в результате заготовки древесины (рубли заготов. сырья и др.) | в результате заготовки древесины (рубли заготов. сырья и др.) | в результате заготовки древесины (рубли заготов. сырья и др.) | в результате заготовки древесины (рубли заготов. сырья и др.) | в том числе по рубкам по условиям договора | в том числе по рубкам по условиям договора | в том числе по рубкам по условиям договора | в том числе по рубкам по условиям договора |        |          |         |
|                                    |      |            |                                            |                                            |                                            |                                            |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                            |                                            |                                            |                                            |        |          |         |
| 1                                  | 2    | 3          | 4                                          | 5                                          | 6                                          | 7                                          | 8                                                             | 9                                                             | 10                                                            | 11                                                            | 12                                                            | 13                                         | 14                                         | 15                                         | 16                                         | 17     | 18       | 19      |
| Дополнительная информация -        | 5001 | за 2013 г. | 1562                                       |                                            |                                            |                                            | 1562                                                          | 0                                                             |                                                               | ( 1093 )                                                      | ( )                                                           |                                            | ( 0 )                                      | 469                                        | ( )                                        |        |          | 469     |
|                                    | 5011 | за 2013 г. | 3226                                       |                                            |                                            |                                            | 3226                                                          | 126                                                           |                                                               | ( 1151 )                                                      | ( )                                                           |                                            | 639                                        | 1562                                       | ( )                                        |        |          | 1562    |
| в том числе                        | 5002 | за 2013 г. |                                            |                                            |                                            |                                            |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                            |                                            |                                            |                                            |        |          |         |
|                                    | 5022 | за 2012 г. |                                            |                                            |                                            |                                            |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                            |                                            |                                            |                                            |        |          |         |
| Расходы с погашением и зачисления  | 5003 | за 2013 г. |                                            |                                            |                                            |                                            |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                            |                                            |                                            |                                            |        |          |         |
|                                    | 5003 | за 2013 г. |                                            |                                            |                                            |                                            |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                            |                                            |                                            |                                            |        |          |         |
| Всего в доходе                     | 5023 | за 2012 г. |                                            |                                            |                                            |                                            |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                            |                                            |                                            |                                            |        |          |         |
|                                    | 5004 | за 2013 г. |                                            |                                            |                                            |                                            |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                            |                                            |                                            |                                            |        |          |         |
| Авансы выданные                    | 5024 | за 2012 г. |                                            |                                            |                                            |                                            |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                            |                                            |                                            |                                            |        |          |         |
|                                    | 5005 | за 2013 г. | 1562                                       | X                                          |                                            |                                            | 1562                                                          | 0                                                             |                                                               | ( 1093 )                                                      | ( )                                                           |                                            | ( 0 )                                      | 469                                        | X                                          |        |          | 469     |
| Прочие                             | 5025 | за 2012 г. | 3226                                       | X                                          |                                            |                                            | 3226                                                          | 126                                                           |                                                               | ( 1151 )                                                      | ( )                                                           |                                            | ( 639 )                                    | 1562                                       | X                                          |        |          | 1562    |
|                                    | 5010 | за 2013 г. | 1781844                                    | 12015                                      | 70653                                      | ( 6223 )                                   | 162156                                                        | 169063                                                        | 2683                                                          | ( 1746220 )                                                   | ( 4441 )                                                      | 5201                                       | 0                                          | 1530010                                    | 11508                                      | 260249 | ( 5468 ) | 1257166 |
| Контркорректировки задолженности - | 5030 | за 2012 г. | 2564658                                    | 17584                                      | 42783                                      | ( 6209 )                                   | 2490490                                                       | 438468                                                        | 166                                                           | ( 1211946 )                                                   | ( 1051 )                                                      | 948                                        | ( 639 )                                    | 176184                                     | 12916                                      | 70683  | ( 6200 ) | 1082155 |
|                                    | 5011 | за 2013 г. | 303654                                     | X                                          |                                            | ( 0 )                                      | 303654                                                        | 21242                                                         |                                                               | ( 299290 )                                                    | ( 4374 )                                                      |                                            |                                            | 218618                                     | X                                          |        | ( 4374 ) | 212942  |
| в том числе:                       | 5031 | за 2012 г. | 777956                                     | X                                          |                                            | ( 0 )                                      | 777956                                                        | 303654                                                        |                                                               | ( 777956 )                                                    | ( )                                                           |                                            | 0                                          | 303654                                     | X                                          |        | ( )      | 303654  |
|                                    | 5012 | за 2013 г. |                                            | X                                          |                                            |                                            |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                            |                                            |                                            | X                                          |        | ( )      |         |
| Всего в получении                  | 5032 | за 2012 г. |                                            |                                            |                                            |                                            |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                            |                                            |                                            |                                            | X      | ( )      |         |
|                                    | 5032 | за 2012 г. |                                            |                                            |                                            |                                            |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                                               |                                            |                                            |                                            |                                            | X      | ( )      |         |
| Авансы выданные                    | 5033 | за 2013 г. | 9884                                       | 6560                                       | 70653                                      | ( 6118 )                                   | 11643                                                         | 279367                                                        |                                                               | ( 70330 )                                                     | ( 1 )                                                         | 5201                                       |                                            | 306541                                     | 10508                                      | 260549 | ( 918 )  | 20866   |
|                                    | 5033 | за 2012 г. | 108925                                     | 12481                                      | 42783                                      | ( 6022 )                                   | 48639                                                         | 79416                                                         |                                                               | ( 84117 )                                                     | ( )                                                           | 804                                        | 0                                          | 9884                                       | 8500                                       | 70683  | ( 6119 ) | 11642   |
| Прочие                             | 5014 | за 2013 г. | 1381216                                    | 4256                                       | X                                          | ( 111 )                                    | 1376649                                                       | 1027454                                                       | 2683                                                          | ( 1376600 )                                                   | ( 66 )                                                        | 0                                          | 0                                          | 1014753                                    | 968                                        | X      | ( 177 )  | 1013578 |
|                                    | 5034 | за 2012 г. | 1659775                                    | 5103                                       | X                                          | ( 187 )                                    | 1654405                                                       | 44549                                                         | 166                                                           | ( 1654413 )                                                   | ( 151 )                                                       | 184                                        | 635                                        | 1381216                                    | 4256                                       | X      | ( 111 )  | 1376649 |
| Итого                              | 5000 | за 2013 г. | 1734426                                    | 12816                                      | 70653                                      | ( 6229 )                                   | 1630718                                                       | 169063                                                        | 2683                                                          | ( 1747313 )                                                   | ( 4441 )                                                      | 5201                                       | 0                                          | 1530479                                    | 11508                                      | 260249 | ( 5468 ) | 1253256 |
|                                    | 5030 | за 2012 г. | 2567842                                    | 17584                                      | 42783                                      | ( 6209 )                                   | 2501306                                                       | 438468                                                        | 166                                                           | ( 1212837 )                                                   | ( 1051 )                                                      | 948                                        | 0                                          | 1761426                                    | 12916                                      | 70683  | ( 6200 ) | 1083717 |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Таблица 15                           |      |   |                               |                      |                               |                      |                               |                      |                      |
|--------------------------------------|------|---|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Наименование показателя              | Код  | № | 31 декабря                    |                      | 31 декабря                    |                      | 31 декабря                    |                      | балансовая стоимость |
|                                      |      |   | 20 13 г.                      |                      | 20 12 г.                      |                      | 20 10 г.                      |                      |                      |
|                                      |      |   | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |                      |
| Всего                                | 5640 |   | 453533                        | 453665               | 5724                          | 3495                 | 1517351                       | 151142               |                      |
| в том числе:                         |      |   |                               |                      |                               |                      |                               |                      |                      |
| расчеты с поставщиками и заказчиками | 5641 |   | 13521                         | 9147                 | 3275                          | 3275                 | 3007                          | 3027                 |                      |
| расчеты с покупателями               | 5642 |   |                               |                      |                               |                      |                               |                      |                      |
| заказы выданные                      | 5643 |   | 2008                          | 1171                 | 6183                          | 45                   | 8335                          | 2314                 |                      |
| прочие                               | 5644 |   | 443744                        | 443567               | 286                           | 175                  | 1500005                       | 1505203              |                      |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Таблица 15                                       |              |            |                        |                                                       |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          |                                                                |                                                                  |
|--------------------------------------------------|--------------|------------|------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Наименование показателя                          | Код          | Период     | Остаток на начало года | в том числе по гр 4 НДС с авансов выданных/полученных | Остаток в конце года по гр 4 (гр 4-гр 5) | Изменения за период                                                    |                                                 |           |                                     |                                                 | Остаток на конец периода | в том числе по гр 12 месяцев НДС с авансов выданных/полученных | Остаток в конце периода по гр 12-месячному периоду (гр 12-гр 13) |
|                                                  |              |            |                        |                                                       |                                          | поступления                                                            |                                                 | выбытия   |                                     |                                                 |                          |                                                                |                                                                  |
|                                                  |              |            |                        |                                                       |                                          | в результате хозяйственных операций (сумма долга по счетам, операциям) | применения процентов, штрафов и иных начислений | погашение | статические на финансовый результат | период по договору в соответствии с отчетностью |                          |                                                                |                                                                  |
|                                                  |              |            |                        |                                                       |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          |                                                                |                                                                  |
| 1                                                | 2            | 3          | 4                      | 5                                                     | 6                                        | 7                                                                      | 8                                               | 9         | 10                                  | 11                                              | 12                       | 13                                                             | 14                                                               |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5661         | за 2013 г. |                        |                                                       |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          |                                                                |                                                                  |
|                                                  | 5671         | за 2012 г. | 41868                  |                                                       | 41868                                    |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 | 0                        |                                                                |                                                                  |
|                                                  | в том числе: |            |                        |                                                       |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          |                                                                |                                                                  |
|                                                  | 5662         | за 2013 г. |                        | X                                                     |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          |                                                                |                                                                  |
|                                                  | 5672         | за 2012 г. |                        | X                                                     |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          |                                                                |                                                                  |
|                                                  | 5653         | за 2013 г. |                        | X                                                     |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 | 0                        |                                                                |                                                                  |
|                                                  | 5673         | за 2012 г. | 41868                  | X                                                     | 41868                                    |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          |                                                                |                                                                  |
|                                                  | 5654         | за 2013 г. |                        | 0                                                     |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          |                                                                |                                                                  |
|                                                  | 5674         | за 2012 г. |                        | 0                                                     |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          |                                                                |                                                                  |
|                                                  | 5660         | за 2013 г. | 812853                 | 34643                                                 | 81310                                    |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          |                                                                |                                                                  |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5680         | за 2012 г. | 93706                  | 33077                                                 | 90709                                    | 917463                                                                 | 0                                               | 912468    | 204                                 | 0                                               | 949154                   | 23576                                                          | 925578                                                           |
|                                                  | в том числе: |            |                        |                                                       |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          |                                                                |                                                                  |
|                                                  | 5661         | за 2013 г. | 724675                 | X                                                     | 724675                                   | 796131                                                                 |                                                 |           |                                     |                                                 | 796000                   | X                                                              | 796000                                                           |
|                                                  | 5681         | за 2012 г. | 626601                 | X                                                     | 626601                                   | 724666                                                                 |                                                 |           |                                     |                                                 |                          | X                                                              | 724675                                                           |
|                                                  | 5682         | за 2013 г. | 28221                  | 4257                                                  | 23964                                    | 647                                                                    |                                                 |           |                                     |                                                 | 8801                     | 998                                                            | 5603                                                             |
|                                                  | 5662         | за 2012 г. | 33774                  | 9103                                                  | 28671                                    | 27228                                                                  |                                                 |           |                                     |                                                 | 28221                    | 4257                                                           | 23964                                                            |
|                                                  | 5653         | за 2013 г. | 104271                 | X                                                     | 104271                                   | 32360                                                                  |                                                 |           |                                     |                                                 | 32360                    | X                                                              | 32360                                                            |
|                                                  | 5683         | за 2012 г. | 117829                 | X                                                     | 117829                                   | 111979                                                                 |                                                 |           |                                     |                                                 | 114271                   | X                                                              | 104271                                                           |
|                                                  | 5664         | за 2013 г. |                        | X                                                     |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          | X                                                              | X                                                                |
|                                                  | 5684         | за 2012 г. |                        | X                                                     |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          | X                                                              | X                                                                |
| взносы в уплату                                  | 5665         | за 2013 г. |                        | X                                                     |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          | X                                                              | X                                                                |
|                                                  | 5666         | за 2012 г. |                        | X                                                     |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          | X                                                              | X                                                                |
|                                                  | 5685         | за 2013 г. |                        | X                                                     |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          | X                                                              | X                                                                |
|                                                  | 5686         | за 2012 г. |                        | X                                                     |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          | X                                                              | X                                                                |
|                                                  | 5687         | за 2013 г. |                        | X                                                     |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          | X                                                              | X                                                                |
|                                                  | 5688         | за 2012 г. |                        | X                                                     |                                          |                                                                        |                                                 |           |                                     |                                                 |                          | X                                                              | X                                                                |
|                                                  | 5689         | за 2013 г. | 909                    | X                                                     | 909                                      | 60791                                                                  |                                                 |           |                                     |                                                 | 60791                    | X                                                              | 60791                                                            |
|                                                  | 5690         | за 2012 г. |                        | X                                                     | 909                                      | 0                                                                      |                                                 |           |                                     |                                                 | 0                        | X                                                              | 0                                                                |
|                                                  | 5691         | за 2013 г. | 55786                  | 30395                                                 | 25400                                    | 53163                                                                  |                                                 |           |                                     |                                                 | 53172                    | 22576                                                          | 30594                                                            |
|                                                  | 5692         | за 2012 г. | 128773                 | 27974                                                 | 128799                                   | 54306                                                                  |                                                 |           |                                     |                                                 | 55786                    | 30395                                                          | 25400                                                            |
| Итого                                            | 5660         | за 2013 г. | 912853                 | 34643                                                 | 91310                                    | 94871                                                                  | 0                                               | 912468    | 204                                 | 0                                               | 949154                   | 23576                                                          | 925578                                                           |
|                                                  | 5670         | за 2012 г. | 977654                 | 33077                                                 | 944577                                   | 917463                                                                 | 0                                               | 981150    | 1014                                | 0                                               | 912653                   | 34643                                                          | 878310                                                           |

