

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
о годовой бухгалтерской отчетности  
Общества с ограниченной ответственностью  
**«ДИНК-ИНВЕСТ»**  
за 2017 год

**МОСКВА  
2018**

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

## УЧАСТНИКУ

**Общества с ограниченной ответственностью «ДИНК-ИНВЕСТ»**

## МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ДИНК-ИНВЕСТ» (ОГРН 1027739462630, строение 1, дом 3, улица Беговая, город Москва, 125284), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «ДИНК-ИНВЕСТ» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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;

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 существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Ведущий аудитор  
Департамента аудиторских услуг  
АО «АКГ «РБС»,**

действующий на основании доверенности  
№ 01 от 09 января 2018 года  
(кв. аттестат № 05-000394 от 26.03.2015  
на неограниченный срок)

**Ю.В. Арефьева**



**Аудиторская организация:**

Акционерное Общество «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем»,  
ОГРН 1027739153430,  
123242, город Москва, Кудринский переулок, дом 3Б, строение 2, комната 3,  
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 11206027697.

**«26» марта 2018 года**

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 20 17 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ДИНК-ИНВЕСТ" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) 31 12 2017  
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления по ОКПО 53758777  
ИНН \_\_\_\_\_ по 7730125647  
ОКВЭД 70.22  
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) 125284, г. Москва, Беговая ул, д. 3, кор. 1

Коды		
0710001		
31	12	2017
53758777		
7730125647		
70.22		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	код строки	31 На <u>декабря</u> 20 <u>17</u> г.	На 31 декабря 20 <u>16</u> г.	На 31 декабря 20 <u>15</u> г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>		-	-	-
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5	Основные средства	1150	8	10	12
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
6	Финансовые вложения	1170	36070	44200	45550
13	Отложенные налоговые активы	1180	480	745	814
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	36558	44955	46376
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
8	Дебиторская задолженность	1230	34113	22196	16326
8	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1231	19655	12075	11868
8	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1232	14458	10121	4458
6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	50000	49500	48000
	Краткосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о прибылях и убытках	1241	-	-	-
	Долгосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о прибылях и убытках	1242	-	-	-
7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	146	345	205
	Прочие оборотные активы	1260	488	264	83
	в том числе: не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда	1261	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	84747	72305	64614
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>121305</b>	<b>117260</b>	<b>110990</b>



Пояснения	Наименование показателя	код строки	На 11 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
1, 11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	72470	72470	72470
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
11	Резервный капитал	1360	611	230	-
12	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	28957	26464	19063
	Итого по разделу III	1300	102038	99164	91533
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Долгосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о прибылях и убытках	1440	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
8	Кредиторская задолженность	1520	3636	3024	7613
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
16	Оценочные обязательства	1540	15629	15070	11843
	Краткосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о прибылях и убытках	1545	-	-	-
8	Прочие обязательства	1550	2	2	1
	Итого по разделу V	1500	19267	18096	19457
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>121305</b>	<b>117260</b>	<b>110990</b>

Руководитель \_\_\_\_\_ САС ИРИНА ВИКТОРОВНА бухгалтер  
 (подпись) (расшифровка подписи)

"26" февраля 2018 г.

  
(подпись)

РАКОВА ТАТЬЯНА  
АНАТОЛЬЕВНА  
(расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь-Декабрь 20 17 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ДИНК-ИНВЕСТ"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической

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

Коды		
0710002		
31	12	2017
53758777		
7730125647		
70.22		
12300	16	
384		

Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и  
деятельности управления

ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	Январь- За Декабрь 20 17 г.	Январь- За Декабрь 20 16 г.
12	Выручка	2110	83402	74889
12	Себестоимость продаж	2120	( 81365 )	( 69034 )
12	Валовая прибыль (убыток)	2100	2037	5855
	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
12	Управленческие расходы	2220	( 6429 )	( 5897 )
	Расходы, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа	2230	( - )	( - )
12	Прибыль (убыток) от продаж	2200	( 4392 )	( 42 )
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
12	Проценты к получению	2320	8436	10031
	Проценты к уплате	2330	( - )	( - )
	Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов	2333	( - )	( - )
	Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов	2334	( - )	( - )
12	Прочие доходы	2340	724	364
12	Прочие расходы	2350	( 1035 )	( 610 )
12	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3733	9743
13	Текущий налог на прибыль	2410	( 586 )	( 1963 )
13	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	( 105 )	( 83 )
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
13	Изменение отложенных налоговых активов	2450	( 265 )	( 69 )
12	Прочее	2460	( 8 )	( 79 )
	Налог на прибыль прошлых лет	2461	( - )	( - )
	Налог на вмененный доход	2464	( - )	( - )
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
12,14	Чистая прибыль (убыток)	2400	2874	7632

