

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Участнику общества с ограниченной
ответственностью «Томскнефтехим» о
бухгалтерской отчетности общества с
ограниченной ответственностью
«Томскнефтехим» за период с 1 января по
31 декабря 2018 года**

**Москва
2019**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику общества с ограниченной ответственностью «Томскнефтехим»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Томскнефтехим» (ОГРН 1037000135920, место нахождения: 634067, город Томск, улица Кузовлевский тракт, дом 2, строение 202) состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Томскнефтехим» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать

аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «Томскнефтехим»

за период с 1 января по 31 декабря 2018 года

- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



А.А. Силаков

Аудиторская организация:

Акционерное общество «Энерджи Консалтинг»,

Государственный регистрационный номер 1047717034640.

Место нахождения: 117630, город Москва, улица Обручева, дом 23, корпус 3, пом. XXII, ком. 96

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), основной регистрационный номер (ОРНЗ) 11803077281

«18» марта 2019 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.**

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью «Томскнефтехим»**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: **Производство прочих основных органических химических веществ**
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
Единица измерения: **тыс.руб.**
Местонахождение (адрес): **634067, Российская Федерация, г. Томск, Кузовлевский тракт, д. 2/202**

Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
по ОКПО	70353562		
ИНН	7017075536		
по ОКВЭД	20.14.7		
по ОКОПФ/ОКФС	12300	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
АКТИВ					
Р. 1.1. - 1.3. Приложения	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	535	652	769
	Результаты исследований и разработок	1120	448	2 118	5 069
Р. 2.1.-2.4. Приложения, Р. III, п. 1 Пояснения	Основные средства	1150	11 349 005	12 842 704	14 942 491
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 014	1 384	1 034
Р. 3.1.-3.2. Приложения, Р. III, п. 2 Пояснения	Финансовые вложения	1170	1 559 232	1 559 253	1 559 253
	Отложенные налоговые активы	1180	113 201	122 082	144 979
	Прочие внеоборотные активы	1190	424 691	435 634	483 181
	Итого по разделу I	1100	13 448 126	14 963 827	17 136 776
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Р. 4.1.-4.2. Приложения	Запасы	1210	1 088 471	915 687	839 918
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	57		2 761
Р. 5.1. Приложения	Дебиторская задолженность	1230	7 016 085	4 767 601	1 478 181
Р. 3.1.-3.2. Приложения, Р. III, п. 2 Пояснения	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 045 605	4 911 174	3 477 099
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 785	2 392	2 476
	Прочие оборотные активы	1260	13 075	18 878	14 036
	Итого по разделу II	1200	13 168 078	10 615 732	5 814 471
	БАЛАНС	1600	26 616 204	25 579 559	22 951 247
ПАССИВ					
Р. III, п. 4 Пояснения	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6 537 931	6 537 931	6 537 931
Р. III, п. 4 Пояснения	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 176 340	1 176 340	1 176 340
Р. III, п. 4 Пояснения	Резервный капитал	1360	263 293	263 293	263 293
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 547 819	11 968 579	10 137 437
	Итого по разделу III	1300	21 525 383	19 946 143	18 115 001
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Отложенные налоговые обязательства	1420	285 577	286 839	321 826
	Оценочные обязательства	1430	13 134	9 652	6 325
	Итого по разделу IV	1400	298 711	296 491	328 151
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Р. 5.2. Приложения	Кредиторская задолженность	1520	1 748 521	1 567 294	1 170 240
Р. 9. Приложения, Р. III, п. 6 Пояснения	Доходы будущих периодов	1530	2 799 075	3 546 925	3 257 163
Р. 7. Приложения	Оценочные обязательства	1540	244 514	222 706	80 692
	Итого по разделу V	1500	4 792 110	5 336 925	4 508 095
	БАЛАНС	1700	26 616 204	25 579 559	22 951 247

Генеральный директор ООО «Томскнефтехим»

Директор Отчетность и методология учета
ООО «СИБУР» на основании доверенности
от 26.12.2018 г. № 52/78-н/52-2018-10-284



(подпись)

Кугаевский А.П.
(расшифровка подписи)

(подпись)

Пуртова Ю.Б.
(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах
за 2018 год**

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью «Томскнефтехим»**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: **Производство прочих основных органических химических веществ**
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
Единица измерения: **тыс. руб**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2018
70353562		
7017075536		
20.14.7		
12300 16		
384		

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2018 г.	За 2017 г.
Р. III п.7 Пояснения	Выручка	2110	12 772 029	12 380 491
Р. 6 Приложения Р. III п.8 Пояснения	Себестоимость продаж	2120	(11 025 936)	(10 636 358)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 746 093	1 744 133
Р. 6 Приложения Р. III п.8 Пояснения	Управленческие расходы	2220	(569 705)	(575 512)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 176 388	1 168 621
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 322	1 322
	Проценты к получению	2320	284 269	268 400
Р. III п.9 Пояснения	Прочие доходы	2340	940 909	1 224 376
Р. III п.9 Пояснения	Прочие расходы	2350	(345 442)	(308 824)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 057 446	2 353 895
Р. III п.5 Пояснения	Текущий налог на прибыль	2410	(461 422)	(539 287)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	57 552	57 146
Р. III п.5 Пояснения	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 262	34 014
Р. III п.5 Пояснения	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(8 881)	(22 652)
Р. III п.5 Пояснения	Прочее	2460	(9 165)	5 172
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 579 240	1 831 142
	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	1 579 240	1 831 142
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор ООО «Томскнефтехим»

Директор Отчетность и методология учета ООО «СИБУР» на основании доверенности от 26.12.2018 г. № 52/78-н/52-2018-10-284

18 марта 2019 г.



подпись

Кугаевский А.П.
(расшифровка подписи)

подпись

Пуртова Ю.Б.
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за 2018 г.

за 2018 г.		Форма по ОКУД		Коды		
		Дата (число, месяц, год)		0710003		
Общество с ограниченной ответственностью				31	12	2018
Организация	<u>"Томскнефтехим"</u>	по ОКПО	70353562			
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7017075536			
Вид экономической деятельности	<u>Производство прочих основных органических химических веществ</u>	по ОКВЭД	20.14.7			
Организационно-правовая форма / форма собственности						
Общество с ограниченной ответственностью	<u>/ частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384			

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	6 537 931	-	1 176 340	263 293	10 137 437	18 115 001
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 831 142	1 831 142
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 831 142	1 831 142
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
прочее	3217	X	X	-	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
прочее	3228	X	-	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	6 537 931	-	1 176 340	263 293	11 968 579	19 946 143
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 579 240	1 579 240
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 579 240	1 579 240
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
прочее	3317	X	X	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
прочее	3328	X	-	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	6 537 931	-	1 176 340	263 293	13 547 819	21 525 383

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки (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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	21 525 383	19 946 143	18 115 001

Генеральный директор ООО "Томский БУР"



Кугаевский А.П.
(расшифровка подписи)

Директор Отчетность и методологии учета
ООО «СИБУР» на основании доверенности от
26.12.2018 г. № 52/78-Н/52-2018-10-284

Пуртова Ю.Б.
(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за 2018 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
			31	12	2018
Общество с ограниченной ответственностью		по ОКПО	70353562		
Организация <u>«Томскнефтехим»</u>		ИНН	7017075536		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	20.14.7		
Вид экономической деятельности	<u>Производство прочих химических органических основных веществ</u>				
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
<u>Акционерное общество</u> / <u>частная собственность</u>		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: тыс. руб.					