6.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На   |       |            | На 31 декабря<br>20 12 г. | На 31 декабря<br>20 11 г. |
|---------------------------------------|------|------|-------|------------|---------------------------|---------------------------|
|                                       |      | 14   | 20 13 | 31 декабря |                           |                           |
| Всего                                 | 5500 | 1295 |       |            | 840                       | 5002                      |
| в том числе:                          |      |      |       |            |                           |                           |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5501 | 818  |       |            | 550                       | 5215                      |
| выдачи покупателям                    | 5502 | 21   |       |            | 289                       | 1547                      |
| высчета в уплате                      | 5503 |      |       |            |                           |                           |
| кредиты                               | 5504 |      |       |            |                           |                           |
| заимо                                 | 5505 |      |       |            |                           |                           |
| прочие                                | 5506 | 256  |       |            | 1                         | 44180                     |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя                                               | Код  | 31 20 13 |    | 31 20 12  | г.        |
|-----------------------------------------------------------------------|------|----------|----|-----------|-----------|
|                                                                       |      |          | г. |           |           |
| Материальные затраты                                                  | 5610 |          |    | 4 300 351 | 4 535 817 |
| Расходы на оплату труда                                               | 5620 |          |    | 1 442 344 | 1 332 516 |
| Отчисления на социальные нужды                                        | 5630 |          |    | 411 063   | 352 379   |
| Амортизация                                                           | 5640 |          |    | 807 308   | 643 130   |
| Прочие затраты                                                        | 5650 |          |    | 253 420   | 339 787   |
| Итого по статьям                                                      | 5660 |          |    | 7 113 967 | 7 203 639 |
| Наличие остатков (прирост [+], уменьшение [-])                        |      |          |    |           |           |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [+])    | 5670 |          |    |           | -58 918   |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-]) | 5680 |          |    | 38 600    |           |
| прирост (уменьшение) готовой продукции                                | 5690 |          |    | 107 642   | 207 726   |
| затраты, отнесенные на другие счета                                   | 5691 |          |    | 19 765    | 54 307    |
| перенос стоимости готовых товаров                                     | 5692 |          |    | 724 468   | 2 179 160 |
| готовая продукция, проданная                                          | 5693 |          |    | 110 136   | 208 522   |
| Итого расходы на основные виды деятельности                           | 5600 |          |    | 7 659 326 | 8 268 878 |



## 7. Оценочные обязательства

| Таблица 19                                 |      |                        |          |            |                              |                          |
|--------------------------------------------|------|------------------------|----------|------------|------------------------------|--------------------------|
| Наименование показателя                    | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено   | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
| Оценочные обязательства - всего            | 5700 | 138516                 | 243451   | ( 207798 ) | ( )                          | 174169                   |
| в том числе:                               |      |                        |          | ( )        | ( )                          |                          |
| Краткосрочные:                             | 5701 | 136242                 | 227423   | ( 205524 ) | ( 0 )                        | 158141                   |
| Оценочные обязательства по отпускам        | 5702 | 32987                  | 3149     | ( )        | ( )                          | 36136                    |
| Оценочные обязательства по выплатам премии | 5703 | 103255                 | 221971   | ( 205524 ) | ( )                          | 119702                   |
| Прочие                                     | 5704 |                        | 2303     | ( )        | ( )                          | 2303                     |
| Долгосрочные:                              | 5705 | 2274                   | 16028    | ( 2274 )   | ( 0 )                        | 16028                    |
| Оценочные обязательства по выплатам премии | 5706 | 2274                   | 16028    | ( 2274 )   | ( )                          | 16028                    |

## 8. Обеспечения обязательств

|                                            |      | Таблица 20             |                        |                        |  |
|--------------------------------------------|------|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| Наименование показателя                    | Код  | На 31 декабря 20 13 г. | На 31 декабря 20 12 г. | На 31 декабря 20 11 г. |  |
| Полученные - всего                         | 5800 | 275939                 | 14207                  | 20272                  |  |
| в том числе:                               |      |                        |                        |                        |  |
| В виде залога основных средств, МПЗ        | 5801 |                        |                        |                        |  |
| В виде залога ценных бумаг                 | 5802 |                        |                        |                        |  |
| Прочие, по которым не начисляются проценты | 5803 | 275939                 | 14207                  | 20272                  |  |
| Выданные - всего                           | 5810 | 49685                  | 13469                  | 154998                 |  |
| в том числе:                               |      |                        |                        |                        |  |
| В виде залога МПЗ                          | 5811 |                        |                        |                        |  |
| В виде залога основных средств             | 5812 |                        |                        |                        |  |
| В виде залога ценных бумаг                 | 5813 |                        |                        |                        |  |
| Прочие, по которым не начисляются проценты | 5814 | 49685                  | 13469                  | 154998                 |  |
| Прочие, по которым начисляются проценты    | 5815 |                        |                        |                        |  |

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ  
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2013 ГОД**

## **Содержание**

|                                                                                                     |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>I. Общие сведения .....</b>                                                                      | <b>4</b>  |
| <b>II. Учетная политика.....</b>                                                                    | <b>6</b>  |
| 1. Основа составления.....                                                                          | 6         |
| 2. Активы и обязательства в иностранных валютах.....                                                | 6         |
| 3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....                                         | 6         |
| 4. Нематериальные активы .....                                                                      | 7         |
| 5. Научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.....                   | 7         |
| 6. Основные средства .....                                                                          | 7         |
| 7. Незавершенные вложения во внеоборотные активы .....                                              | 8         |
| 8. Прочие внеоборотные активы .....                                                                 | 9         |
| 9. Финансовые вложения .....                                                                        | 9         |
| 10. Материально-производственные запасы.....                                                        | 10        |
| 11. Расходы будущих периодов .....                                                                  | 10        |
| 12. Задолженность покупателей и заказчиков .....                                                    | 11        |
| 13. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств..... | 11        |
| 14. Уставный, добавочный и резервный капитал .....                                                  | 12        |
| 15. Кредиты и займы полученные.....                                                                 | 12        |
| 16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....                          | 12        |
| 17. Расчеты по налогу на прибыль.....                                                               | 13        |
| 18. Признание доходов .....                                                                         | 13        |
| 19. Признание расходов .....                                                                        | 14        |
| 20. Изменения в учетной политике Общества за 2013 год.....                                          | 14        |
| 21. Изменения в учетной политике Общества на 2014 год .....                                         | 16        |
| 22. Данные прошлых отчетных периодов .....                                                          | 16        |
| 23. Раскрытие информации о рисках.....                                                              | 18        |
| <b>III. Раскрытие существенных показателей .....</b>                                                | <b>20</b> |
| 1. Нематериальные активы .....                                                                      | 20        |
| 2. Результаты исследований и разработок .....                                                       | 20        |
| 3. Основные средства .....                                                                          | 21        |
| 4. Прочие внеоборотные активы .....                                                                 | 22        |
| 5. Финансовые вложения .....                                                                        | 22        |
| 6. Запасы.....                                                                                      | 25        |
| 7. Дебиторская задолженность.....                                                                   | 26        |
| 8. Денежные средства и их эквиваленты.....                                                          | 28        |
| 9. Капитал и резервы .....                                                                          | 32        |
| 10. Кредиты и займы .....                                                                           | 32        |
| 11. Кредиторская задолженность .....                                                                | 34        |
| 12. Налоги .....                                                                                    | 36        |

**ООО «Томскнефтехим»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год**

|                                                                                         |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 13. Прочие налоги и сборы .....                                                         | 37 |
| 14. Выручка от продаж .....                                                             | 37 |
| 15. Расходы по обычным видам деятельности .....                                         | 39 |
| 16. Затраты на приобретение (производство) и использование энергетических ресурсов..... | 40 |
| 17. Прочие доходы и прочие расходы .....                                                | 41 |
| 18. Связанные стороны .....                                                             | 42 |
| 19. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....              | 48 |
| 20. События после отчетной даты.....                                                    | 49 |

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

**I. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «Томскнефтехим» (ООО «Томскнефтехим» - сокращенное наименование) (далее «Общество») образовано в 2003г. Свидетельство о государственной регистрации Общества с внесением записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным № 1037000135920 от 14 июля 2003 года выдано Инспекцией ФНС России по г.Томску

Участниками Общества по состоянию на 31.12.2013 являются:

| Наименование участника                        | Доля участия (%) |
|-----------------------------------------------|------------------|
| 1                                             | 2                |
| Открытое акционерное общество «СИБУР Холдинг» | 100              |

Общество зарегистрировано по адресу: 634067, Российская Федерация, г.Томск, ул. Кузовлевский тракт, д. 2, стр. 202.

По состоянию на 31.12.2013 Общество не имеет в своем составе территориально обособленных структурных подразделений (в том числе филиалов). По состоянию на 31.12.2012 Общество имело в своем составе одно территориально обособленное структурное подразделение.

| № п/п | Наименование филиала (структурного подразделения)         | Место нахождения                            |
|-------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1     | Детский оздоровительно-образовательный лагерь «Солнечный» | Село Калтай, район Томский, область Томская |

17.12.2012 в соответствии с Договором пожертвования №17-1154-12 (дата регистрации 15.01.2013) право собственности на имущество ДООЛ «Солнечный» передано Муниципальному образованию «Город Томск». Деятельность Общества через обособленное структурное подразделение прекращена в январе 2013 года.

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является оказание услуг по переработке продукции нефтехимического производства. Общество также осуществляет другие виды деятельности, к которым относятся: производство и продажа товаров нефтегазопереработки, транспортные и экспедиторские услуги, услуги по передаче электроэнергии, воды и тепла, сдача имущества в аренду и прочие.

Генеральный директор Общества – Тумасьев Роман Владимирович.

В соответствии с действующим законодательством (п. 6 ст. 32 Закона об Обществах с Ограниченной ответственностью) и с положениями действующего Устава Общества, избрание ревизионной комиссией не является обязательным и на 2013 год Ревизионная комиссия не избиралась.

**ООО «Томскнефтехим»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год**

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2013 г. составила 2469 человек (31 декабря 2012 г. – 2676 человек, 31 декабря 2011г. – 2 900 человек).

## II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

### 1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Учетной политики ОАО «СИБУР Холдинг», его дочерних обществ и организаций, утвержденной приказом ОАО «СИБУР Холдинг» от 29 декабря 2012 г. № 020, и утверждена приказом Общества от 28.12.2012 № 2467.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

### 2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс ЦБ РФ иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выражена в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы валют составили 32,7292. за 1 доллар США на 31 декабря 2013 г. (31 декабря 2012 г. – 30,3727 руб., 31 декабря 2011 г. – 32,1961 руб.), 44,9699 руб. за 1 евро на 31 декабря 2013 г. (31 декабря 2012 г. – 40,2286 руб., 31 декабря 2011 г. – 41,6714 руб.)

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

### 3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок использования (обращения,

владения или погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение задолженности, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

#### **4. Нематериальные активы**

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

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете, исходя из срока полезного использования.

Определение срока полезного использования нематериальных активов производится исходя из:

- срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более срока деятельности организации.

#### **5. Научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы**

Затраты на НИОКР, когда высоко вероятно применение результатов для получения организацией экономических выгод, учитываются (капитализируются) в качестве вложений во внеоборотные активы, формируя первоначальную стоимость признаваемого впоследствии нематериального актива или актива в форме результата разработок. Срок списания расходов на НИОКР и ТР определяется Обществом самостоятельно, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР и ТР, в течение которого Общество может получить экономические выгоды (доходы), но не более 5 лет.

Затраты по НИОК и ТР, не давшим положительного результата, списываются на прочие расходы в полном размере на дату признания невозможности получить положительный результат.

#### **6. Основные средства**

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Также к объектам основных средств относятся специальный инструмент, специальные приспособления и специальное оборудование, стоимостью более 40 000 рублей и сроком использования более 12 месяцев, которые погашаются равномерно линейным способом. Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2011, учитываются в составе материально-производственных запасов (до 01.01.2011 - со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу).

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не



**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Общество не проводит переоценку объектов основных средств.

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

| Группа основных средств | Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                         | с 01.01.2002                                                           |
| Здания                  | 30                                                                     |
| Машины и оборудование   | 5 – 9                                                                  |
| Транспортные средства   | 5 – 8                                                                  |
| Компьютерная техника    | 2-3                                                                    |
| Прочие                  | 2 – 8                                                                  |

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам жилищного фонда, приобретенным до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Объекты основных средств, приобретенные для сдачи в аренду, учитываются на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности». Амортизация доходных вложений в материальные ценности начисляется линейным способом.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

#### **7. Незавершенные вложения во внеоборотные активы**

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные

активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

В бухгалтерском балансе незавершенные вложения во внеоборотные активы по объектам недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств отражаются по дополнительно введенной строке к статье «Основные средства».

Незавершенные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав нематериальных активов и НИОКР отражаются по статье «Результаты исследований и разработок».

Незавершенные вложения во внеоборотные активы отражаются по фактическим затратам.

#### **8. Прочие внеоборотные активы**

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев после отчетной даты. В частности, для целей отчетности к прочим внеоборотным активам относятся:

- катализаторы сроком службы более 12 месяцев независимо от их стоимости;
- расходы будущих периодов и другие активы (расходы на НИОКР) со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты.

#### **9. Финансовые вложения**

Финансовые вложения оцениваются по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Первоначальная оценка долей и акций в случае погашения задолженности по взносу в уставной капитал не денежными активами, формируется исходя из стоимости выбывающего актива, согласованной учредителями договора.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость отсутствуют.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, не переоцениваются, но тестируются на обесценение и отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений.

Долговые ценные бумаги отсутствуют.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т.ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, и иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отсутствуют.

Краткосрочная задолженность по финансовым вложениям переводится в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 365 дней после отчетной даты.

Долгосрочная задолженность по финансовым вложениям переводится в краткосрочную, когда по условиям договора срок до погашения задолженности остается 365 дней и менее после отчетной даты.

#### 10. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

По материально-производственным запасам в случае снижения их текущей рыночной стоимости по отношению к их фактической стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оцениваются по средневзвешенной себестоимости, рассчитанной по каждому виду сырья и складов. Транспортно-заготовительные расходы списываются ежемесячно пропорционально объему сырья и материалов, отпущенных в производство на себестоимость.

Стоимость спецоснастки, специнструмента и спецоборудования (сроком службы менее 12 месяцев и стоимостью менее 40 000 руб.) списывается единовременно. Стоимость спецодежды независимо от срока службы и стоимости также списывается единовременно в момент отпуска в производство.

Готовая продукция и остатки незавершенного производства оцениваются по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов. Оценка готовой продукции при выбытии проводится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (исключая погрузочно-разгрузочные работы) до покупателя. При выбытии товары оцениваются по средневзвешенной себестоимости.

#### 11. Расходы будущих периодов

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

По расходам будущих периодов применяется равномерный способ списания в течение периода, в котором они обеспечивают поступление экономических выгод.

Информация о расходах будущих периодов отражается в бухгалтерском балансе следующим образом:

- В составе оборотных активов по статье "Прочие оборотные активы" бухгалтерского баланса, если предполагаемый период получения дохода не превышает 12 месяцев (лицензии/сертификаты/разрешения, со сроком действия менее 12 месяцев и др.);
- В составе внеоборотных активов по статье "Прочие внеоборотные активы", если предполагаемый период получения дохода превышает 12 месяцев (программные продукты, лицензии/сертификаты/разрешения со сроком действия более 12 месяцев и др.).

Перевод долгосрочных расходов будущих периодов в краткосрочные на момент, когда получение дохода от использования объекта расходов будущих периодов ожидается в течение 365 дней и менее после отчетной даты не производится.

## 12. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

В составе дебиторской задолженности так же учитываются обязательства по беспроцентным займам, как не способные приносить Обществу экономические выгоды (доход).

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Резерв представляет собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Расходы на создание резерва по сомнительным долгам относятся на увеличение прочих расходов.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

При этом по задолженности организаций, входящих в Группу Сибур, резерв по сомнительным долгам не создается, поскольку, учитывая наличие контроля со стороны ОАО «СИБУР Холдинг» над дочерними организациями, Общество не предполагает возможности невозврата такой задолженности.

## 13. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков и денежных эквивалентов в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

При наличии у Общества операций, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, в отчете о движении денежных средств они представляются свернуто.

Например:

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
-

#### 14. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму, эмиссионного дохода, полученного в результате размещения долей в уставном капитале Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Согласно уставу Общества отчисления в резервный фонд производятся в размере не менее 5% чистой прибыли Общества, до достижения установленной размера резервного фонда.

#### 15. Кредиты и займы полученные

Затраты по займам(кредитам) в виде процентов признаются в составе прочих расходов отчетного периода, кроме той их части, которая подлежит учету в стоимости инвестиционного актива. В случае, если на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива израсходованы средства кредита (займа), полученных на цели, не связанные с таким приобретением, сооружением и (или) изготовлением, то проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива пропорционально доле указанных средств в общей сумме займов (кредитов), причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), полученных на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением такого актива.

Проценты или дисконт по заемным обязательствам (выданным облигациям и векселям) учитываются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

#### 16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

##### *Оценочные обязательства*

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

В случае если предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства превышает 12 месяцев после отчетной даты, такое оценочное обязательство оценивается по стоимости, определяемой путем дисконтирования его величины.

Для определения ставки дисконтирования применяется средняя ставка по привлеченным рублевым займам, срок привлечения которых аналогичен сроку погашения оценочного обязательства.

Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости относится на прочие расходы и отражается в качестве процентов к уплате в отчете о финансовых результатах.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам;
- на выплату премии;

- по судебным разбирательствам/ внесудебным претензиям;
- по гарантийным обязательствам;
- по иным обязательствам.

#### **Условные обязательства и условные активы**

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

#### **17. Расчеты по налогу на прибыль**

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Текущий налог на прибыль определяется через корректировку условного расхода (дохода) на величину постоянных и отложенных налоговых активов и обязательств.

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства показываются развернуто. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

#### **18. Признание доходов**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от продажи материалов, основных средств и прочего имущества;
- курсовые разницы;
- доходы от продажи финансовых вложений;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации;
- доходы от принятия к учету отходов ТМЦ;
- прочие доходы
- прибыли прошлых лет – по мере выявления
- проценты по приобретенным процентным векселям третьих лиц - в соответствии с процентной оговоркой в векселе при предъявлении его к оплате;
- дивиденды (доходы от участия) – по мере объявления;

- доходы от выбытия долей в уставном капитале, паев, акций и т.д.;
- 

### 19. Признание расходов

Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции и оказанием услуг, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

Расходы по заготовке и доставке товаров до покупателей (включая погрузочно-разгрузочные работы), включаются в состав коммерческих расходов, вне зависимости от базиса поставки товаров, определяемого в соответствии с договорами.

Таможенные сборы и расходы на услуги таможенных брокеров списываются на счет учета продаж в момент перехода права собственности на продукцию/товар. Коммерческие расходы в части расходов на хранение готовой продукции ежемесячно списываются на счет учета продаж в части, приходящейся на проданную продукцию, определяемой пропорционально объему реализованной продукции. Остальные расходы на продажу готовой продукции ежемесячно списываются на счет учета продаж в полном объеме.

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы от покупки валюты;
- расходы от продажи материалов, основных средств и прочего имущества;
- курсовые разницы;
- расходы на содержание объектов непроизводственного назначения;
- расходы на социально-культурные, физкультурно-оздоровительные и прочие социальные мероприятия;
- расходы на благотворительность и спонсорство;
- расходы от продажи финансовых вложений
- убытки прошлых лет – по мере выявления;
- расходы от выбытия долей в уставном капитале, паев, акций и т.д.;
- 

### 20. Изменения в учетной политике Общества за 2013 год

В связи со вступлением в силу с 1 января 2013 г. Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» по отдельным элементам учетной политики Обществом принят следующий подход:

- в отношении форм первичных документов - Общество применяет формы, разработанные им самостоятельно с соблюдением требований ст. 9 Федерального закона № 402-ФЗ и содержащиеся в электронной системе учета (в качестве образца использовать формы, приведенные в Постановлении Госкомстата РФ от 29.05.1998 N 57а);
- Общество составляет квартальную бухгалтерскую отчетность (не позднее 30 дней по окончании квартала);
- Общество составляет годовую бухгалтерскую отчетность не позднее трех месяцев после окончания отчетного года.

#### 20.1 Изменения в бухгалтерском учете

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2013 год по сравнению с 2012 годом изменения не вносились.

## **20.2 Изменения в формах бухгалтерской отчетности**

### ***Изменения порядка заполнения форм бухгалтерской отчетности по решению Общества***

#### ***А. Изменения в бухгалтерском балансе***

- Авансовые платежи под капитальное строительство отражаются в разделе I "Внеоборотные активы" по статье Прочие внеоборотные активы».

Ранее авансовые платежи под капитальное строительство отражались также в разделе I "Внеоборотные активы" по строке «Незавершенное строительство» - если сумма предоплаты существенная, по строке «Прочие внеоборотные активы» - если сумма несущественная.

- Данное изменение вступает в силу с финансовой отчетностью за 2013 год. Изменился порядок отражения в бухгалтерском балансе возмещенного из бюджета НДС в части использованных авансов. Суммы НДС с выданных и использованных авансов, возмещенные из бюджета, отражаются по строке 1550 «Прочие обязательства», ранее отражались по строке 1528 «Другие кредиторы».
- Переклассификация расходов будущих периодов, в случае если оставшийся срок списания составляет менее 12 месяцев после отчетной даты, не производится.

Ранее переклассификация производилась.

Данное изменение вступает в силу с финансовой отчетностью за 2013 год.

- Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражены в балансе развернуто.

#### ***Б. Изменения в отчете о финансовых результатах***

Изменения в отчете о финансовых результатах не проводились.

#### ***В. Изменения в отчете об изменении капитала***

Изменения в отчете об изменении капитала не проводились.

#### ***Г. Изменения в отчете о движении денежных средств***

Платежи за катализаторы со сроком службы более 12 месяцев и отраженные по статье «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражаются в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

Ранее платежи за катализаторы независимо от срока службы отражались в разделе «Денежные потоки от текущих операций».

Данное изменение вступает в силу с финансовой отчетностью за 2013 год.



**21. Изменения в учетной политике Общества на 2014 год**

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2014 год по сравнению с 2013 годом изменения не вносились.

**22. Данные прошлых отчетных периодов****22.1 Корректировки данных прошлых отчетных периодов, обусловленные изменениями порядка заполнения форм бухгалтерской отчетности по решению Общества**

- Изменения в порядке отражения в бухгалтерском балансе авансов под капитальное строительство, а так же возмещенного НДС с сумм использованных авансов обусловили необходимость корректировки соответствующих показателей за 2012 и 2011 г.
- Результаты корректировок представлены в таблице:

| Код строки                                 | Наименование строки         | Сумма до корректировки, тыс.руб. | Номер корректировки | Корректировка, тыс.руб. | Сумма с учетом корректировки, тыс.руб. |
|--------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------------------|
| <b>Корректировки показателей 2012 года</b> |                             |                                  |                     |                         |                                        |
| 1190                                       | Прочие внеоборотные активы  | 93 676                           | 1                   | 70 663                  | 164 339                                |
| 1152                                       | Незавершенное строительство | 1 037 818                        | 1                   | (70 663)                | 967 155                                |
| 1528                                       | Другие кредиторы            | 29 876                           | 2                   | (27 806)                | 2 070                                  |
| 1550                                       | Прочие обязательства        | -                                | 2                   | 27 806                  | 27 806                                 |
| <b>Корректировки показателей 2011 года</b> |                             |                                  |                     |                         |                                        |
| 1190                                       | Прочие внеоборотные активы  | 102 669                          | 1                   | 42 783                  | 145 452                                |
| 1152                                       | Незавершенное строительство | 808 716                          | 1                   | (42 783)                | 765 933                                |
| 1528                                       | Другие кредиторы            | 70 154                           | 2                   | (22 905)                | 47 249                                 |
| 1550                                       | Прочие обязательства        | -                                | 2                   | 22 905                  | 22 905                                 |

- Изменения в порядке отражения в бухгалтерском балансе расходов будущих периодов обусловили необходимость корректировки соответствующих показателей за 2012 и 2011 гг.

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

Результаты корректировок представлены в таблице:

| Код строки                                 | Наименование строки      | Сумма до корректировки, тыс.руб. | Номер корректировки | Корректировка, тыс.руб. | Сумма с учетом корректировки, тыс.руб. |
|--------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------------------|
| <b>Корректировки показателей 2012 года</b> |                          |                                  |                     |                         |                                        |
| 1210                                       | Запасы                   | 633 979                          | 3                   | (49 488)                | 584 491                                |
| 1215                                       | расходы будущих периодов | 49 488                           | 3                   | (49 488)                | 0                                      |
| 1260                                       | Прочие оборотные активы  | 28 728                           | 3                   | 49 488                  | 78 216                                 |
| <b>Корректировки показателей 2011 года</b> |                          |                                  |                     |                         |                                        |
| 1210                                       | Запасы                   | 547 657                          | 3                   | (43 552)                | 504 105                                |
| 1215                                       | расходы будущих периодов | 43 552                           | 3                   | (43 552)                | 0                                      |
| 1260                                       | Прочие оборотные активы  | 26 339                           | 3                   | 43 552                  | 69 891                                 |

- Изменения в порядке отражения в отчете о финансовых результатах коммерческих расходов обусловили необходимость корректировки соответствующих показателей за 2012 г.

Результаты корректировок представлены в таблице:

| Код строки                                 | Наименование строки             | Сумма до корректировки, тыс.руб. | Номер корректировки | Корректировка, тыс.руб. | Сумма с учетом корректировки, тыс.руб. |
|--------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------------------|
| <b>Корректировки показателей 2012 года</b> |                                 |                                  |                     |                         |                                        |
| 2120                                       | Себестоимость продаж            | 8 438 467                        | 4                   | 207 962                 | 8 646 429                              |
| 2121                                       | услуг переработки и процессинга | 5 856 176                        | 4                   | 207 962                 | 6 064 138                              |
| 2210                                       | Коммерческие расходы            | 247 229                          | 4                   | (207 962)               | 39 267                                 |

**22.2 Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет**

В отчетном году были выявлены существенные ошибки прошлых лет, допущенные в результате неправильного отражения (неотражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности. В результате проведенных корректировок произошло изменение сравнительных показателей за 2012 год.

- В 2013г. была выявлена существенная ошибка по некорректному отражению в учете операций по выбытию объектов основных средств в 2012 году.

Результаты корректировок представлены в таблице:

| Код строк и                         | Наименование строки | Сумма до корректировки, тыс.руб. | Номер корректировки | Корректировка, тыс.руб. | Сумма с учетом корректировки, тыс.руб. |
|-------------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------------------|
| Корректировки показателей 2012 года |                     |                                  |                     |                         |                                        |
| 1151                                | Основные средства   | 4 834 085                        | 5                   | (41 814)                | 4 792 271                              |
| 1214                                | Товары отгруженные  | 5 174                            | 5                   | 41 814                  | 46 988                                 |

**23. Раскрытие информации о рисках**

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков. Управление рисками осуществляется в следующем порядке:

- на уровне ОАО «СИБУР Холдинг»;
- на уровне ООО «Томскнефтехим».

В Обществе для регулирования деятельности по управлению рисками разработаны документы: СТО (Q) 1-01-2009 «Система управления рисками. Управление рисками ООО «Томскнефтехим». Общие положения» и СТО (Q) 1-02-2010 «Система управления рисками. Управление рисками ООО «Томскнефтехим». Требования»; изданы приказы, определяющие состав ключевых рисков, определяющие составы команд по управлению ключевыми рисками и т.д.

Советом директоров ОАО «СИБУР Холдинг» утверждена Политика в области управления рисками.

В состав ключевых рисков, определенных ОАО «СИБУР Холдинг», включены:

- Техногенный риск - аварии на ключевых производственных активах;
- Регулятивный риск - негативные события, связанные с изменением внешней нормативно-правовой среды, влияющей на деятельность Общества и деятельность ключевых контрагентов;
- Риск информационных систем - выход из строя ключевых информационных систем и оборудования, несанкционированный доступ к

конфиденциальной информации, искажение информации при ее передаче и принятие на ее основе ошибочных решений;

- Риск нереализации организационных проектов - негативные события, влияющие на достижение результатов организационных проектов (качество, сроки, бюджет);

- Риск недостижения результатов инвестиционных проектов - негативные события, влияющие на сроки, качество и стоимость проектов;

- Рыночный риск - негативные события, снижающие спрос на основную продукцию Общества, влияющие на финансово-экономические цели инвестпроектов;

- Логистический риск - ограничения инфраструктуры, влияющие на доставку товаров потребителям (порты, ж/д, товарные станции).