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	11 106 468	9 636 302
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10 701 632	9 108 939
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти,			
комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	335 876	303 144
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	68 960	224 219
Платежи - всего	4120	(10 310 803)	(9 322 486)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 172 607)	(6 304 298)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 167 070)	(1 936 837)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(466 755)	(485 767)
прочие платежи	4129	(504 371)	(595 584)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	795 665	313 816

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 494 774	2 995 718
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	168	69
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 281 638	1 351 056
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	212 968	279 593
прочие поступления	4219	-	1 365 000
Платежи - всего	4220	(2 287 929)	(3 309 305)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(871 860)	(524 173)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 416 069)	(2 785 132)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(793 155)	(313 587)
Денежные потоки от финансовых операций			
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 2018 г.	За 2017 г.
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 510	229
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 392	2 476
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 785	2 392
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(117)	(313)

Генеральный директор ООО "Томскнефтегаз"

Директор Отчетность и методология учета
 ООО «СИБУР» на основании доверенности
 от 26.12.2018 г. № 52/78-н/52-2018-10-284



Кугаевский А.П.

(расшифровка подписи)

Пуртова Ю. Б.

(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.

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

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	пересчета		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего, в том числе:	5100	за 2018 г.	1 632	(980)	-	-	-	(117)	-	-	-	1 632	(1 097)
	5110	за 2017 г.	1 632	(863)	-	-	-	(117)	-	-	-	1 632	(980)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2018 г.	1 567	(915)	-	-	-	(117)	-	-	-	1 567	(1 032)
	5111	за 2017 г.	1 567	(798)	-	-	-	(117)	-	-	-	1 567	(915)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2018 г.	65	(65)	-	-	-	-	-	-	-	65	(65)
	5112	за 2017 г.	65	(65)	-	-	-	-	-	-	-	65	(65)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего, в том числе:	5120	1 632	1 632	1 632
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	1 567	1 567	1 567
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5122	65	65	65

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего, в том числе:	5130	100	100	100
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	35	35	35
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места	5132	65	65	65

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего, в том числе:	5140	за 2018 г.	28 583	(26 465)	-	-	-	(1 670)	28 583	(26 135)
	5150	за 2017 г.	28 583	(23 514)	-	-	-	(2 950)	28 583	(26 465)

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, в том числе:	5160	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	4	-	-	-	4
	5190	за 2017 г.	4	-	-	-	4
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5181	за 2018 г.	4	-	-	-	4
	5191	за 2017 г.	4	-	-	-	4

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		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, в том числе:	5200	за 2018 г.	24 041 719	(11 795 050)	941 078	(275 690)	148 544	(2 568 210)	-	-	24 707 109	(14 214 718)
	5210	за 2017 г.	23 498 302	(9 006 283)	631 362	(87 945)	66 181	(2 854 948)	-	-	24 041 719	(11 795 050)
Здания и сооружения	5201	за 2018 г.	7 945 349	(3 008 407)	63 849	(99 421)	40 694	(496 116)	-	-	7 909 778	(3 463 830)
	5211	за 2017 г.	7 898 724	(2 501 032)	72 838	(26 213)	9 620	(516 995)	-	-	7 945 349	(3 008 407)
Машины и оборудование	5202	за 2018 г.	15 556 634	(8 434 634)	809 570	(100 075)	98 400	(2 052 838)	-	-	16 266 129	(10 389 072)
	5212	за 2017 г.	15 066 396	(6 173 710)	548 265	(58 027)	52 856	(2 313 780)	-	-	15 556 634	(8 434 634)
Транспортные средства	5203	за 2018 г.	319 640	(291 077)	1 882	(6 248)	6 248	(12 700)	-	-	315 075	(297 530)
	5213	за 2017 г.	317 285	(279 489)	5 432	(3 077)	3 077	(14 665)	-	-	319 640	(291 077)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2018 г.	69 302	(53 106)	1 621	(6 859)	3 202	(4 441)	-	-	64 064	(54 345)
	5214	за 2017 г.	65 103	(47 812)	4 827	(628)	628	(5 922)	-	-	69 302	(53 106)
Другие виды основных средств	5205	за 2018 г.	47 186	(7 826)	269	-	-	(2 115)	-	-	47 455	(9 941)
	5215	за 2017 г.	47 186	(4 240)	-	-	-	(3 586)	-	-	47 186	(7 826)
Земельные участки и объекты природопользования	5206	за 2018 г.	103 608	-	64 087	(63 087)	-	-	-	-	104 608	-
	5216	за 2017 г.	103 608	-	-	-	-	-	-	-	103 608	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего, в том числе:	5220	за 2018 г.	4 565	(3 182)	-	-	-	(369)	-	-	4 565	(3 551)
	5230	за 2017 г.	3 846	(2 812)	719	-	-	(369)	-	-	4 565	(3 181)
Машины и оборудование	5221	за 2018 г.	3 726	(2 543)	-	-	-	(286)	-	-	3 726	(2 829)
	5231	за 2017 г.	3 007	(2 256)	719	-	-	(286)	-	-	3 726	(2 542)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2018 г.	839	(639)	-	-	-	(83)	-	-	839	(722)
	5232	за 2017 г.	839	(556)	-	-	-	(83)	-	-	839	(639)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего, в том числе:	5240	за 2018 г.	596 035	1 369 420	(167 763)	(941 078)	856 614
Земельные участки	5250	за 2017 г.	450 471	780 730	(3 804)	(631 362)	596 035
	5241	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	5242	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Объекты строительства	5243	за 2018 г.	569 625	1 129 862	(3 005)	(871 670)	824 812
	5253	за 2017 г.	434 296	545 519	(3 804)	(406 386)	569 625
Оборудование	5244	за 2018 г.	26 410	239 558	(164 758)	(69 408)	31 802
	5254	за 2017 г.	16 175	235 211	-	(224 976)	26 410

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	254 799	162 053
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	602 952	202 281	281 943
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	1 572
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	55 194	106 584	108 135
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	35 297	1 589	1 589
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего, в том числе:	5301	за 2018 г.	1 559 410	(157)	23	(21)	(23)	-	-	-	-
	5311	за 2017 г.	1 559 395	(142)	15	-	(15)	-	-	-	1 559 383 (151)
Долевые ценные бумаги, вклады в УК	5302	за 2018 г.	1 559 253	-	-	(21)	-	-	-	-	1 559 410 (157)
	5312	за 2017 г.	1 559 253	-	-	-	-	-	-	-	1 559 232 -
Долговые ценные бумаги	5303	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 559 253 -
	5313	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	- -
Прочие финансовые вложения	5304	за 2018 г.	157	(157)	23	-	(23)	-	-	-	151 (151)
	5314	за 2017 г.	142	(142)	15	-	(15)	-	-	-	157 (157)
Краткосрочные - всего, в том числе:	5305	за 2018 г.	4 911 174	-	1 416 069	(1 281 638)	-	284 268	-	-	5 045 605 -
	5315	за 2017 г.	3 477 128	(29)	2 785 132	(1 351 086)	29	268 400	-	-	4 911 174 -
Долевые ценные бумаги, вклады в УК	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	- -
	5316	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	- -
Долговые ценные бумаги	5307	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	- -
	5317	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	- -
Прочие финансовые вложения	5308	за 2018 г.	4 911 174	-	1 416 069	(1 281 638)	-	284 268	-	-	5 045 605 -
	5318	за 2017 г.	3 477 128	(29)	2 785 132	(1 351 086)	29	268 400	-	-	4 911 174 -
Финансовых вложений - итого	5309	за 2018 г.	6 470 584	(157)	1 416 092	(1 281 659)	(23)	284 268	-	-	6 604 988 (151)
	5310	за 2017 г.	5 036 523	(171)	2 785 147	(1 351 086)	14	268 400	-	-	6 470 584 (157)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего, в том числе:	5400	за 2018 г.	927 290	(11 603)	1 106 377	(17 906)
	5420	за 2017 г.	860 398	(20 480)	927 290	(11 603)
Материалы	5401	за 2018 г.	812 667	(11 603)	1 042 402	(17 906)
	5421	за 2017 г.	812 900	(20 480)	812 667	(11 603)
Товары, предназначенные для перепродажи	5402	за 2018 г.	-	-	-	-
	5422	за 2017 г.	50	-	-	-
Готовая продукция собственного производства	5403	за 2018 г.	-	-	-	-
	5423	за 2017 г.	243	-	-	-
Товары отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	10 459	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	102 228	-	52 632	-
	5425	за 2017 г.	44 193	-	102 228	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	5407	за 2018 г.	12 395	-	884	-
	5427	за 2017 г.	3 012	-	12 395	-