В Обществе утверждены следующие ключевые риски:

- Риск внеплановых остановок по причине физического износа оборудования;

- Риск привлечения к ответственности за несоблюдение нормативно-правовых требований (в области охраны труда, промышленной и пожарной безопасности, охраны окружающей среды);

- Риск внеплановых остановок по причине человеческого фактора;

- Риск не качественного выполнения планово-предупредительных и остановочных ремонтов;

- Риск не достижения целей в области качества продукции;

- Риск утечки, нарушения целостности, доступности, конфиденциальности информации;

- Риск травматизма;

- Риск волнений персонала подрядных организаций.

Кроме того, выделяются не ключевые риски:

- Риск повреждения и невозможности эксплуатации сетевых объектов, находящихся за пределами земельных участков Общества;

- Риск невозможности внесения изменений в бизнес-логику информационных систем;

- Риск невозможности оформления прав Общества на объекты капитального строительства.

Разработанные и утвержденные мероприятия по управлению рисками Общество считает достаточными для целей контроля рисков, характерных для деятельности Общества.

### **III. Раскрытие существенных показателей**

#### **1. Нематериальные активы**

Информация о нематериальных активах приведена в разделе 1 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Переоценка нематериальных активов в 2013 году не проводилась. В балансе нематериальные активы отражены по остаточной стоимости.

#### ***Нематериальные активы, стоимость которых полностью погашена***

В составе нематериальных активов по состоянию на отчетную дату учитываются объекты, стоимость которых полностью погашена. Информация по указанным объектам приведена в подразделе 1.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Указанные объекты не списаны, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

#### ***Нематериальные активы, полученные в пользование***

В 2005 году Общество заключило с правообладателем лицензионный договор на право пользования следующими нематериальными активами: *[Патент № 2191196 «Способ получения катализаторов для полимеризации олефинов и способ полимеризации олефиновых мономеров с его использованием»; Патент № 2152404 «Способ получения катализатора, применяемого для полимеризации олефинов»; НОУ-ХАУ Исходные данные на создание опытной установки для изготовления ТМК-1000 к. ]*.

Общая величина платежей по договору составляет 0 тыс. руб. Сумма расходов за право пользования нематериальными активами составила 0 тыс. руб. и 0 тыс. руб. в 2013 и 2012 гг. соответственно. Стоимость нематериальных активов, полученных в пользование, составляет 12 982 тыс. руб. и определена исходя из размера вознаграждения, установленного в лицензионном договоре.

#### **2. Результаты исследований и разработок**

Информация о результатах исследований и разработок приведена в разделе 1 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество на постоянной основе осуществляет программу повышения качества производимой продукции.

Сумма фактических затрат по законченным в 2013 году работам 12 115 тыс. руб. (в 2012 году – 5 407 тыс. руб.) . Информация о данных затратах отражена в подразделе 1.5 по строке 5160 пояснений к годовой бухгалтерской отчетности.

Расходы по выполненным научно-исследовательским и технологическим работам на 31.12.2013г. отражены по статье бухгалтерского баланса - строка 1120 «Результаты исследований и разработок» в сумме 15 755 тыс.руб..

Списание данных расходов начнется с начала их производственного использования. В отчетном году было завершено списание расходов по технологическим работам, произведенным в 2008 году. В отчетном году на расходы по обычным видам деятельности отнесено 5 478 тыс. руб., на прочие расходы – 0 тыс. руб. В составе приобретенных (созданных) результатов

**ООО «Томскнефтехим»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год**

НИОКР, отсутствуют объекты, используемые для осуществления экологической деятельности.

**3. Основные средства**

Информация о наличии и движении основных средств, а также об изменении стоимости объектов приведена в разделе 2 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации основных средств не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Переоценка основных средств в 2013 году не проводилась. В балансе основные средства отражены по остаточной стоимости.

***Основные средства, полученные в аренду***

В течение 2013 г. Общество получило в пользование по договорам аренды основные средства стоимостью 2 809 тыс. руб. (0 тыс. руб. в 2012г., 33 758 тыс. руб. в 2011г.).

В 2013 г. было возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму 13 614 тыс. руб. (в 2012 г. – на сумму 10 147 тыс. руб., в 2011 г. – на сумму 4 009 тыс. руб.).

В составе арендованных основных средств Общества числятся:

- Жилые квартиры для проживания работников Общества общей стоимостью 30 000 тыс.руб. (37 000 тыс.руб. в 2012 г.);
- земельные участки общей кадастровой стоимостью 24 019 тыс. руб. (30 633 тыс. руб. в 2012 г.).

В течение 2013 года Общество передало в пользование (в основном дочерним обществам) по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых составила 58 618 тыс. руб. (72 135 тыс. руб. в 2012 г., 29 364 тыс. руб. в 2011 г.).

***Информация об объектах незавершенного строительства***

*тыс. руб.*

|                                                                                               | 31.12.2013       | 31.12.2012     | 31.12.2011     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Оборудование к установке                                                                      | 30 521           | 79 972         | 13 821         |
| Незавершенное строительство                                                                   | 1 839 717        | 886 110        | 747 732        |
| Иные вложения в отдельные объекты внеоборотных активов, не принятые в состав основных средств | 572              | 1 027          | 4 380          |
| <b>Итого:</b>                                                                                 | <b>1 870 810</b> | <b>967 109</b> | <b>765 933</b> |

**4. Прочие внеоборотные активы**

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», в том числе отражены расходы будущих периодов и катализаторы со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты.

|                                                                                         | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев:                           | 131 104    | 73 423     | 78 397     |
| в том числе по видам:                                                                   | 101 152    | 46 805     | 53 297     |
| - экспертиза промышленной безопасности                                                  |            |            |            |
| - лицензии, программное обеспечение                                                     | 26 706     | 26 592     | 24 708     |
| -прочие                                                                                 | 3 246      | 26         | 392        |
| Катализаторы сроком списания более 12 месяцев                                           | 6 042      | 9 552      | 12 910     |
| Авансы по капитальному строительству (подлежит раскрытию в случае существенности суммы) | 268 249    | 70 663     | 42 783     |
| НИОКР                                                                                   | 17 063     | 10 427     | 10 251     |
| Прочие внеоборотные активы                                                              | 274        | 274        | 1111       |
| Итого                                                                                   | 422732     | 164339     | 145452     |

**5. Финансовые вложения**

Информация о наличии, движении и использовании финансовых вложений представлена в разделе 3 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**5.1 Долгосрочные финансовые вложения****Вложения в уставные капиталы**

| Наименование и организационно-правовая форма объекта финансовых вложений | 31.12.2013 | 31.12.2012        | 31.12.2011        |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| <b>Участие в уставных (складочных) капиталах дочерних обществ</b>        |            |                   |                   |
| Вложения в прочие дочерние общества                                      | -          | -                 | -                 |
| Итого                                                                    | -          | -                 | -                 |
| <b>Участие в уставных капиталах других организаций</b>                   |            |                   |                   |
| ООО «СИБУР Финанс»                                                       | -          | 111 007<br>(7,9%) | 111 007<br>(7,9%) |
| Итого                                                                    | -          | 111 007           | 111 007           |

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

| <b>Вложения в уставные капиталы других организаций</b> |           |         |         |
|--------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|
| <i>Акции российских эмитентов</i>                      |           |         |         |
| Акции ОАО «НИПИГАЗПЕРЕРАБОТКА» (привилегированные)     | 4 581     | -       | -       |
| Акции ОАО «ОКА-ПОЛИМЕР ИП» (обыкновенные)              | 100       | -       | -       |
| Акции ОАО «ПОЛИЭФ» (обыкновенные)                      | 1 554 651 | -       | -       |
| Акции ОАО «СИБУР Холдинг» (обыкновенные)               | 4         | -       | -       |
| Акции ОАО Национальный банк «ТРАСТ» (обыкновенные)     | 21        | -       | -       |
| Итого вложения в уставные капиталы других организаций  | 1 559 357 | -       | -       |
| Итого                                                  | 1 559 357 | 111 007 | 111 007 |

В течение отчетного периода сумма долгосрочных финансовых вложений составила 2 688 962 тыс. руб. (1 000 тыс. руб. в 2012г.), из них вклад в уставный капитал ООО «Объединенные активы» в сумме 1 129 605 тыс. руб. (0 тыс. руб. с 2012г.), акции ОАО «НИПИГАЗПЕРЕРАБОТКА» 4 581 тыс. руб. (0 тыс. руб. с 2012г.), акции ОАО «ОКА-ПОЛИМЕР» ИП 100 тыс. руб. (0 тыс. руб. в 2012г.), акции ОАО «ПОЛИЭФ» 1 554 651 тыс. руб. (0 тыс. руб. в 2012г.), акции ОАО «СИБУР Холдинг» 4 тыс. руб. (0 тыс. руб. в 2012г.), акции ОАО Национальный банк «ТРАСТ» 21 тыс. руб. (0 тыс. руб. в 2012г.). В 2012 году сумма долгосрочных финансовых вложений состояла из вклада в добавочный капитал ООО «БИАКСПЛЕН Т» на сумму 700 тыс. руб. и вклада в уставный капитал ООО «БИАКСПЛЕН Т» на сумму 300 тыс. руб.

Долгосрочные финансовые вложения были переданы по передаточному акту б/н от 13.10.2013г. после реорганизации ООО «СИБУР Финанс» в форме присоединения к ООО «Томскнефтехим».

В течение отчетного периода выбыли долгосрочные финансовые вложения на сумму 1 240 612 тыс. руб. (1 000 тыс. руб. в 2012г.), из них вклад в уставный капитал ООО «СИБУР Финанс» на сумму 111 007 тыс. руб. – реорганизация ООО «СИБУР Финанс» в форме присоединения к ООО «Томскнефтехим» (0 тыс. руб. в 2012г.), вклад в уставный капитал ООО «Объединенные активы» на сумму 1 129 605 тыс. руб. – ликвидация ООО «Объединенные активы» (0 тыс. руб. в 2012г.). В 2012 году произошло выбытие вклада в уставный капитал ООО «БИАКСПЛЕН Т» на сумму 300 тыс. руб. и вклада в добавочный капитал ООО «БИАКСПЛЕН Т» на сумму 700 тыс. руб.

## **5.2 Краткосрочные финансовые вложения**

По статье «Краткосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса (строка 1240) отражены:

| Вид финансовых вложений | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| Займы организациям      | 639 983    | 513 254    | 298 369    |
| Векселя                 | 8 342 548  | -          | -          |
| Приобретенные права     | 47         | 73         | 196        |



**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

|                                                                                          |                  |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| требования, срок исполнения обязательств по которым менее 12 месяцев после отчетной даты |                  |                |                |
| <b>Итого</b>                                                                             | <b>8 982 578</b> | <b>513 327</b> | <b>298 565</b> |

Ниже приведены данные о вложениях Общества в векселя связанных сторон.

| Наименование                           | 31.12.2013       | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|----------------------------------------|------------------|------------|------------|
| <b>Векселя</b>                         |                  |            |            |
| Вексель ОАО «СИБУР Холдинг» №201307002 | 1 500 548        | -          | -          |
| Вексель ОАО «СИБУР Холдинг» №201307001 | 6 842 000        | -          | -          |
| <b>Итого</b>                           | <b>8 342 548</b> | <b>-</b>   | <b>-</b>   |

Финансовые вложения, представляющие собой дебиторскую задолженность, приобретенную на основании уступки права требования, в отношении которой имеются сомнения в том, что данные обязательства будут погашены, приведена за минусом начисленного резерва под обесценение. Сумма такого резерва, отнесенная на прочие расходы отчетного года, общая сумма резерва составила за 2013 год 281 тыс. руб., в том числе приходящаяся на краткосрочную часть 79 тыс.руб. (90 тыс.руб. – на 31.12.2012г., 0 тыс.руб. – на 31.12.2011г.).

Финансовые вложения, учтенные в составе строки 1240 бухгалтерского баланса, не обременены залогом.

В течение отчетного периода были произведены краткосрочные финансовые вложения на сумму 10 090 563 тыс. руб. (694 837 тыс. руб. в 2012г.).

В течение отчетного периода были краткосрочные финансовые вложения на сумму 1 621 359 тыс. руб. (479 952 тыс. руб. в 2012г.).

В течение отчетного периода была произведена реклассификация финансовых вложений из долгосрочных в краткосрочные на общую сумму 47 тыс. руб.

***Информация об изменении резерва под обесценение финансовых вложений***

Общая величина финансовых вложений (представляющих собой дебиторскую задолженность приобретенную на основании уступки права требования), в отношении которой в отчетном году был создан резерв, составила 79 тыс.руб. (в 2012 г. – 227 тыс.руб., в 2011 г. – 0 тыс.руб.). В 2013 году восстановлен резерв по вышеуказанным финансовым вложениям в сумме 25 тыс.руб (в 2012 году 0 тыс.руб.).

**5.4 Информация о финансовых рисках**

***Валютный риск***

В связи с тем, что финансовые вложения в валюте отсутствуют, контроль риска не ведется.

***Процентный риск***

Финансовые вложения, подверженные процентному риску на 31.12.2013г. отсутствуют.

***Ценовой риск***

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

Указанный риск определяет возможность изменения рыночной стоимости финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых может быть определена. Общество не имеет подобных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2013 и 31.12.2012 г., 31.12.2011 г.

**6. Запасы**

Информация о наличии и движении запасов, а также запасов, находящихся в залоге приведена в разделе 4 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов *[сырье и материалы, готовая продукция]*, незавершенного производства.

|                                                                      | тыс. руб.      |                |                |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                      | 31.12.2013 г.  | 31.12.2012 г.  | 31.12.2011 г.  |
| <b>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности (строка 1211)</b>  |                |                |                |
| Материалы, переданные в переработку                                  | 38 096         | 44 224         | 35 014         |
| Сырье и материалы                                                    | 165 686        | 238 201        | 208 693        |
| Сырье по нефтехимии-катализаторы со сроком списания менее 12 месяцев | 30 286         | 34 745         | 14089          |
| Резерв под снижение стоимости ТМЦ                                    | -1 958         | -4 363         | -22 115        |
| Прочие материалы                                                     | 152 657        | 115 170        | 215 420        |
| <b>Итого</b>                                                         | <b>384 767</b> | <b>427 977</b> | <b>451 101</b> |
| <b>Готовая продукция и товары для перепродажи (строка 1213)</b>      |                |                |                |
| Готовая продукция                                                    | 50             | 2 494          | 1 288          |
| Товары для перепродажи                                               | 10             | 204            | 3 153          |
| <b>Итого</b>                                                         | <b>60</b>      | <b>2 698</b>   | <b>4 441</b>   |
| <b>Товары отгруженные (строка 1214) итого</b>                        | <b>5 082</b>   | <b>46988</b>   | <b>653</b>     |

В бухгалтерском балансе стоимость запасов сырья и материалов в сумме 384767 тыс.руб. показана за минусом созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей, величина которого составила 1 958 тыс. руб. на 31.12.2013г. (4 363 тыс. руб. на 31.12.2012г., 22 115 тыс. руб. на 31.12.2011г.).

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, а также затраты на изготовление материально-производственных запасов в своем производстве, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов), а также соответствующую им величину списания ранее сформированного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

В составе неоплаченных запасов (строки 5440 – 5444 раздела 4.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах) в том числе отражены материальные ценности, которые в соответствии с требованиями законодательства или заключенных договоров являются предметом залога у продавца.

**7. Дебиторская задолженность**

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, а также о просроченной дебиторской задолженности приведена в разделе 5 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке 1236 «Покупатели и заказчики» бухгалтерского баланса показана за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 4 374 тыс. руб. и 0 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2013 и 2012, 2011 гг. соответственно.

В составе показателя «Авансы выданные» по строке 1238 бухгалтерского баланса отражена сумма денежных авансов по предстоящим расчетам, уплаченных в соответствии с условиями договоров за вычетом авансов под строительство в сумме 268 249 тыс.руб. (раскрываются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».)

Авансы и/или предварительная оплата, осуществленные в форме передачи иных активов, отражены в строке 1239 бухгалтерского баланса «Прочая дебиторская задолженность».

По статье «Прочие дебиторы» (строка 1234) бухгалтерского баланса отражены:

| Наименование показателей                  | на 31.12.2013 | на 31.12.2012 |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| Расчеты с персоналом                      | 138           | 784           |
| Обязательства ООО «КОП» по договору займа | 331           | 778           |
| <b>ИТОГО по строке 1234</b>               | <b>469</b>    | <b>1 562</b>  |

По статье «Прочие дебиторы» (строка 1239) бухгалтерского баланса отражены:

| Наименование показателей                                                                                                                                                   | на 31.12.2013 | на 31.12.2012 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Расчеты с подотчетными лицами                                                                                                                                              | 109           | 26            |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям                                                                                                                                   | 501           | 831           |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                                                                                                                                 | 1 012 968     | 1 375 992     |
| в том числе:                                                                                                                                                               |               |               |
| Проценты по займам СИБУР Холдинг ОАО, В том числе обязательства перешедшие в результате реорганизации ООО СИБУР Финанс в форме присоединения к ООО «Томскнефтехим» в сумме | 91 126        | 17 623        |
| Проценты по векселям (задолженность СИБУР Холдинг ОАО) –обязательства перешедшие в результате реорганизации                                                                | 336 893       | -             |

**ООО «Томскнефтехим»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год**

|                                                                                                                                                                                                              |                  |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| ООО СИБУР Финанс в форме присоединения к ООО «Томскнефтехим»                                                                                                                                                 |                  |                  |
| Задолженность СИБУР Холдинг ОАО по договору купли-продажи доли в УК ООО Биаксплен-Т                                                                                                                          | 502              | 502              |
| Задолженность СИБУР Холдинг ОАО по договору купли-продажи доли в УК ООО «СИБУР ЦОБ» –обязательства перешедшие в результате реорганизации ООО СИБУР Финанс в форме присоединения к ООО «Томскнефтехим»        | 100              | -                |
| Задолженность СИБУР Холдинг ОАО по договору СХ.111045 (об уступки права требования), ДС001 –обязательства перешедшие в результате реорганизации ООО СИБУР Финанс в форме присоединения к ООО «Томскнефтехим» | 408 355          | -                |
| Задолженность СИБУР Холдинг ОАО по договору оказания услуг №27-882-07(СХ.3814)-перевыставленные расходы                                                                                                      | 2 684            | -                |
| Задолженность СИБУР-ФИНАНС ООО по обязательствам перешедшим в результате реорганизации ООО СИБУР Финанс в форме присоединения к ООО «Томскнефтехим»                                                          | 105 753          | -                |
| Резервы по сомнительным долгам                                                                                                                                                                               | (177)            | (111)            |
| Расчеты по налогам и сборам                                                                                                                                                                                  | 63 867           | 18 728           |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению                                                                                                                                                             | 2 828            | 1 807            |
| <b>ИТОГО по строке 1239</b>                                                                                                                                                                                  | <b>1 013 578</b> | <b>1 376 849</b> |

Дополнительная информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 пояснений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В разделе 5.1 формы пояснений к бухгалтерскому балансу дебиторская задолженность отражена с учетом авансов выданных под капитальное строительство в сумме 268 249 тыс.руб ,70 663 тыс.руб и 42 783 тыс.руб по состоянию на 31.12.2011, 31.12.2012 и 31.12.2013 соответственно, а так же с учетом НДС с выданных авансов (как возмещенных, так и не возмещенных из бюджета). Соответствующие суммы НДС отражены в отдельной графе формы 5.1 «В том числе величина НДС всего по авансам выданным/полученным».

Сумма авансов, отраженных в составе дебиторской задолженности в строке 1238, составляет на 31.12.2013-26 966 тыс.руб, на 31.12.2012-11 642 тыс.руб, на 31.12.2011- 45 639 тыс.руб.

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

Сумма НДС с авансов, отражаемая в указанных строках, составляет на 31.12.2013 – 4 412 тыс. руб., на 31.12.2012 – 2 488 тыс. руб., на 31.12.2011 – 6 902 тыс. руб.

Сумма авансов, отраженных в составе дебиторской задолженности в строке 1190, составляет на 31.12.2013 – 268 249 тыс. руб., на 31.12.2012 – 70 663 тыс. руб., на 31.12.2011 – 42 783 тыс. руб.

Сумма НДС с авансов, отражаемая в указанных строках, составляет на 31.12.2013 – 6 096 тыс. руб., на 31.12.2012 – 6 072 тыс. руб., на 31.12.2011 – 5 579 тыс. руб.

По строке 1260 в составе прочих оборотных активов, в том числе учтены суммы НДС с авансов, не принятых к зачету. При этом сумма НДС с авансов, не принятая к зачету составляет на 31 декабря 2013 г. 115 тыс. руб., на 31 декабря 2012 г. 5 980 тыс. руб., на 31 декабря 2011 г. 7 421 тыс. руб.

Показатели по строкам 1239 и 1526 даны за вычетом суммы НДС с авансов полученных. Сумма НДС относящаяся к авансам полученным составляет на 31.12.2013 – 998 тыс. руб., на 31.12.2012 – 4 257 тыс. руб., на 31.12.2011 – 5 103 тыс. руб.

***Информация об изменении резерва по сомнительным долгам***

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году был создан резерв, составила 5 468 тыс.руб. (в 2012 г. – 6 230 тыс.руб., в 2011 г. – 6 209 тыс.руб.)

**8. Денежные средства и их эквиваленты**

| Наименование показателя                      | 9. тыс. руб. |              |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                              | 31.12.2013   | 31.12.2012   |
| Средства в кассе                             | 5            | 100          |
| Средства на расчетных счетах                 | 454          | 73           |
| Средства на валютных счетах                  | -            | -            |
| Средства на специальных счетах в банках      | 237          | 654          |
| Денежные документы и др.денежные эквиваленты | 10           | 506          |
| <b>Итого денежных средств (строка 1250)</b>  | <b>706</b>   | <b>1 333</b> |

***Информация о денежных средствах, недоступных для использования***

Денежных средств недоступных для использования Обществом на отчетную дату нет.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

***Информация о прочих поступлениях и платежах***

| Наименование показателя | тыс. руб. |      |
|-------------------------|-----------|------|
|                         | 2013      | 2012 |

**ООО «Гомелнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

|                                                                                                                                                                                                                                                |               |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Прочие поступления по текущей деятельности</b><br><b>(строка 4119)</b>                                                                                                                                                                      |               |                |
| Возврат авансовых платежей                                                                                                                                                                                                                     | -             | 57 046         |
| Возврат долга по заработной плате                                                                                                                                                                                                              | 55            | 634            |
| Погашение ссуды                                                                                                                                                                                                                                | 517           | 806            |
| Возмещение ущерба                                                                                                                                                                                                                              | 60            | 40             |
| Возврат денежных средств за обучение, алиментов                                                                                                                                                                                                | 148           | 53             |
| Возврат денежных средств, выданных в подотчет                                                                                                                                                                                                  | 539           | -              |
| Страховое возмещение                                                                                                                                                                                                                           | 2 364         | 16             |
| Целевое финансирование                                                                                                                                                                                                                         | 132           | -              |
| Расчеты по претензиям (в т.ч. штрафам, пеням, неустойкам)                                                                                                                                                                                      | 809           | 279            |
| Суммы косвенных налогов (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет | -             | 91 191         |
| Оплата путевок                                                                                                                                                                                                                                 | 74            | 227            |
| Возврат расходов по ФСС                                                                                                                                                                                                                        | 1 531         | 174            |
| За покупку акций ОАО «АК «Сибур»                                                                                                                                                                                                               | -             | 128 995        |
| За долю в УК ООО «НИОСТ»                                                                                                                                                                                                                       | -             | 29 881         |
| За долю в УК ООО «СИБУР-ГЕОТЕКСТИЛЬ»                                                                                                                                                                                                           | -             | 98 227         |
| Оплата по соглашению об уступке права требования                                                                                                                                                                                               | 5 825         | 14 929         |
| Оплата по соглашению об уступке права требования (физ.лица)                                                                                                                                                                                    | 213           | 113            |
| Оплата по заявлению об оплате векселей                                                                                                                                                                                                         |               | 106            |
| Возврат ранее перечисленных денежных средств по решению суда в отношении «НТЦ Алькор»                                                                                                                                                          | 1 987         | -              |
| Оплата начисленных процентов                                                                                                                                                                                                                   | 78 729        | -              |
| Погашение предоставленного беспроцентного займа (КОП)                                                                                                                                                                                          | 447           | 410            |
| Прочие                                                                                                                                                                                                                                         | 2 141         | 1 151          |
| <b>Итого прочие поступления по текущей деятельности</b>                                                                                                                                                                                        | <b>95 571</b> | <b>424 278</b> |
| <b>Прочие платежи по текущей деятельности</b><br><b>(строка 4129)</b>                                                                                                                                                                          |               |                |
| Компенсация за использование личного автомобиля                                                                                                                                                                                                | -             | 147            |
| Возмещение расходов при переезде (поиск жилья, проезд)                                                                                                                                                                                         | -             | 829            |
| Оплата за жилье по контракту                                                                                                                                                                                                                   | -             | 1 027          |

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

|                                                                                                                                                                                                                                                |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Удержания по исполнительным листам (за кредиты)                                                                                                                                                                                                | 1 217          |                |
| Пособие по врем. нетрудосп. за счет работодателя                                                                                                                                                                                               |                | 3 970          |
| Расчеты по претензиям (в т.ч. штрафам, пеням, неустойкам)                                                                                                                                                                                      | 677            | 1 025          |
| Выплата стипендии студентам                                                                                                                                                                                                                    |                | 432            |
| Прочие перечисления (ДГПХ)                                                                                                                                                                                                                     | 1 008          | 3190           |
| Суммы косвенных налогов (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет | 6 667          | -              |
| Прочие перечисления (алименты)                                                                                                                                                                                                                 | 15 584         | 13 430         |
| Прочие перечисления (Газфонд)                                                                                                                                                                                                                  | 314            | 383            |
| Прочие перечисления (ППО)                                                                                                                                                                                                                      | 14 437         | 15 689         |
| Прочие перечисления (пенсионеры)                                                                                                                                                                                                               | 7 510          | 6 920          |
| Выплаты по страхованию                                                                                                                                                                                                                         | 35 963         | 40 473         |
| Благотворительность                                                                                                                                                                                                                            | 636            | 3 912          |
| Выплаты работникам за проезд в КЦО «СИБУР-ЮГ»                                                                                                                                                                                                  | 1 652          | 0              |
| Уступка права требования                                                                                                                                                                                                                       | -              | 42 684         |
| Отчисления за банковское обслуживание                                                                                                                                                                                                          | 2 172          | 41             |
| Убыток от покупки валюты                                                                                                                                                                                                                       |                | 569            |
| Выдача подотчетных сумм                                                                                                                                                                                                                        | 20 038         | 16 319         |
| Прочие                                                                                                                                                                                                                                         | 1 526          | 11 887         |
| <b>Итого прочие платежи по текущей деятельности</b>                                                                                                                                                                                            | <b>109 401</b> | <b>162 927</b> |

тыс. руб.

|                                                                        | 2013     | 2012          |
|------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|
| <b>Прочие поступления по инвестиционной деятельности (строка 4219)</b> |          |               |
| <b>Итого прочие поступления по инвестиционной деятельности</b>         | <b>-</b> | <b>-</b>      |
| <b>Прочие платежи по инвестиционной деятельности (строка 4229)</b>     |          |               |
| Перечисления по заработной плате                                       | -        | 15 932        |
| Перечисления по проекту                                                | -        | 20            |
| <b>Итого прочие платежи по инвестиционной деятельности</b>             | <b>-</b> | <b>15 952</b> |

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

Контрольные соотношения показателей баланса и отчета о движении денежных средств приведены в таблице:

| тыс.руб                                                                    |                                                                                            |       |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Бухгалтерский баланс                                                       | Отчет о движении денежных средств                                                          | Сумма |
| Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" графа на 31.12.2013 | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (строка 4500)  | 696   |
| Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" графа на 31.12.2012 | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода (строка 4450) | 827   |

Расшифровка данных по строке баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

| тыс.руб                                      |               |               |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Показатель                                   | на 31.12.2013 | на 31.12.2012 |
| 1. По дебету счета 50                        | 15            | 606           |
| в т.ч денежные документы                     | 10            | 506           |
| 2. По дебету счета 51                        | 454           | 73            |
| 3. По дебету счета 52                        | -             | -             |
| 4. По дебету счета 55                        | 237           | 654           |
| 5. По дебету счета 57                        | -             | -             |
| <b>ИТОГО (без учета денежных документов)</b> | <b>696</b>    | <b>827</b>    |

Денежные потоки между ООО «Томскнефтехим» и материнской компанией ОАО «СИБУР Холдинг» за 2013год:

| Вид денежных потоков                                                                                                          | Сумма            | кроме того НДС   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                    |                  |                  |
| <b>Поступления:</b>                                                                                                           | <b>7 122 304</b> | <b>1 281 697</b> |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                                  | 7 118 060        | 1 281 154        |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                    | -                | -                |
| от перепродажи финансовых вложений                                                                                            | -                | -                |
| прочие поступления                                                                                                            | 4 244            | 543              |
| <b>платежи:</b>                                                                                                               | <b>1 892 328</b> | <b>326 757</b>   |
| по текущим операциям:поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                            | 1 814 277        | 326 757          |
| прочие платежи (проценты по долговым обязательствам)                                                                          | 78 051           | -                |
| прочие платежи (уступка)                                                                                                      | -                | -                |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                             |                  |                  |
| <b>Поступления:</b>                                                                                                           | <b>2 927 343</b> | <b>-</b>         |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                   |                  |                  |
| от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                           | 1 331 799        | -                |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)        | 1 595 544        | -                |
| от дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | -                | -                |



**ООО «Томскнефтехим»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год**

|                                                                                                                                     |                  |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| <b>платежи:</b>                                                                                                                     | <b>1 771 029</b> | <b>8 473</b> |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 48 756           | 8 473        |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 1 722 273        | -            |

## **9. Капитал и резервы**

### **Уставный капитал**

В 2013 году произошло увеличение уставного капитала ООО «Томскнефтехим» с 4 221 792 тыс.руб. до 6 537 931 тыс.руб. в связи с реорганизацией ООО «СИБУР Финанс» в форме присоединения к ООО «Томскнефтехим» и в связи с наличием у ООО «Томскнефтехим» доли в уставном капитале ООО «СИБУР Финанс» в размере 7,913% которая должна быть погашена в соответствии со ст.53 ФЗ «Об акционерных обществах»..