24

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	величина НДС по авансам выданным	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	величина НДС по авансам выданным
Долгосрочная дебиторская задолженность -	5501	за 2018 г.	1 100	-	-	1 375	-	-
всего, в том числе:	5521	за 2017 г.	3 397	-	-	1 100	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	195	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
Векселя к получению	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2018 г.	1 100	-	-	1 180	-	-
	5524	за 2017 г.	3 397	-	-	1 100	-	-
Прочая	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность -	5510	за 2018 г.	4 797 424	(29 330)	(1 742)	7 047 819	(28 830)	(4 279)
всего, в том числе:	5530	за 2017 г.	1 503 963	(24 941)	(4 238)	4 797 424	(29 330)	(1 742)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	4 656 210	(24 270)	-	6 859 506	(23 888)	-
	5531	за 2017 г.	1 097 940	(24 892)	-	4 656 210	(24 270)	-
Векселя к получению	5512	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2018 г.	34 394	(149)	(1 742)	36 300	-	(4 279)
	5533	за 2017 г.	45 710	-	(4 238)	34 394	(149)	(1 742)
Прочая	5514	за 2018 г.	106 820	(4 911)	-	152 013	(4 942)	-
	5534	за 2017 г.	360 313	(49)	-	106 820	(4 911)	-
Итого	5500	за 2018 г.	4 798 524	(29 330)	(1 742)	7 049 194	(28 830)	(4 279)
	5520	за 2017 г.	1 507 360	(24 941)	(4 238)	4 798 524	(29 330)	(1 742)

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец года	
			учтенная по условиям договора	величина НДС по авансам полученным	учтенная по условиям договора	величина НДС по авансам полученным
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5551	за 2018 г.	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5554	за 2018 г.	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2018 г.	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-
прочая	5556	за 2018 г.	-	-	-	-
	5576	за 2017 г.	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	за 2018 г.	1 568 733	(1 439)	1 750 108	(1 587)
всего, в том числе:	5580	за 2017 г.	1 171 374	(1 134)	1 568 733	(1 439)
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	1 198 353	-	1 490 091	-
	5581	за 2017 г.	922 693	-	1 198 353	-
авансы полученные	5562	за 2018 г.	9 537	(1 439)	10 665	(1 587)
	5582	за 2017 г.	7 690	(1 134)	9 537	(1 439)
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2018 г.	327 647	-	214 800	-
	5583	за 2017 г.	187 224	-	327 647	-
векселя к уплате	5564	за 2018 г.	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	-	-	-	-
кредиты	5565	за 2018 г.	-	-	-	-
	5585	за 2017 г.	-	-	-	-
займы	5566	за 2018 г.	-	-	-	-
	5586	за 2017 г.	-	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2018 г.	-	-	-	-
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-
прочая	5568	за 2018 г.	33 196	-	34 552	-
	5588	за 2017 г.	53 767	-	33 196	-
Итого	5560	за 2018 г.	1 568 733	(1 439)	1 750 108	(1 587)
	5580	за 2017 г.	1 171 374	(1 134)	1 568 733	(1 439)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	5 002 294	4 616 182
Расходы на оплату труда	5620	1 700 449	1 607 289
Отчисления на социальные нужды	5630	480 736	459 617
Амортизация	5640	2 562 285	2 055 066
Прочие затраты	5650	1 800 281	1 731 459
Итого по элементам	5660	11 546 045	11 269 612
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост (-))	5670	49 596	(57 742)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшения (+))	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	11 595 641	11 211 870

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства -	5700	за 2018 г.	232 358	343 133	(317 670)	(173)	257 848
всего, в том числе:	5710	за 2017 г.	87 016	364 750	(219 310)	(98)	232 358
Оценочные обязательства по отпускам	5701	за 2018 г.	51 150	157 365	(157 009)	-	51 506
	5711	за 2017 г.	46 859	151 305	(147 014)	-	51 150
Оценочные обязательства по выплатам премии	5702	за 2018 г.	181 208	178 852	(160 661)	(173)	199 226
	5712	за 2017 г.	40 157	213 445	(72 296)	(98)	181 208
Прочие	5703	за 2018 г.	-	6 916	-	-	6 916
	5713	за 2017 г.	-	-	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2018 г.		за 2017 г.		
Получено бюджетных средств - всего, в том числе:		5900					
на текущие расходы		5901					
на вложения во внеоборотные активы		5905			1 365 000		
Бюджетные кредиты - всего	2017 г.	5910	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	
			-	-	-	-	
		2016 г.	5920	-	-	-	-
		2017 г.	5911	-	-	-	-
		2016 г.	5921	-	-	-	-
в том числе:							

Генеральный директор ООО "Томскнефтехим"

Кугаевский А.П.
(расшифровка подписи)

Директор Отчетность и методология учета
ООО «СИБУР» на основании доверенности
от 26.12.2018 г. № 52/78-И/52-2018-10-284

Пуртова Ю. Б.
(расшифровка подписи)

18 марта 2019 г.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»
ЗА 2018 ГОД**

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

СОДЕРЖАНИЕ

I.	Общие сведения	3
1.	Информация об Обществе	3
2.	Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность	4
II.	Учетная политика.....	5
1.	Основа составления	5
2.	Активы и обязательства в иностранных валютах	5
3.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	5
4.	Нематериальные активы	6
5.	Результаты исследований и разработок.....	6
6.	Основные средства	7
7.	Незавершенные вложения во внеоборотные активы	8
8.	Финансовые вложения	8
9.	Запасы	9
10.	Расходы будущих периодов.....	9
11.	Задолженность покупателей и заказчиков	10
12.	Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	11
13.	Уставный, добавочный и резервный капитал	12
14.	Кредиты и займы полученные.....	12
15.	Оценочные обязательства и условные обязательства	12
16.	Расчеты по налогу на прибыль	13
17.	Признание доходов	13
18.	Признание расходов	13
19.	Изменения в учетной политике Общества за 2018 год	14
III.	Раскрытие существенных показателей	15
1.	Основные средства	15
2.	Финансовые вложения	15
3.	Дебиторская задолженность	16
4.	Капитал и резервы	17
5.	Налоги.....	17
6.	Государственная помощь.....	18
7.	Выручка от продаж.....	19
8.	Расходы по обычным видам деятельности.....	19
9.	Прочие доходы и прочие расходы	20
10.	Связанные стороны.....	20
11.	Условные обязательства.....	23
12.	События после отчетной даты.....	24

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общая информация

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Томскнефтехим» (далее по тексту «Общество»).