### **Резервный капитал**

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества.

В 2013 году произошло увеличение резервного капитала ООО «Томскнефтехим» с 244 674 тыс. руб. до 263 293 тыс. руб. в связи с реорганизацией ООО «СИБУР Финанс» в форме присоединения к ООО «Томскнефтехим». В связи с увеличением общего размера уставного капитала ООО «Томскнефтехим» по состоянию на 31.12.2013 г. величина резервного фонда составила 4,03% от величины уставного капитала, т.е. резервный фонд полностью не сформирован.

### **Добавочный капитал**

В составе добавочного капитала по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса Общество учитывает:

| Наименование статей добавочного капитала | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Вклад участника в имущество Общества     | 1 176 340  | 774 340    | 774 340    |

В 2013 году произошло увеличение добавочного капитала ООО «Томскнефтехим» до 1 176 340 тыс.руб. в связи с реорганизацией ООО «СИБУР Финанс» в форме присоединения к ООО «Томскнефтехим».

### **Чистые активы**

Чистые активы Общества на 31.12.2013 составили 18 650 593 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущим годом составило 10 915 105 тыс. руб. или 58,5 %. Чистые активы Общества на 31.12.2013 превышают его уставный капитал на 12 112 662 тыс. руб.

## **10. Кредиты и займы**

Информация о наличии и движении заемных средств представлена в подразделе в разделе 5.3 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

**10.1 Займы полученные**

Общая сумма займов, полученных в течение 2013 года, составила 60 791 тыс. руб. (в 2012 году – 0 тыс. руб.). Общая сумма займов, погашенных в течение 2013 года, составила 0 тыс. руб. (в 2012 году – 0 тыс. руб.), в том числе в части основной суммы долга в 2013 году – 0 тыс.руб. (в 2012 году – 0 тыс.руб.).

| Займодавцы                                | Валюта | Период погашения | Сумма займов по состоянию на 31.12.2013 | Сумма займов по состоянию на 31.12.2012 | Сумма займов по состоянию на 31.12.2011 |
|-------------------------------------------|--------|------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| ООО «СИБУР-Финанс»                        | рубль  | 1 год            | 60 791                                  | 0                                       | 0                                       |
| ОАО «ТАЙР Инвест»                         | рубль  | 1 год            | 0                                       | 0                                       | 41 868                                  |
| Итого:                                    |        |                  | 60 791                                  | 0                                       | 41 868                                  |
| В том числе со сроком погашения до 1 года |        |                  | 60 791                                  | 0                                       | 41 868                                  |

**Информация о процентных ставках по займам (% годовых):**

|                                         | 2013     | 2012     |
|-----------------------------------------|----------|----------|
| Долгосрочные займы в российских рублях  | 0 – 8,52 | 0 – 8,52 |
| Краткосрочные займы в российских рублях | 0 – 8,52 | 0 – 8,52 |

Дополнительные затраты, связанные с получением займов, составили 2 929 тыс. руб. и 0 тыс. руб. за 2013 и 2012гг. соответственно. Из них суммы, отнесенные в отчетном году на прочие расходы, составляют 1 067 тыс. руб. и 0 тыс. руб. в 2013 и 2012 гг. соответственно. Начисленные проценты в сумме 1 862 тыс.руб. были переданы в 2013 году по передаточному акту б/н от 03.12.2013 в связи с ликвидацией ООО «Объединенные активы».

**Информация о недополученных сумм займов:**

У Общества отсутствуют суммы недополученных заемных средств по заключенным договорам по состоянию на 31.12.2013, 31.12.2012 и 31.12.2011.

**10.3 Векселя выданные**

Векселя выданные отсутствуют.

**10.4 Прочая информация по заемным средствам**

Кредиты и займы, сумма процентов по которым включена в стоимость инвестиционных активов за 2013 и 2012 гг., отсутствуют.

Сумма процентов, начисленная по кредитам и займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, строительством или изготовлением инвестиционных активов в 2013 году – 2 929 тыс. руб. (в 2012 году – 1 413 тыс. руб.).

### 11. Кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности поставщиков и подрядчиков входит:

тыс. руб.

| <b>Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков (строка 1521)</b> | <b>31.12.2013 г.</b> | <b>31.12.2012 г.</b> | <b>31.12.2011 г.</b> |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Услуги процессинга                                                        | 5556                 | 15754                | 9516                 |
| Сырье                                                                     | 193326               | 156258               | 139585               |
| Газ                                                                       | -                    | 3111                 | -                    |
| Товары                                                                    | -                    | 231053               | 176384               |
| Поставка товаров, работ, услуг, связанных с инвестиционной деятельностью  | 495490               | 195190               | 108143               |
| Прочие услуги                                                             | 101650               | 123309               | 192873               |
| <b>Итого</b>                                                              | <b>796030</b>        | <b>724675</b>        | <b>626501</b>        |

В состав кредиторской задолженности поставщиков и подрядчиков, отраженной по строке 1521 «Поставщики и подрядчики» бухгалтерского баланса, входит:

тыс. руб.

| <b>Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков (строка 1521)</b> | <b>31.12.2013 г.</b> | <b>31.12.2012 г.</b> |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| ВинХимКолор ООО                                                           | 3 815                | 7 865                |
| ТНК-ВР Холдинг ОАО                                                        | -                    | 3 111                |
| ИНТЕК ООО                                                                 | -                    | 10 460               |
| Томполипак ТД ООО                                                         | 1 728                | 4 677                |
| СИБУР Холдинг ОАО                                                         | 126 839              | 330 108              |
| ИТСК ООО Томская региональная дирекция                                    | 26 797               | 41 772               |
| ПНИИВИВ ООО                                                               | 21 368               | -                    |
| Ютрон ПРОИЗВОДСТВО ООО                                                    | 24 829               | -                    |
| ИНДАСОФТ ООО                                                              | 14 132               | -                    |
| Пластполимер ОАО                                                          | 11 656               | -                    |
| Синетик ЗАО                                                               | 13 564               | -                    |
| Сорбент ОАО                                                               | 16 350               | -                    |
| Technimont S.P.A.                                                         | -                    | 51 314               |
| Technip Benelux B.V                                                       | -                    | 6 061                |
| Windmoller & Holsher KG                                                   | -                    | 14 683               |
| Теплострой Компания ООО                                                   | 12 403               | -                    |
| ГКС НПП                                                                   | 140 820              | -                    |
| Сибурэнергоменеджмент ОАО                                                 | 6 945                | 1 215                |
| Химремонт ООО                                                             | 16 030               | 10 103               |
| Спецтехсервис ООО                                                         | 15 646               | -                    |
| Спецтеплохиммонтаж ОАО                                                    | 953                  | 10 706               |

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

|                                   |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| НТК ООО                           | -              | 21 958         |
| Сибирский центр Автоматизации ООО | -              | 13 588         |
| ТрансЛайн Томск ООО               | 8 744          | 9 601          |
| Эко Хим ООО                       | 6 801          | 13 416         |
| Прочие                            | 326 610        | 173 726        |
| <b>Итого</b>                      | <b>796 030</b> | <b>724 396</b> |

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на 31.12.2013 включает:

|                                                     | тыс. руб.     |                |
|-----------------------------------------------------|---------------|----------------|
| Наименование налогов                                | 31.12.2013 г. | 31.12.2012 г.  |
| Задолженность перед бюджетом по НДС                 | 8 578         | 62 843         |
| Задолженность перед бюджетом по НДФЛ                | -             | 144            |
| Задолженность по акцизам                            | -             | 1 104          |
| Задолженность перед бюджетом по прочим налогам      | 3 186         | 16 833         |
| Задолженность перед бюджетом по налогу на имущество | 20 596        | 23 347         |
| <b>Итого</b>                                        | <b>32 360</b> | <b>104 271</b> |

По статье «Другие кредиторы» (строка 1528) бухгалтерского баланса, в составе кредиторской задолженности отражены:

|                                            | тыс. руб.     |               |               |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Наименование показателя                    | 31.12.2013 г. | 31.12.2012 г. | 31.12.2011 г. |
| ООО «СИБУР-Финанс» (связанные стороны)     | 219           | -             | 41 959        |
| ОАО «ТАЙР Инвест» (связанные стороны)      | --            | -             | 725           |
| Расчеты с прочими кредиторами              | 2 850         | 2 071         | 4 565         |
| <b>ИТОГО Расчеты с прочими кредиторами</b> | <b>3 069</b>  | <b>2 071</b>  | <b>47 249</b> |

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 пояснений отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В балансе сумма обязательств по строке 1526 отражена за вычетом НДС, а в разделе 5 табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - с НДС с выделением в отдельной колонке суммы НДС «в том числе величина НДС всего по авансам выданным/полученным».

Сумма авансов, отраженных в составе кредиторской задолженности в строках 1526, составляет на 31.12.2013 - 5 803 тыс. руб., на 31.12.2012 - 23 964 тыс. руб., на 31.12.2011 - 28 671 тыс. руб.

Показатели по строкам 1526 и 1239 даны за вычетом суммы НДС с авансов полученных. Сумма НДС относящаяся к авансам полученным составляет на 31.12.2013 – 998 тыс. руб., на 31.12.2012 – 4 257 тыс. руб., на 31.12.2011 – 5 103 тыс. руб

## **12. Налоги**

### ***Налог на добавленную стоимость***

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 1 490 904 тыс. руб. (1 739 207 тыс. руб. – в 2012 году). НДС по приобретенным ценностям составил 1 271 262 тыс. руб. (1 427 921 тыс. руб. – в 2012 году), в том числе предъявленный к вычету – 1 255 805 тыс. руб., (1 247 410 тыс. руб. – в 2012 году).

### ***Налог на прибыль организации***

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 167 470 тыс. руб. (в 2012 году – 25 568 тыс. руб.). В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 293 431 тыс. руб. (в 2012 году – 374 217 тыс. руб.), повлекших возникновение постоянных налоговых обязательств – 283 630 тыс.руб. (в 2012 году – 79 824 тыс.руб.), постоянных налоговых активов – 314 640 тыс.руб. (в 2012 году – 24 904 тыс.руб.).

Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей расчета налога на прибыль следующих расходов и доходов:

- расходов производственного характера сверх установленных норм,
- расходов, не учитываемых для целей налогообложения на основании ст. 270 НК РФ,
- убытков обслуживающих производств и хозяйств,
- резерва под обесценение материалов в бухгалтерском учете,
- различиями в оценке расходов на резерв по сомнительным долгам, формируемым по правилам бухгалтерского и налогового учета,
- амортизации, начисляемой на сумму разницы между оценкой первоначальной стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете.

В 2013 году наибольший удельный вес в общей сумме постоянных разниц приходится на различия в порядке отражения в составе доходов и расходов выбытия стоимости доли в уставном капитале ликвидируемой организации и стоимости активов, полученных от ликвидируемой организации, а также на различия в начислении амортизации и расходы, не учитываемые для целей налогообложения на основании ст. 270 НК РФ.

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 63 104 тыс. руб. (в 2012 году – 19 045 тыс. руб.), в том числе, возникших – 75 643 тыс. руб. (в 2012 году – 76 666 тыс. руб.) и погашенных – 138 747 тыс. руб. (в 2012

году – 57 621 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов на приобретение электроэнергии, убытка от продажи объектов основных средств, различиями в начислении амортизации основных средств в бухгалтерском учете и для целей налогообложения.

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 40 205 тыс. руб. (в 2012 году – 125 586 тыс. руб.), в том числе, возникших – 377 783 тыс. руб. (в 2012 году – 322 457 тыс. руб.) и погашенных – 243 208 тыс. руб. (в 2012 году – 177 826 тыс. руб.). Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в бухгалтерском и налоговом учете в оценке затрат в незавершенном производстве и стоимости остатка готовой продукции, различиями в начислении амортизации по основным средствам, относящимся к мобилизационному имуществу и признанием в уменьшение налогооблагаемой прибыли расходов на капитальные вложения в размере 10 и 30 процентов по правилам налогового учета, применением в налоговом учете коэффициента ускоренной амортизации.

В отчетном году, как и в 2012 году, списание увеличение (уменьшение) чистой прибыли отчетного года отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов не производилось..

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2013 г. составила 578 989 тыс. руб. (в 2012 году – 376 474 тыс. руб.).

В 2013 году были поданы уточненные декларации по налогу на прибыль за 2011 и 2012 года на сумму 46 550 тыс. руб. (в 2012 году – 7 495 тыс. руб.). к уменьшению, которая отражена в составе строки 2460 «Прочее» и строки 2430 в сумме отложенных налоговых обязательств, приходящихся на расчет уточненного налога.