Дата государственной регистрации Общества как юридического лица: 14 июля 2003 г. Основной государственный регистрационный номер: 1037000135920.

Общество зарегистрировано по адресу: 634067, город Томск, улица Кузовлевский тракт, дом 2, строение 202.

Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2018 г. Общество не имело в своем составе территориально обособленные структурные подразделения.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является производство прочих основных органических химических веществ.

Информация об исполнительных и контрольных органах

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества. В 2018 г. обязанности Генерального директора Общества исполняли:

Рогов Максим Николаевич с 12 октября 2015 г. по 22 апреля 2018 г.
Максимов Владимир Васильевич с 23 апреля 2018 г. по 01 октября 2018 г.
Кугаевский Андрей Петрович с 02 октября 2018 г. по настоящее время.

Наличие Совета директоров Общества Уставом не предусмотрено.

Ревизионная комиссия Общества по состоянию на 31 декабря 2018 г. не создавалась.

Ведение бухгалтерского учета Общества осуществляет специализированная организация ООО «СИБУР».

Информация о численности персонала

По состоянию на 31 декабря 2018 г. численность работников Общества, составляла 1 664 человека, на 31 декабря 2017 и 2016 гг. – 1 921 и 1 998 человек, соответственно.

2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. Устойчивость цен на нефть, низкий уровень безработицы и рост заработной платы содействовали умеренному экономическому росту в 2018 г. Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

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 «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.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), и оценочных обязательств, приведенных исходя из текущей оценки величины оттока экономических выгод организации в будущем.

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 69,4706 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2018 г. (31 декабря 2017 г. – 57,6002 руб., 31 декабря 2016 г. – 60,6569 руб.), 79,4605 руб. за 1 евро на 31 декабря 2018 г. (31 декабря 2017 г. – 68,8668 руб., 31 декабря 2016 г. – 63,8111 руб.).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату), выраженным 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.

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, активы будут реализованы и обязательства погашены в срок менее 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанных активов и обязательств в состав краткосрочных.

4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены исключительные права патентообладателя на изобретение, исключительные права владельца на товарный знак и знак обслуживания, прочие НМА.

Объекты нематериальных активов принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на их приобретение (создание).

Стоимостью нематериальных активов, приобретаемых по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливают исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей, а в случае, когда такую стоимость определить невозможно – по цене, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные 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 в связи с отсутствием активного рынка нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость. Общество не проводит проверку нематериальных активов на обесценение.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом исходя из принятых Обществом сроков полезного использования.

Срок полезного использования НМА и способ определения их амортизации ежегодно проверяются Обществом на необходимость уточнения. Корректировки, возникшие в связи с изменением срока полезного использования, способа начисления амортизации, отражаются в учете и отчетности как изменения в оценочных значениях.

5. Результаты исследований и разработок

Затраты на НИОКР, когда высоко вероятно применение результатов для получения Обществом экономических выгод, учитываются (капитализируются) в качестве вложений во внеоборотные активы, формируя первоначальную стоимость признаваемого впоследствии нематериального актива или актива в форме результата разработок.

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом равномерно в течение принятого срока с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (оказании услуг), либо для управленческих нужд организации.

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 НИОКР 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.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

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

Первоначальной стоимостью объектов ОС, 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.

Учет основных средств, стоимостью не более верхнего лимита, установленного Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, производится в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы». Списание малоценных основных средств производится единовременно при отпуске в производство.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Общество не проводит переоценку объектов основных средств.

Амортизация основных средств, приобретенных, начиная с 1 января 2002 г. производится исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

Амортизация по всем видам ОС 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.

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 в составе «Основные средства».

Незавершенные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав нематериальных активов, а так же незаконченные НИОКР отражаются по статье «Прочие внеоборотные активы».

Незавершенные вложения во внеоборотные активы отражаются по фактическим затратам.

8. Финансовые вложения

К финансовым вложениям Общества относятся ценные бумаги других организаций, вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады, открытые в кредитных организациях сроком выше 3 месяцев, дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки прав требования.

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

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

Первоначальная оценка долей и акций в случае погашения задолженности по взносу в уставной капитал не денежными активами формируется исходя из стоимости выбывающих активов.

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.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т.ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

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.

9. Запасы

В составе запасов отражены сырье и материалы, готовая продукция, товары для перепродажи и затраты в незавершенном производстве.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей. На сумму снижения стоимости материально-производственных запасов образуется резерв, который относится на увеличение прочих расходов. При этом стоимость таких материально-производственных запасов отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Сырье и материалы, используемые в производстве готовой продукции, при отпуске в производство и ином выбытии оцениваются по средневзвешенной себестоимости. Остальные материалы оцениваются по среднескользящей цене с усреднением при движении (приемке, списании). Транспортно-заготовительные и прочие расходы, непосредственно связанные с приобретением сырья и материалов, включаются в стоимость данных запасов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

Товары, приобретенные для перепродажи, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При этом фактическая себестоимость товаров включает договорную стоимость, транспортно-заготовительные и прочие расходы, непосредственно связанные с приобретением товаров. Товары нефтехимии при выбытии оцениваются по средневзвешенной себестоимости. Остальные товары оцениваются по среднескользящей цене.

10. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов.

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 запасов, если предполагаемый период получения дохода не превышает 12 месяцев (лицензии/сертификаты/разрешения со сроком действия менее 12 месяцев и др.);
- в составе прочих внеоборотных активов, если предполагаемый период получения дохода превышает 12 месяцев (программные продукты, лицензии/сертификаты/разрешения со сроком действия более 12 месяцев и др.).

До момента ввода в промышленную эксплуатацию программных комплексов затраты, связанные напрямую с проектом внедрения системы, учитываются в составе расходов будущих периодов, после чего начинают списываться на расходы текущего периода равномерно в течение срока действия лицензии. Если лицензии предоставляют право бессрочного пользования программным комплексом, то списание производится в течение срока полезного использования программного комплекса, определяемого комиссией.

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.

11. 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 налога на добавленную стоимость.

В составе дебиторской задолженности также учитываются беспроцентные займы, векселя третьих лиц, дебиторские задолженности, приобретенные на основании уступки права требования, 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.

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается 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.

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

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, такие как открытые в кредитных организациях краткосрочные депозиты (на срок до 3-х месяцев).

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.

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

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

В отчете о движении денежных средств поступления от продажи продукции товаров содержат экспортные пошлины.

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

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

13. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей его участников. Величина уставного капитала соответствует величине, закрепленной в уставе Общества.

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

В соответствии с законодательством Общество создает резервный фонд в размере 5% от уставного капитала.

14. Кредиты и займы полученные

Затраты по займам (кредитам) в виде процентов признаются в составе прочих расходов отчетного периода.

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.

15. Оценочные обязательства и условные обязательства

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.

В отношении долгосрочных оценочных обязательств в качестве ставки дисконтирования, в основном, используется средняя ставка процента, по которой Общество привлекает заемные средства, ставка утверждается руководством Общества. Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости в результате дисконтирования, а также иные уточнения величины оценочного обязательства отражаются в составе прочих доходов/расходов отчета о финансовых результатах.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам;
- на выплату премии;
- по разногласиям с налоговыми органами и судебным искам;
- по приобретению компаний;
- по иным обязательствам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Совокупная оценка величины резерва под премии производится исходя из базового вознаграждения работника за отчетный период с учетом отсутствия работника, скорректированного коэффициентами прогнозной оценки результата работы сотрудника в отчетном периоде.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

16. Расчеты по налогу на прибыль

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

В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства показаны свернуто по каждому виду налоговых разниц.

Величина списанных, восстановленных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, включена в показатель строки «Прочее» отчета о финансовых результатах.

17. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается 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 учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

18. Признание расходов

Себестоимость продаж 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.

Транспортные расходы по доставке до покупателей отражаются в составе коммерческих расходов и списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества в части, приходящейся на реализованную продукцию/товары повагонно.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, оказанием услуг.

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

19. Изменения в учетной политике Общества за 2018 год

Существенные изменения в учетную политику на 2018 г. не вносились.

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

III. Раскрытие существенных показателей

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

1. Основные средства

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основные средства приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
	с 01.01.2002
Здания и сооружения	40
Машины и оборудование	6 – 9
Транспортные средства	3 – 10
Другие виды основных средств	3 – 30

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

2. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения

Сведения об инвестициях в дочерние, зависимые общества и в другие организации и прочие долгосрочные финансовые вложения представлены ниже (строка 1170 бухгалтерского баланса):

Наименование	31 декабря 2018 г.		31 декабря 2017 г.		31 декабря 2016 г.	
	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения
Прочие связанные стороны ПАО «СИБУР Холдинг»						
ПОЛИЭФ, АО	6,20	1 554 651	6,20	1 554 651	6,20	1 554 651
НИПИГАЗ, АО	1,51	4 581	1,51	4 581	1,51	4 581
Итого инвестиции в прочие связанные стороны ПАО «СИБУР Холдинг»		1 559 232		1 559 232		1 559 232
Прочие инвестиции		-		21		21
Итого инвестиции		1 559 232		1 559 253		1 559 253

Доли в уставных капиталах отражены по первоначальной стоимости финансового вложения.

Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений на отчетную дату не создавался в силу отсутствия условий устойчивого существенного снижения их стоимости.

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

Краткосрочные финансовые вложения

Займы, выданные связанным сторонам

Займы, предоставленные связанным сторонам на срок менее 12 месяцев после отчетной даты, представлены ниже:

Заемщик	Валюта займа	31 декабря		
		2018 г.	2017 г.	2016 г.
СИБУР ХОЛДИНГ, ПАО	Руб.	5 045 605	4 911 174	3 477 099
Итого		5 045 605	4 911 174	3 477 099

тыс. руб.

Сумма процентов, начисленных по краткосрочным займам, выданным Обществом связанным сторонам, составила 284 268 тыс. руб. и 268 400 тыс. руб. в 2018 и 2017 гг. соответственно.

Займы выданы связанным сторонам на рыночных условиях.

Резерв под обесценение краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2018 г.; 2017 и 2016 гг. не начислялся в силу отсутствия признаков устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.

3. Дебиторская задолженность

«Прочие дебиторы» в составе краткосрочной дебиторской задолженности включают следующую задолженность:

Наименование	31 декабря		
	2018 г.	2017 г.	2016 г.
Расчеты по процентам по предоставленным займам	144 051	71 429	81 300
Расчеты по перевыставляемым расходам	112	18 003	32 812
Переплата по налогам и сборам	454	4 560	65 224
Расчеты по претензиям	455	1 844	166
Расчеты с таможенной	813	1 830	171 047
Прочее	1 186	4 243	9 715
Итого прочие дебиторы	147 071	101 909	360 264

тыс. руб.

Движение резерва по сомнительным долгам представлено в таблице:

Наименование	2018 г.	2017 г.
Остаток на начало периода	29 330	24 941
Начислено	220	4 971
Использовано	328	-
Восстановлено	392	582
Остаток на конец периода	28 830	29 330

тыс. руб.

42

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

4. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2018 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Добавочный капитал

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

Наименование статей добавочного капитала	31 декабря		
	2018 г.	2017 г.	2016 г.
Вклад участника в имущество Общества	1 176 340	1 176 340	1 176 340
Итого	1 176 340	1 176 340	1 176 340

тыс. руб.

Резервный капитал

В 2018 и 2017 гг. Общество не производило отчисления в резервный фонд.

5. Налоги

Налог на прибыль

Сверка прибыли до налогообложения по данным бухгалтерского учета и налогооблагаемой прибыли по данным налогового учета:

Наименование	тыс. руб.	
	2018 г.	2017 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	2 057 446	2 353 895
Постоянные налогооблагаемые разницы	301 337	334 908
Постоянные вычитаемые разницы	(13 577)	(49 178)
Временные вычитаемые разницы	(44 408)	(113 260)
Временные налогооблагаемые разницы	6 310	170 072
Налогооблагаемая прибыль (убыток) по данным налогового учета	2 307 108	2 696 437

Постоянные налогооблагаемые разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов по безвозмездной передаче имущества; расходов социального характера и благотворительных расходов, не признаваемых для целей налогообложения как экономически обоснованные или документально подтвержденные; резерва под снижение стоимости запасов; убытков прошлых лет, выявленных в отчетном периоде; убытков обслуживающих производств и хозяйств.

Постоянные вычитаемые разницы сформированы в результате прибылей прошлых лет, выявленных в отчетном периоде; восстановления резервов по сомнительным долгам и под снижение стоимости запасов

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

Временные вычитаемые разницы связаны с различиями в бухгалтерском учете и налогообложении расходов по начислению амортизации основных средств; доходов по государственной поддержке; в отношении учета оценочных обязательств на неиспользованные отпуска, премии, налоговые споры и судебные иски; убытка от выбытия ценных бумаг и убытка от продажи основных средств; учета резервов по сомнительным долгам.

Временные налогооблагаемые разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении с различиями в оценке затрат в незавершенном производстве и стоимости остатка готовой продукции; с различиями в оценке затрат в незавершенном строительстве; с различиями в начислении амортизации основных средств и списания расходов будущих периодов.

Сверка сумм условного расхода по налогу на прибыль и текущего налога на прибыль:

тыс. руб.		
Наименование	2018 г.	2017 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	2 057 446	2 353 895
Сумма условного расхода по налогу на прибыль	411 489	470 779
Постоянные налоговые обязательства (активы)	57 552	57 146
Изменение отложенных налоговых активов	(8 881)	(22 652)
Изменение отложенных налоговых обязательств	1 262	34 014
Текущий налог на прибыль	461 422	539 287

6. Государственная помощь

Субсидии

В 2018 г. Общество не получало субсидий. В 2017 г. получены субсидии из бюджета администрации Томской области на возмещение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг в рамках реализации инвестиционного проекта «Развитие производства полимеров» в размере 1 365 000 тыс. руб. Поступление денежных средств по государственным субсидиям были отражены по строке 4219 «Прочие поступления» денежных потоков от инвестиционных операций.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. сумма использованной субсидии в размере 2 799 075 тыс. руб. отражена по строке 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса и подлежит списанию на прочие доходы по мере амортизации объекта, на создание которого были израсходованы полученные денежные средства.