### **13. Прочие налоги и сборы**

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 107 315 тыс. руб. (в 2012 году – 159 304 тыс. руб.), На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: земельный налог – 10 232 тыс. руб., налог на имущество – 96 176 тыс. руб., иные налоги и сборы – 907 тыс. руб.

### **14. Выручка от продаж**

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является переработка углеводородного сырья, составляющая 85,59% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности.

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают, главным образом, оптовую торговлю продуктами нефтегазопереработки, производство изделий для упаковки продукции, предоставление имущества в аренду, другие работы и услуги.

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

Выручка Общества распределяется по следующим географическим регионам:

| Наименование географического региона | Выручка          |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
|                                      | 2013             | 2012             |
| Российская Федерация                 | 8 218 083        | 9 607 196        |
| Украина                              |                  | -                |
| Другие страны СНГ                    |                  | -                |
| Центральная Европа                   |                  | -                |
| <b>Итого</b>                         | <b>8 218 083</b> | <b>9 607 196</b> |

Выручка по географическим регионам представлена исходя из мест ее получения. В целях представления информации по географическим регионам Общество рассчитывает выручку от продаж исходя из всей имеющейся информации об объемах экспортных продаж зарубежным покупателям.

Существенное изменение выручки в отчетном году по сравнению с предыдущим годом произошло вследствие полной передачи функционала по продаже полимерной продукции в головную организацию – ОАО «СИБУР Холдинг».

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

**15. Расходы по обычным видам деятельности**

| Вид расхода по обычным видам деятельности                                            | 2013             | 2012             |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Сырье и материалы                                                                    | 903 895          | 1 077 993        |
| Энергозатраты                                                                        | 743 453          | 869 923          |
| Топливо                                                                              | 1 268 968        | 1 163 554        |
| Расходы на оплату труда производственного персонала                                  | 1 568 383        | 1 431 060        |
| Расходы на ремонт                                                                    | 510 636          | 596 316          |
| Расходы на страхование                                                               | 21 348           | 36 286           |
| Амортизация                                                                          | 774 836          | 623 920          |
| Налоги                                                                               | 104 545          | 154 987          |
| Затраты по экологии                                                                  | 55 442           | 48 773           |
| Транспортные услуги                                                                  | 122 045          | 116 652          |
| Покупная стоимость проданных товаров                                                 | 724 468          | 2 179 760        |
| Иные расходы на производство                                                         | 502 713          | 347 205          |
| <b>ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж»</b>                                   | <b>7 300 732</b> | <b>8 646 429</b> |
| Расходы на упаковку и подготовку продукции к транспортировке                         | 0                |                  |
| Транспортные услуги                                                                  | 23 015           | 39 267           |
| Иные коммерческие расходы                                                            | 0                | 0                |
| <b>ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>   | <b>23 015</b>    | <b>39 267</b>    |
| Расходы на оплату труда управленческому персоналу                                    | 285 013          | 256 835          |
| Амортизация                                                                          | 32 560           | 19 210           |
| Расходы на страхование                                                               | 16 797           | 20 063           |
| Расходы по производственному обучению сотрудников Общества                           | 2 447            | 3 207            |
| Расходы на программное обеспечение                                                   | 21 364           | 18 790           |
| Затраты по экологии                                                                  | 5 136            | 5 106            |
| Иные управленческие расходы                                                          | 172 262          | 223 866          |
| <b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b> | <b>535 579</b>   | <b>583 181</b>   |



**ООО «Томскнефтехим»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год**

Покупная стоимость проданных товаров уменьшилась по сравнению с 2012 г. в связи с передачей функции продаж в ОАО «СИБУР Холдинг», что повлекло и уменьшение затрат на транспортные услуги в составе коммерческих расходов.

Произошло перераспределение расходов подразделений службы логистики и расходов на упаковку и подготовку продукции к транспортировке из состава коммерческих в состав расходов на производство.

В состав расходов на экологию включены:

| Виды расходов                                                                          | 2013   | 2012   |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Очистка сточных вод                                                                    | 36 426 | 30 517 |
| Вывоз мусора и токсичных отходов                                                       | 6 007  | 6 206  |
| Расходы на содержание накопителя твердых отходов и лаборатории аналитического контроля | 18 145 | 17 156 |
| Всего                                                                                  | 60 578 | 53 879 |

**16. Затраты на приобретение (производство) и использование энергетических ресурсов**

| Вид энергетического ресурса                                     | Совокупные затраты на       |                  |              |                   |                             |                  |              |                   |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|--------------|-------------------|-----------------------------|------------------|--------------|-------------------|
|                                                                 | 2013                        |                  |              |                   | 2012                        |                  |              |                   |
|                                                                 | Приобретение (Производство) | на произв. цели  | на иные цели | реал. на сторо-ну | Приобретение (Производство) | на произв. цели  | на иные цели | реал. на сторо-ну |
| <b>ЭНЕРГИЯ, в т.ч.</b>                                          | <b>1 201 506</b>            | <b>1 156 575</b> | <b>15</b>    | <b>44 916</b>     | <b>1 437 686</b>            | <b>1 398 122</b> | <b>12</b>    | <b>39 552</b>     |
| -электрическая приобретение                                     | 680 892                     | 680 892          | 0            | 0                 | 835 334                     | 835 334          | 0            | 0                 |
| -электрическая производство                                     | 85 361                      | 77 182           | 2            | 8 177             | 96 162                      | 85 393           | 2            | 10 767            |
| -тепловая приобретение                                          | 25 234                      | 25 234           | 0            | 0                 | 24 705                      | 24 705           | 0            | 0                 |
| -тепловая производство (с газом, транспортировкой газа, эл/эн)* | 410 019                     | 373 267          | 13           | 36 739            | 481 485                     | 452 690          | 10           | 28 785            |
| в том числе:                                                    |                             |                  |              |                   |                             |                  |              |                   |
| -ГВС и отопление                                                | 156 775                     | 128 812          | 12           | 27 949            | 151 785                     | 133 030          | 10           | 18 745            |
| -пар                                                            | 253 244                     | 244 455          | 0            | 8 790             | 329 700                     | 319 660          | 0            | 10 040            |
| <b>ТОПЛИВО, в т.ч.</b>                                          | <b>1 351 326</b>            | <b>1 356 099</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>          | <b>1 250 529</b>            | <b>1 245 716</b> | <b>251</b>   | <b>1 834</b>      |
| -жидкое:                                                        | 83 295                      | 88 067           | 0            | 0                 | 89 964                      | 85 151           | 251          | 1 834             |
| -топливо дизельное                                              | 696                         | 731              |              |                   | 1 404                       | 1 239            | 140          | 5                 |
| -топливо для реактивных двигателей                              | 82 574                      | 87 052           |              |                   | 87 030                      | 82 258           | 0            | 0                 |
| -бензин автомобильный                                           | 25                          | 18               |              |                   | 1 530                       | 1 470            | 111          | 7                 |
| -мазут топочный                                                 | 0                           | 266              | 0            | 0                 | 0                           | 184              | 0            | 1 822             |
| -газообразное:                                                  | 1 268 031                   | 1 268 031        | 0            | 0                 | 1 160 565                   | 1 160 565        | 0            | 0                 |
| -газ нефтеперерабатывающих предприятий сухой                    | 677 955                     | 677 995          | 0            | 0                 | 656 409                     | 656 409          | 0            | 0                 |
| -транспортировка газа                                           | 34 424                      | 34 424           | 0            | 0                 | 33 571                      | 33 571           | 0            | 0                 |
| -фракция водородная                                             | 74 744                      | 74 744           |              |                   | 64 431                      | 64 431           |              |                   |
| -фракция метановая                                              | 480 868                     | 480 868          |              |                   | 406 154                     | 406 154          |              |                   |
| <b>Итого</b>                                                    | <b>2 552 832</b>            | <b>2 512 674</b> | <b>15</b>    | <b>44 916</b>     | <b>2 688 215</b>            | <b>2 643 837</b> | <b>263</b>   | <b>41 386</b>     |

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

**17. Прочие доходы и прочие расходы**

| Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы                    | 2013    |         | 2012   |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|--------|---------|
|                                                                                            | Доходы  | Расходы | Доходы | Расходы |
| Продажа основных средств, нематериальных активов, капитальных вложений                     | 62884   | 76546   | 2911   | 2473    |
| Продажа/выбытие долей в уставном капитале                                                  | 1118223 | 1129605 | 502    | 1000    |
| Покупка иностранной валюты                                                                 | -       | 36      | -      | 569     |
| Продажа иных активов                                                                       | 1194    | 5288    | 77200  | 110765  |
| Дивиденды                                                                                  | 443128  |         |        |         |
| Оприходование излишков, списание недостач и потерь, выявленных в результате инвентаризации | 2507    | 1553    | 4140   | 13      |
| Резерв сомнительных долгов                                                                 | 5202    | 6744    | -      | 1009    |
| Резерв под обесценение финансовых вложений                                                 | 25      | 79      | -      | 227     |
| Резерв под снижение стоимости материальных ценностей                                       | 3463    | 1059    | 22115  | 4363    |
| Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте, в том числе:    | 6876    | 17384   | 5596   | 3885    |
| - подлежащих оплате в иностранной валюте                                                   | 3251    | 6268    | 1712   | 877     |
| - подлежащих оплате в рублях                                                               | 3625    | 11116   | 3884   | 3008    |
| Проценты к получению, к уплате                                                             | 153861  | -       |        |         |

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

|                                                                       |         |         |        |        |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|---------|--------|--------|
| Расходы социального характера                                         | -       | 83194   | -      | 78534  |
| Благотворительная деятельность                                        | -       | 5979    | -      | 11231  |
| Безвозмездная передача                                                |         | 42353   |        |        |
| Списание ценностей, утративших свои потребительские свойства          | -       | 7174    | -      | 37329  |
| Проценты по займам                                                    | 81810   | 1067    | 50766  | 1413   |
| Налоги и сборы [НДС]                                                  | -       | 269     | -      | 182    |
| Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные (признанные) в отчетном году | 3536    | 10886   | 4091   | 101334 |
| Иные операции                                                         | 16047   | 30947   | 27556  | 51026  |
| Итого прочие доходы/расходы                                           | 1898756 | 1420163 | 194877 | 405353 |

Доходы и расходы по операциям от купли-продажи валюты, а также по курсовым разницам в отчете о финансовых результатах отражены развернуто.

**18. Связанные стороны**

ОАО «СИБУР Холдинг», его дочерние и зависимые общества, а также организации, в которых ОАО «СИБУР Холдинг» владеет напрямую или через свои дочерние общества пакетами акций или долями, образуют группу Сибур. Общество контролируется ОАО «СИБУР-Холдинг», которому принадлежит 100 % доли вклада в уставный капитал Общества. Конечной головной организацией Группы связанных сторон, в которую входит Общество, является ОАО «СИБУР-Холдинг».

**Дочерние общества и зависимые общества**

Дочерним обществом ООО «Томскнефтехим» в 2012 года являлось:

| Наименование и организационно-правовая форма дочернего общества | Процент участия в капитале | Местонахождение | Вид деятельности                       |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|----------------------------------------|
| ООО «БИАКСПЛЕН Т»                                               | 99,99%                     | Томск           | Производство пластмассовых изделий для |

**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

|  |  |  |                         |
|--|--|--|-------------------------|
|  |  |  | упаковывания<br>товаров |
|--|--|--|-------------------------|

На конец 2013 года Общество не имеет дочерних и зависимых обществ, в связи с продажей доли в уставном капитале ООО «БИАКСПЛЕН-Т» в 2013 году ОАО СИБУР Холдинг.

**Операции с материнской компанией -ОАО СИБУР Холдинг**

Общество реализует ОАО СИБУР Холдинг услуги по переработке и процессингу, осуществляет продажу других товаров, работ и услуг. Общество приобретает у ОАО СИБУР Холдинг продукты нефтегазопереработки, товарно-материальные ценности, услуги. Операции Общества с организациями группы СИБУР, сгруппированные по признаку однородности, составили:

| Вид операций по реализации                              | 2013        | 2012        |
|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Реализовано услуг переработки и процессинга (в т.ч НДС) | 8 299 885   | 8087116     |
| Реализовано услуг по транспортировке (в т.ч НДС)        | 4 500       | 2500        |
| Реализовано НИР (в т.ч. НДС)                            | 5 972       |             |
| Продажа доли в УК ООО «БИАКСПЛЕН Т»                     |             | 502         |
| <b>Вид операций по приобретению</b>                     | <b>2012</b> | <b>2011</b> |
| Приобретение товаров, работ,услуг                       | 1 977 296   | 4 450 848   |

Значительные отклонения в объемах приобретенных товаров, работ, услуг от ОАО «СИБУР Холдинг» объясняются передачей функции по продаже собственной продукции её собственнику- ОАО «СИБУР Холдинг».

По состоянию на 31.12.2013 и 31.12.2012 задолженность Общества по расчетам с ОАО «СИБУР Холдинг» составила:

| Вид задолженности                                                      | тыс.руб.   |           |
|------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
|                                                                        | 31 декабря |           |
|                                                                        | 2013       | 2012      |
| <b>Дебиторская задолженность:</b>                                      |            |           |
| -авансы выданные                                                       | 17 700     | -         |
| -поставка товаров, работ, услуг                                        | 156752     | 245 792   |
| - выданные займы                                                       | 639 983    | 513 254   |
| - сумма процентов, начисленных по займам                               | 91126      | 17 623    |
| -вексельная задолженность                                              | 8 342 548  | -         |
| сумма процентов, начисленных по вексялям                               | 336 893    | -         |
| -прочая дебиторская задолженность(в т.ч за уступку прав требования)    | 411 641    |           |
| Долгосрочные займы                                                     | 6000       | -         |
| - задолженность за продажу вклада в УК ООО «НИОСТ» и ООО «БИАКСПЛЕН Т» |            | 1 332 301 |
| <b>Кредиторская задолженность за поставку товаров, работ, услуг:</b>   |            |           |
| - сырье и материалы                                                    | 120887     | 92 386    |

**ООО «Томскнефтехим»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год**

|                                  |      |         |
|----------------------------------|------|---------|
| - поставка товаров, работ, услуг | 2    | 231 154 |
| - кап.вложений, оборудования     | 5950 | 6 568   |

Дебиторскую задолженность на 31.12.2013 в сумме 156 752 тыс.руб. составляют обязательства по договору за услуги переработки и процессинга. Оплата задолженности за услуги переработки и процессинга, производство изделий для упаковки осуществляется денежными средствами ежеквартально не позднее 20 числа месяца, следующего за отчетным календарным кварталом.