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

7. Выручка от продаж

По статье «Выручка» (строка 2110) отчета о финансовых результатах отражена выручка от продажи следующих товаров и продукции, работ и услуг:

Наименование	тыс. руб.	
	2018 г.	2017 г.
Переработка и процессинг	12 053 392	11 758 457
Аренда	361 281	356 772
Прочие	357 356	265 262
Итого	12 772 029	12 380 491

Общество получает выручку от реализации товаров, работ, услуг на территории Российской Федерации.

8. Расходы по обычным видам деятельности

По статье «Себестоимость» (строка 2120) отчета о финансовых результатах отражена себестоимость продажи следующих товаров и продукции, работ и услуг:

Наименование	тыс. руб.	
	2018 г.	2017 г.
Переработка и процессинг	(10 509 601)	(10 173 732)
Аренда	(189 788)	(191 781)
Прочие	(326 547)	(270 845)
Итого	(11 025 936)	(10 636 358)

По статье «Управленческие расходы» (строка 2220) отчета о финансовых результатах отражены следующие расходы:

Вид расхода	тыс. руб.	
	2018 г.	2017 г.
Расходы на оплату труда	(232 130)	(240 357)
Информационно-консультационные услуги	(82 698)	(86 855)
Отчисления от заработной платы	(57 216)	(58 270)
Транспортные расходы	(56 109)	(50 375)
Амортизация	(26 190)	(28 173)
Расходы на ремонт и тех. обслуживание	(29 639)	(24 673)
Коммунальные услуги	(21 520)	(21 778)
Материалы	(12 848)	(12 944)
Командировочные расходы	(14 471)	(12 044)
Лицензии и неисключительные права на ПО	(11 143)	(11 946)
Прочие	(25 741)	(28 097)
Итого	(569 705)	(575 512)

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (общая сумма строк 2120, 2220 отчета о финансовых результатах) соотносится с общей суммой произведенных затрат, отраженных в табличном пояснении 6 «Затраты на производство» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

9. Прочие доходы и прочие расходы

По статьям «Прочие доходы» (строка 2340) и «Прочие расходы» (строка 2350) отчета о финансовых результатах отражены:

Вид операций	2018 г.		2017 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Государственные субсидии	747 850	-	978 421	-
Результат от восстановления НДС по государственным субсидиям	-	-	96 817	(96 817)
Продажа МПЗ	82 451	(86 411)	71 045	(86 650)
Прибыль (убыток) прошлых лет	3 185	(16 419)	33 579	(14 199)
Резерв под обесценение МПЗ	11 507	(17 811)	13 061	(4 183)
Продажа (выбытие) основных средства средств, нематериальных активов	15 658	(78 110)	1 293	(12 005)
Реализация прав требования	41 778	(40 924)	74	(1 177)
Расходы социального характера	-	(52 866)	-	(46 510)
Благотворительность	-	(8 891)	-	(14 722)
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	(21 147)	-	(7 086)
Прочие	38 480	(22 843)	30 086	(25 475)
Итого прочие доходы/расходы	940 909	(345 442)	1 224 376	(308 824)

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

10. Связанные стороны

Общество контролируется ПАО «СИБУР Холдинг», которому принадлежит доля в размере 100%.

Информация о бенефициарных владельцах Общества

Конечной головной организацией Группы связанных сторон, в которую входит Общество, является ПАО «СИБУР Холдинг», которое является эмитентом ценных бумаг, допущенных к организованному торгам, и раскрывает информацию, требуемую законодательством Российской Федерации о рынке ценных бумаг, размещая её на сайте www.disclosure.ru.

Перечень связанных сторон

Перечень дочерних и зависимых обществ представлен в п. 2 «Финансовые вложения» раздела III пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

Перечень прочих связанных сторон Общества:

№	Наименование связанной стороны
	Прочие связанные стороны ПАО «СИБУР Холдинг»
1	АО «Сибур-Транс»
2	АО «Сибурэнергомеджмент»
3	АО «Красноярский завод синтетического каучука»
4	ООО «Корпоративный центр оздоровления «СИБУР-Юг»
5	ООО «БИАКСПЛЕН»
6	ООО «БИАКСПЛЕН Т»
7	ООО «СИБУР»
8	ООО НИО «СИБУР-Томскнефтехим»
9	ООО «ИТ-СЕРВИС»
10	АО «Воронежский синтетический каучук»
11	ООО «Западно-Сибирский Нефтехимический Комбинат»
12	АО «НИПИгазпереработка»
13	АО «Полизф»
14	ООО «СИБУР Тобольск»
15	ООО «СИБУР-ЦЕНТР ОБСЛУЖИВАНИЯ БИЗНЕСА»
16	АО «Сибур-Нефтехим»
17	АО «СибурТюменьГаз»
18	ООО «НПП «Нефтехимия»
19	ООО «ОМСКИЙ ЗАВОД ПОЛИПРОПИЛЕНА»
20	ООО «СИБУР ТОЛЬЯТТИ»

Операции со связанными сторонами

Продажи и приобретения

Выручка Общества от операций со связанными сторонами составила (без НДС):

тыс. руб.			
Наименование	2018 г.	2017 г.	Характер операций
Основное общество	12 053 392	11 758 574	Реализация продукции, товаров, работ, услуг
Прочие связанные стороны ПАО «СИБУР Холдинг»	418 608	336 994	Реализация продукции, товаров, работ, услуг
Итого	12 472 000	12 095 568	

В отчетном году Обществу продали товары, оказали услуги связанные стороны (без НДС):

тыс. руб.			
Наименование	2018 г.	2017 г.	Характер операций
Основное общество	1 603 868	1 436 938	Приобретение продукции, товаров, работ, услуг
Прочие связанные стороны ПАО «СИБУР Холдинг»	1 099 076	1 067 316	Приобретение продукции, товаров, работ, услуг
Итого	2 702 944	2 504 254	

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

Цены на продукцию, товары, услуги, работы, поставленные Обществу связанными сторонами и поставленные Обществом связанным сторонам, устанавливаются исходя из уровня рыночных цен. Расчеты со связанными сторонами в течение 2018 г. и 2017 г. производились денежными средствами.

Задолженность со связанными сторонами

Задолженность Общества по расчетам со связанными сторонами составили:

Наименование	31 декабря		
	2018 г.	2017 г.	2016 г.
Дебиторская задолженность, в том числе:	6 922 446	4 678 744	1 105 379
Основное общество	6 865 384	4 629 978	1 074 410
Прочие связанные стороны ПАО «СИБУР Холдинг»	57 062	48 766	30 969
Кредиторская задолженность, в том числе:	740 900	691 628	978 155
Основное общество	622 122	561 622	410 507
Прочие связанные стороны ПАО «СИБУР Холдинг»	118 778	130 006	567 648

тыс. руб.

Информация по финансовым вложениям, в том числе займам, выданным Обществом связанным сторонам, приведена в п. 3 «Финансовые вложения» раздела III пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Существенные денежные потоки между Обществом и ПАО «СИБУР Холдинг»

тыс. руб.			
Наименование	Код строки	2018 г.	2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления, в т.ч. от:	4110	10 583 012	8 831 363
продажи продукции, товаров, работ и услуг, в т.ч.:	4111	10 300 003	8 827 343
прочие поступления, в т.ч.:	4119	9	4 020
Платежи, в т.ч.:	4120	(1 575 501)	(1 302 289)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в т.ч.:	4121	(1 575 501)	(1 302 289)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления, в т.ч. от:	4210	1 493 285	1 629 328
возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 281 638	1 351 056
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	211 647	278 272
Платежи, в т.ч.:	4220	(1 418 285)	(2 787 347)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в т.ч.:	4221	(794)	(2 215)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в т.ч.:	4223	(1 416 069)	(2 785 132)

Операции с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу относятся: Генеральный директор, Директоры и руководители структурных подразделений.

Общество выплатило основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения на общую сумму 59 593 тыс. руб. и 53 575 тыс. руб. в 2018 и 2017 гг. соответственно. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Долгосрочные вознаграждения составили 5 532 тыс. руб. и 4 081 тыс. руб. за годы, закончившиеся 31 декабря 2018 и 2017 гг. соответственно. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

11. Условные обязательства*Условные налоговые обязательства*

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство, действующее или по существу вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок применительно к сделкам и операциям Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документация, обосновывающая эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации постепенно усиливается, в том числе повышается риск проверок влияния на налогооблагаемую базу сложно-структурированных операций или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесены решения о проведении проверки. При определенных обстоятельствах налоговые проверки могут охватывать и более ранние периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании («ТЦО») в основном соответствует международным принципам ТЦО, разработанным Организацией экономического содействия и развития (ОЭСР), с определенными особенностями. Законодательство о ТЦО позволяет проведение дополнительных налоговых проверок контролируемых сделок (операций между связанными сторонами и определенных операций между несвязанными сторонами), если условия таких операций не соответствуют рыночным. Руководство внедрило систему внутренних контролей в целях выполнения требований действующего законодательства о ТЦО.

Налоговые обязательства, возникающие по контролируемым сделкам, определяются на основании их фактических цен, которые устанавливаются в соответствии с рыночными условиями. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние любого такого спора не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако, оно может быть существенным в отношении финансового положения и/или деятельности Общества.

Российское налоговое законодательство не содержит однозначных предписаний по некоторым вопросам, и как результат, подвержено различным интерпретациям со стороны налогоплательщиков. В таких случаях Общество разрабатывает собственные позиции по подобным областям налогового законодательства на основе анализа соответствующих судебных дел и административной практики, которые оцениваются руководством как обоснованные и соответствующие нормам Российского налогового законодательства. Однако, Общество не исключает риск

ООО «ТОМСКНЕФТЕХИМ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

оттока ресурсов, в случае если такие налоговые позиции и интерпретации будут оспорены налоговыми органами. Влияние таких потенциальных претензий налоговых органов Общество оценивает как несущественное. В тех случаях, когда руководство Общества полагает, что налоговая позиция не может быть подтверждена, соответствующие суммы доначислений отражаются в бухгалтерской отчетности.

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «Томскнефтехим»



Кугаевский А.П.

Директор Отчетность и методология учета
ООО «СИБУР» на основании доверенности
от 26.12.2018 г. № 52/78-н/52-2018-10-284

Пуртова Ю.Б.

18 марта 2019 г.



ИНН 7 0 1 7 0 7 5 5 3 6 - -
КПП 6 6 0 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 0 1

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 - - Отчетный период (код) 3 4 Отчетный год 2 0 1 8

Общество с ограниченной ответственностью
"Томскнефтехим"

(наименование организации)

Дата утверждения отчетности 1 8 . 0 3 . 2 0 1 9

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 2 0 . 1 4 . 7 -

Код по ОКПО 7 0 3 5 3 5 6 2

Форма собственности (по ОКФС) 1 6

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 1 2 3 0 0

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ) 3 8 4

На 1 1 страницах с приложением документов или их копий на листах

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

2 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

П у р т о в а
Ю л и я
Б о р и с о в н а

(фамилия, имя, отчество* руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись _____ Дата 2 2 . 0 3 . 2 0 1 9
МП**

Наименование документа,
подтверждающего полномочия представителя

Доверенность № 5 2 / 7 8 -
н / 5 2 - 2 0 1 8 - 1 0 - 2 8 4 о т

* Отчество при наличии
** При наличии

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002
0710003 0710004
0710005 0710006

с приложением
документов или их копий на листах

Дата представления документа

Зарегистрирован
за №

Фамилия, И. О.*

Подпись

Отправлено через АО «ПФ «СКБ Контур» 22.03.2019 в 15:33

Имя файла:
NO.VINOTCH_6608_6608_7727576505772701001_20190322_636037d7-1954-44b1-9d8d-7a373f0877ea

Пуртова Юлия Борисовна
Сертификат: 208d39b6d13d3af383f83a223f612d9c0390d50d

Принято 25.03.2019 в 13:32

6608 Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам N 10
Шабалина Ольга Васильевна



ИНН 7 0 1 7 0 7 5 5 3 6 - -

КПП 6 6 0 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 0 2

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 6 3 4 0 6 7

Субъект Российской Федерации (код) 7 0

Район

Город Т О М С К Г

Населенный пункт
(село, поселок и т.п.)Улица (проспект,
переулок и т.п.) К у з о в л е в с к и й т р а к тНомер дома
(владения) 2Номер корпуса
(строения) 2 0 2

Номер офиса



ИНН

7 0 1 7 0 7 5 5 3 6 - -

КПП

6 6 0 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 0 3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Нематериальные активы	1110	535	652	769
-	Результаты исследований и разработок	1120	448	2118	5069
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
-	Основные средства	1150	11349005	12842704	14942491
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	1014	1384	1034
-	Финансовые вложения	1170	1559232	1559253	1559253
-	Отложенные налоговые активы	1180	113201	122082	144979
-	Прочие внеоборотные активы	1190	424691	435634	483181
-	Итого по разделу I	1100	13448126	14963827	17136776
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Запасы	1210	1088471	915687	839918
-	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	57	-	2761
-	Дебиторская задолженность	1230	7016085	4767601	1478181
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5045605	4911174	3477099
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4785	2392	2476
-	Прочие оборотные активы	1260	13075	18878	14036
-	Итого по разделу II	1200	13168078	10615732	5814471
-	БАЛАНС	1600	26616204	25579559	22951247

Принято 25.03.2019 в 13:32

NO_BUHOTCH_6608_6608_7727576505772701001_20190322_636037d7-1954-44b1-9d8d-7a373f0877ea



ИНН

7 0 1 7 0 7 5 5 3 6 - -

КПП

6 6 0 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 0 4

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6537931	6537931	6537931
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1176340	1176340	1176340
-	Резервный капитал	1360	263293	263293	263293
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13547819	11968579	10137437
-	Итого по разделу III	1300	21525383	19946143	18115001
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	285577	286839	321826
-	Оценочные обязательства	1430	13134	9652	6325
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	298711	296491	328151



ИНН

7 0 1 7 0 7 5 5 3 6 - -

КПП

6 6 0 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 0 5

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
------------------------	-------------------------	------------	------------------------------------	--------------------------------	---

1	2	3	4	5	6
---	---	---	---	---	---

V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

-	Заемные средства	1510	-	-	-
-	Кредиторская задолженность	1520	1748521	1567294	1170240
-	Доходы будущих периодов	1530	2799075	3546925	3257163
-	Оценочные обязательства	1540	244514	222706	80692
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	4792110	5336925	4508095
-	БАЛАНС	1700	26616204	25579559	22951247