Цены на продукцию, товары, работы, услуги, поставленные Обществу ОАО СИБУР Холдинг и поставленные Обществом ОАО СИБУР Холдинг, устанавливаются на основании заключенных договоров, исходя из уровня рыночных цен. Общество осуществляет расчеты с ОАО СИБУР Холдинг денежными средствами.

**Операции с организациями Группы компаний Сибур**

Общество приобретает у организаций Группы компаний СИБУР продукты нефтегазопереработки, товарно-материальные ценности, электроэнергию, прочие товары, работы, услуги. Общество реализует предприятиям группы СИБУР услуги по производству изделий для упаковки продукции, предоставлению имущества в аренду, осуществляет продажу других товаров, работ и услуг. Операции Общества с организациями группы компаний СИБУР, сгруппированные по признаку однородности, составили:

| Вид операций                                                       | 2013    |                                                                                | 2012    |                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                    | тыс.руб | % от общей суммы выручки по группе компаний СИБУР (исключая ОАО СИБУР Холдинг) | тыс.руб | % от общей суммы выручки по группе компаний СИБУР (исключая ОАО СИБУР Холдинг) |
| Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг (в т.ч НДС) | 226791  | 100                                                                            | 199286  | 100                                                                            |
| В том числе:                                                       |         |                                                                                |         |                                                                                |
| Производство изделий для упаковки продукции                        | 92841   | 40,94                                                                          | 117535  | 58,98                                                                          |
| Предоставление имущества в аренду                                  | 76444   | 33,71                                                                          | 69260   | 34,75                                                                          |
| Энергоснабжение                                                    | 50327   | 22,19                                                                          |         |                                                                                |
| Другие работы и услуги                                             | 7179    | 3,16                                                                           | 12491   | 6,27                                                                           |

| Вид операций                                          | 2013      |                                                                                                           | 2012      |                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                       | тыс.руб   | % от общей суммы приобретения товаров, работ, услуг по группе компаний СИБУР (исключая ОАО СИБУР Холдинг) | тыс.руб   | % от общей суммы приобретения товаров, работ, услуг по группе компаний СИБУР (исключая ОАО СИБУР Холдинг) |
| Приобретение товаров, работ, услуг (в том числе НДС): | 2 718 955 | 100                                                                                                       | 1 009 845 | 100                                                                                                       |
| в том числе:                                          |           |                                                                                                           |           |                                                                                                           |
| - электроэнергия                                      | 712 415   | 26,20                                                                                                     | 984 739   | 97,51                                                                                                     |
| - кап.вложений, оборудования                          | 40 562    | 1,49                                                                                                      | 289       | 0,03                                                                                                      |
| - прочие услуги                                       | 1 965 978 | 72,31                                                                                                     | 24 817    | 2,46                                                                                                      |

Цены на продукцию, товары, работы, услуги, поставленные Обществу предприятиями группы СИБУР и поставленные Обществом предприятиями группы СИБУР, устанавливаются на основании заключенных договоров, исходя из уровня рыночных цен. Общество осуществляет расчеты с предприятиями группы СИБУР денежными средствами.

**ООО «Томскнефтехим»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год**

По состоянию на 31.12.2013 и 31.12.2012 задолженность Общества по расчетам с предприятиями группы СИБУР составила:

тыс. руб.

| Вид задолженности                                                   | 31 декабря |        |
|---------------------------------------------------------------------|------------|--------|
|                                                                     | 2013       | 2012   |
| Дебиторская задолженность, в том числе                              |            |        |
| Авансы выданные                                                     | 104        | 175    |
| Поставка товаров, работ, услуг                                      | 28 028     | 31 048 |
| Прочая задолженность (в т.ч за уступку прав требования)             | 105 797    | -      |
| Кредиторская задолженность за поставку товаров, работ, услуг:       |            |        |
| - электроэнергия                                                    | 6946       | 1 215  |
| - поставка товаров, работ, услуг                                    | 4162       | 1 810  |
| - Кредиторская задолженность за авансы полученные                   | 617        | 62     |
| Кредиторская задолженность по полученным займам (СИБУР-Финанс ООО): | 60 791     | -      |
| Кредиторская задолженность прочая:                                  | 219        | -      |

Задолженность организаций группы СИБУР по займам, полученным по состоянию на 31.12.2013 отсутствует.

В связи с реорганизацией ООО СИБУР Финанс в форме присоединения к ООО «Томскнефтехим» с 13.10.2013 г Общество владеет акциями следующих контрагентов:

тыс.руб.

| Акции контрагента       | Размер активов |
|-------------------------|----------------|
| НИПИГАЗПЕРЕРАБОТКА, ОАО | 4 581          |
| ОКА-ПОЛИМЕР ИП, ОАО     | 100            |
| ПОЛИЭФ, ОАО             | 1 554 652      |

**Операции с зависимыми обществами группы СИБУР**

Общество приобретает у крупнейшей прочей связанной стороны Томской региональной дирекции ООО «ИТСК» в основном товарно-материальные ценности, оборудование, ОС, прочие работы, услуги.

Общество реализует крупнейшей прочей связанной стороне в основном услуги аренды, прочие работы и услуги.

Операции Общества со своими зависимыми обществами, сгруппированные по признаку однородности, составили:

тыс. руб.

| Вид операций                                             | 2013   | 2012   |
|----------------------------------------------------------|--------|--------|
| Реализация продукции, товаров, работ, услуг (в т.ч НДС): | 16 475 | 15 243 |
| Приобретение:                                            |        |        |
| - кап.вложений, оборудования                             | 62 997 | 82 081 |
| - ТМЦ                                                    | -      | 5 228  |

Цены на продукцию, товары, работы, услуги, поставленные Обществу его зависимыми обществами и поставленные Обществом своим зависимым обществам, устанавливаются на основании заключенных договоров, исходя из уровня рыночных цен. Общество осуществляет расчеты с зависимыми обществами денежными средствами.

По состоянию на 31.12.2013 и 31.12.2012 задолженность Общества по расчетам с зависимыми обществами группы СИБУР составила:

тыс. руб.

| Вид задолженности                      | 31 декабря |       |
|----------------------------------------|------------|-------|
|                                        | 2013       | 2012  |
| Дебиторская задолженность, в том числе | 1 317      | 1 286 |

**ООО «Томскнефтехим»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год**

|                                     |        |        |
|-------------------------------------|--------|--------|
| - поставка товаров, работ, услуг    | 1 317  | 1 286  |
| - авансы выданные                   | -      | -      |
| Кредиторская задолженность          |        |        |
| - авансы полученные                 | -      | -      |
| - товары, работы, услуги полученные | 26 798 | 41 772 |

Цены на продукцию, товары, работы, услуги, поставленные Обществу его зависимыми обществами и поставленные Обществом своим зависимым обществам, устанавливаются на основании заключенных договоров, исходя из уровня рыночных цен. Общество осуществляет расчеты с зависимыми обществами денежными средствами.

Оплата задолженности осуществляется денежными средствами на расчетный счет предприятия. Срок погашения обязательств числящихся на 31.12.2013-январь 2014 года.

Перечень связанных сторон и операций с ними:

| п/п | Перечень связанных сторон организации по следующим группам                                                                                                                                                                             | Организация                                                                                                                                                        | Характер отношений (контроль/ влияние) |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 1.  | Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции нашей Организации либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли | ОАО "СИБУР Холдинг"                                                                                                                                                | 100 %                                  |
| 2.  | Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит наша Организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 № 135-ФЗ "О защите конкуренции"                       | Группа СИБУР (Перечень раскрыт в таблице связанных сторон с которыми осуществлялись финансово-хозяйственные операции, либо имеются обязательства на конец периода) | -                                      |
| 3.  | Члены коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа нашей Организации                                                                                             | Единолично избираемый орган - генеральный директор Р.В. Тумасьев                                                                                                   | Влияние                                |
| 4.  | Негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников нашей Организации или иной организации, являющейся связанной стороной нашей Организации                                                                    | Газфонд                                                                                                                                                            | -                                      |

| № п/п | Связанная сторона | Характер проводимых операций      |
|-------|-------------------|-----------------------------------|
| 1     | ЗАО «Сибур-ПЭТФ»  | Реализация упаковочных материалов |

**ООО «Томскнефтехим»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год**

|    |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2  | ЗАО «Сибур-Транс»                                      | Предоставление имущества в аренду, реализация прочих услуг. Услуги полученные : оказание услуг транспортировки                                                                                                                                       |
| 3  | КОАО «Ортон»                                           | Реализация упаковочных материалов                                                                                                                                                                                                                    |
| 4  | ОАО «Сибурэнергоменеджмент»                            | Предоставление имущества в аренду. Услуги полученные: поставка электроэнергии , потери электроэнергии                                                                                                                                                |
| 5  | ОАО «Воронежский синтетический каучук»                 | Реализация упаковочных материалов                                                                                                                                                                                                                    |
| 6  | ОАО «Красноярский завод синтетического каучука»        | Реализация упаковочных материалов                                                                                                                                                                                                                    |
| 7  | ОАО «Пластик»                                          | Реализация упаковочных материалов                                                                                                                                                                                                                    |
| 8  | ОАО «Сибур-Нефтехим»                                   | Реализация упаковочных материалов                                                                                                                                                                                                                    |
| 9  | ОАО «СибурТюменьГаз»                                   | Услуги полученные: услуги по предоставлению путевок в оздоровительное учреждение (работникам , детские, мать и детей, членам семьи)                                                                                                                  |
| 10 | ООО «Сибур-Финанс»                                     | Обязательства приобретенные в результате реорганизации ООО «Сибур Финанс»                                                                                                                                                                            |
| 11 | ООО «Тобольск-Полимер»                                 | Предоставление имущества в аренду                                                                                                                                                                                                                    |
| 12 | ООО «БИАКСПЛЕН Т »                                     | Реализация ТМЦ,предоставление имущества в аренду,реализация прочих услуг                                                                                                                                                                             |
| 13 | ООО «СИБУР ГЕОСИНТ»                                    | Реализация упаковочных материалов                                                                                                                                                                                                                    |
| 14 | ООО «СИБУР»                                            | Предоставление имущества в аренду. Услуги полученные: Оказание прочих услуг (организация тренинг-семинаров, информационно-консультационные услуги)                                                                                                   |
| 15 | ООО «Тольяттикаучук»                                   | Реализация упаковочных материалов                                                                                                                                                                                                                    |
| 16 | ООО НИО «СИБУР-Томскнефтехим»                          | Реализация ТМЦ, реализация прочих услуг. Услуги полученные: оказание прочих услуг (лабораторные исследования образцов), оказание услуг информационно-консультационного характера                                                                     |
| 17 | ООО «Информационно-технологическая сервисная компания» | Предоставление имущества в аренду,реализация прочих услуг. Услуги, выполненные работы полученные: выполнение работ строительного подряда, выполнение прочих услуг, выполнение ремонтных работ, выполнение услуг сервисного обслуживания оборудования |



**ООО «Томскнефтехим»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

|    |                                              |                                |
|----|----------------------------------------------|--------------------------------|
| 18 | ООО «НПП Нефтехимия»                         | Реализация ТМЦ                 |
| 19 | ООО «СИБУР-ЦЕНТР<br>ОБСЛУЖИВАНИЯ<br>БИЗНЕСА» | Оказание услуг по аутстаффингу |

***Вознаграждение основному управленческому персоналу***

Вознаграждение управленческому персоналу определяется трудовыми договорами и локальными нормативными актами Общества.

В 2012 и 2013 годах Общество выплатило управленческому персоналу вознаграждения (оплата труда и премии) в размере 21 510 тыс. и 50 909 тыс.соответственно (в т.ч. ежегодный оплачиваемый отпуск 716 тыс.руб. и 2 883 тыс.руб. соответственно). Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц 2 992 тыс. руб. и 6 683 тыс. соответственно. Страховые взносы, приходящиеся на указанные начисления, составили 1 630 тыс.руб. и 6 618 тыс. руб. соответственно.

Долгосрочные вознаграждения за годы, закончившиеся 31 декабря 2013 и 2012 г.г. отсутствуют.

|                                     | 2013 г. | 2012 г. |
|-------------------------------------|---------|---------|
| Задолженность на 1 января, тыс.руб. | 208     | 304     |
| Предоставлено                       | 0       | 0       |
| Возвращено                          | (96)    | (96)    |
| Задолженность на 31 декабря         | 112     | 208     |

Все займы предоставлены на обычных коммерческих условиях. Общая сумма процентов по займам, предоставленным управленческому персоналу Общества, составила в 2013 г. 16 тыс. (2012 г. – 26 тыс. руб.)

**19. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

**а. Оценочные обязательства**

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах..

По состоянию на 31.12.2013 Обществом были признаны оценочные обязательства по неиспользованным отпускам и оценочные обязательства по премиям работникам.

Совокупная оценка величины резерва под отпуска произведена исходя из количества дней, накопленных на отчетную дату неиспользованных отпусков сотрудникам, средней заработной платы за период, а также отчислений во внебюджетные фонды. В результате примененного подхода, начисленное оценочное обязательство по состоянию на 31.12.2013 составило

36 135 тыс. руб. (31.12.2012 – 32 987 тыс. руб., 31.12.2011 – 23 176 тыс. руб.)

Совокупная оценка величины резерва под премии произведена исходя из базового вознаграждения работника за отчетный период с учетом отсутствия

ООО «Томскнефтехим»

Подписания к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

работника, скорректированного коэффициентами оценки результата работы сотрудника в отчетном периоде. В результате примененного подхода, начисленное оценочное обязательство по состоянию на 31.12.2013 составило 135 730 тыс. руб., в том числе долгосрочное оценочное обязательство составило 16 028 тыс. руб. (31.12.2012 - 105 529 тыс. руб., в том числе долгосрочное - 2 274 тыс. руб.; 31.12.2011 - 83 734 тыс. руб., долгосрочное обязательство отсутствовало).

**б. Условные обязательства и условные активы**

Условные активы и условные обязательства, подлежащие раскрытию в пояснениях за 2013 год, отсутствуют.

**20. События после отчетной даты**

События после отчетной даты отсутствуют.

Руководитель

Р.В. Тумасьев

Главный бухгалтер

А.В. Фаталина

Дата

31 января 2014г.