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

3 Заполняется некоммерческими организациями

Принято 25.03.2019 в 13:32

NO_BUHOTCH_6608_6608_7727576505772701001_20190322_636037d7-1954-44b1-9d8d-7a373f0877ea



ИНН 7 0 1 7 0 7 5 5 3 6 - -
КПП 6 6 0 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 0 6

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Выручка ²	2110	12772029	12380491
-	Себестоимость продаж	2120	(11025936)	(10636358)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	1746093	1744133
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(569705)	(575512)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1176388	1168621
-	Доходы от участия в других организациях	2310	1322	1322
-	Проценты к получению	2320	284269	268400
-	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
-	Прочие доходы	2340	940909	1224376
-	Прочие расходы	2350	(345442)	(308824)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2057446	2353895
-	Текущий налог на прибыль	2410	(461422)	(539287)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	57552	57146
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1262	34014
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(8881)	(22652)
-	Прочее	2460	(9165)	5172
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	1579240	1831142
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода ³	2500	1579240	1831142
СПРАВОЧНО				
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

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

Принято 25.03.2019 в 13:32

NO_BUHOTCH_6608_6608_7727576505772701001_20190322_636037d7-1954-44b1-9d8d-7a373f0877ea



ИНН 7 0 1 7 0 7 5 5 3 6 - -
КПП 6 6 0 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 0 7

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
6537931	(-)	1176340	263293	10137437	18115001
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	-	-	-	1831142	1831142
в том числе:				1831142	1831142
чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3214)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3216)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:				(-)	(-)
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3240)			-	-	



ИНН 7 0 1 7 0 7 5 5 3 6 - -
КПП 6 6 0 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 0 8

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
6537931	(-)	1176340	263293	11968579	19946143
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0	-	-	-	1579240	1579240
в том числе:				1579240	1579240
чистая прибыль (3311)					
переоценка имущества (3312)		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3316)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:				(-)	(-)
убыток (3321)					
переоценка имущества (3322)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3340)			-	-	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
6537931	(-)	1176340	263293	13547819	21525383



ИНН 7 0 1 7 0 7 5 5 3 6 - -
КПП 6 6 0 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 0 9

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя 1	Код строки 2	На 31 декабря отчетного года 3	На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
Чистые активы	3600	21525383	19946143	18115001



ИНН 7 0 1 7 0 7 5 5 3 6 - -
КПП 6 6 0 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 1 0

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	11106468	9636302
в том числе:	4111	10701632	9108939
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4112	335876	303144
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4113	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4119	68960	224219
прочие поступления	4120	(10310803)	(9322486)
Платежи – всего	4121	(7172607)	(6304298)
в том числе:	4122	(2167070)	(1936837)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4123	(-)	(-)
в связи с оплатой труда работников	4124	(466755)	(485767)
процентов по долговым обязательствам	4129	(504371)	(595584)
налог на прибыль	4100	795665	313816
прочие платежи			
Сальдо денежных потоков от текущих операций			
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	1494774	2995718
в том числе:	4211	168	69
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4212	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4213	1281638	1351056
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4214	212968	279593
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4219	0	1365000
прочие поступления	4220	(2287929)	(3309305)
Платежи – всего	4221	(871860)	(524173)
в том числе:	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4223	(1416069)	(2785132)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4224	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4229	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива			
прочие платежи			
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(793155)	(313587)



ИНН

7 0 1 7 0 7 5 5 3 6 - -

КПП

6 6 0 8 5 0 0 0 1 Стр. 0 1 1

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
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	-	-
Платежи – всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	0	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2510	229
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2392	2476
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4785	2392
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(117)	(313)

КНД 1166002

место штампа
налогового органа

**Общество с ограниченной
ответственностью "СИБУР",**

7727576505/772701001

(реквизиты налогоплательщика

(представителя):

- полное наименование организации,
ИНН/КПП;

- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

**6608, МРИ ФНС России по
крупнейшим**

Налоговый орган **налогоплательщикам № 10** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

Общество с ограниченной ответственностью "Томскнефтехим", 7017075536/660850001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН
(при наличии))

представил(а) **22.03.2019** в **00.00.00** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2018

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

NO_VUNOTCH_6608_6608_7727576505772701001_20190322_636037d7-1954-44b1-

в файлах **9d8d-7a373f0877ea**

(наименование файлов)

в налоговый орган **6608, МРИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 10**,
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **22.03.2019** и принята налоговым органом **23.03.2019**,

регистрационный номер **00000000000763935801**

6608, МРИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 10

(наименование, код налогового органа)



Данный документ заверен ЭЦП следующих

субъектов: Межрайонная ИФНС России по КН № 10 (Шабалина Ольга Васильевна)

Подтверждение даты отправки

АО ПФ СКБ Контур, 1ВМ

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **22.03.2019** в **15.33.57** был отправлен документ (документы) в файле (файлах)

NO_BUNOTCH_6608_6608_7727576505772701001_20190322_636037d7-1954-44b1-9d8d-7a373f0877ea

ON_DOV_6608_6608_7727576505772701001_20190322_d90f1c4d-e1c1-48cf-8754-62a4841b2d84

NO_BUNPZ_6608_6608_7727576505772701001_636037d7-1954-44b1-9d8d-7a373f0877ea_20190322_efea5660-1077-4bbb-8531-171110e2e6a9

(наименование файла (файлов))

Налогоплательщик:

Общество с ограниченной ответственностью "Томскнефтехим", 7017075536-660850001

Информация о документе:

Формы №1-6 Бухгалтерская отчетность; первичный; за 2018 год

(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период(при наличии))

Отправитель документа:

Общество с ограниченной ответственностью "СИБУР", 7727576505/772701001

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

1ВМ-1ВМ-7727576505-772701001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

6608, Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам N 10

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

6608

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Код по КНД 1167004

Извещение о получении электронного документа**9965**

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

9965

(электронный адрес (идентификатор абонента))

подтверждает, что **22.03.2019** в **15.34.36** был получен документ в файле (файлах)**ON_DOV_6608_6608_7727576505772701001_20190322_d90f1c4d-e1c1-48cf-8754-62a4841b2d84_****NO_BUHOTCH_6608_6608_7727576505772701001_20190322_636037d7-1954-44b1-9d8d-****7a373f0877ea****NO_BUHPZ_6608_6608_7727576505772701001_636037d7-1954-44b1-9d8d-****7a373f0877ea_20190322_efea5660-1077-4bbb-8531-171110e2e6a9**

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа:

ООО "СИБУР", 7727576505/772701001

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

1BM-1BM-7727576505-772701001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

6608

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование оператора электронного документооборота, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

6608

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))



Данный документ заверен ЭЦП следующих

субъектов: МИ ФНС России по ЦОД (МИ ФНС России по ЦОД)

Форма по КНД 1166007

место штампа
налогового органа

**Общество с ограниченной
ответственностью "СИБУР",
7727576505/772701001**

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**

Налоговый орган 6608 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)

ООО "ТОМСКНЕФТЕХИМ", 7017075536/660850001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 710099, 0, 34, 2018

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период,
отчетный год)

представленной в файле NO_VUNOTCH_6608_6608_7727576505772701001_20190322_636037d7-1954-
44b1-9d8d-7a373f0877ea
(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

6608

(наименование, код налогового органа)



Данный документ заверен ЭЦП следующих
субъектов: Межрайонная ИФНС России по КН № 10 (Шабалина Ольга Васильевна)