Форма 0710002 с. 2

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	Январь- За Декабрь 20 17 г.	Январь- За Декабрь 20 16 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
12, 14	Совокупный финансовый результат периода	2500	2874	7632
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

"26"

февраля

20 18

САС ИРИНА  
ВИКТОРОВНА

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

*РАКОВА*  
(подпись)

РАКОВА ТАТЬЯНА  
АНАТОЛЬЕВНА

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала  
за 20 17 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.	3100	72470	( - - )	-	-	19063	91533
За 20 16 г.	3210						
Увеличение капитала - всего:		-	-	-	-	7631	7631
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	7631	7631
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	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код строки	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	-	(	-	)
Изменение добавочного капитала	3230		x		x	-	-	-			x
Изменение резервного капитала	3240		x		x	x	230	(	230	)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г.	3200	72470	(	-	)	-	230	26464		99164	
За 20 17 г.	3310		-		-	-	-	2874		2874	
Увеличение капитала - всего:											
в том числе:											
чистая прибыль	3311		x		x	x	x	2874		2874	
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		-		-	-	-	-		-	
Уменьшение капитала - всего:	3320	(	-	)	(	-	-	-	(	-	)
в том числе:											
убыток	3321		x		x	x	x	(	-	-	)
переоценка имущества	3322		x		x	(	-	-	(	-	)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323		x		x	(	-	-	(	-	)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(	-	)	-	-	x	-	(	-	)
уменьшение количества акций	3325	(	-	)	-	-	x	-	(	-	)
реорганизация юридического лица	3326		-		-	-	-	-	(	-	)
дивиденды	3327		x		x	x	x	(	-	-	)
Изменение добавочного капитала	3330		x		x	-	-	-		x	
Изменение резервного капитала	3340		x		x	x	381	(	381	)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.	3300	72470	(	-	)	-	611	28957		102038	

Форма 07/10023 с. 3

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 15 г.	Изменения капитала за 20 16 г.		На 31 декабря 20 16 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b> до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок	3400	-	-	-	-
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-

после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

форма 0710023 с. 4

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Чистые активы	3600	102038	99164	91533



Главный бухгалтер

РАКОВА ТАТЬЯНА АНАТОЛЬЕВНА  
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель САС ИРИНА ВИКТОРОВНА  
(подпись)

"26" февраля 20 18 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за январь-декабрь 20 17 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ДИНК-ИНВЕСТ" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления по ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
Общество с ограниченной ответственностью / частная собственнос по ОКОПФ/ОКФС  
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
53758777		
7730125647		
70.22		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код строки	январь- За декабрь 20 17 г. <sup>1</sup>	январь- За декабрь 20 16 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	76814	74315
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	76625	74204
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	189	111
Направлено денежных средств - всего	4120	( 89711 )	( 79951 )
в том числе:	4121		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги		( 7074 )	( 11168 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 66524 )	( 52722 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( - )	( - )
на расчеты по налогу на прибыль	4124	( 1121 )	( 2886 )
поисковые затраты	4128	( - )	( - )
на прочие платежи	4129	( 14992 )	( 13175 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	( 12897 )	( 5636 )
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	138774	58776
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	133706	52850
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	5068	5926
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( 126076 )	( 53000 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( - )	( - )
в связи с приобретением акции других организаций (долей участия)	4222	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( 126076 )	( 53000 )



процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
поисковые активы	4228	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	12698	5776

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код строки	январь- За декабрь 20 17 г. <sup>1</sup>	январь- За декабрь 20 16 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:	4311		
получение кредитов и займов		-	-
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:	4321		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников		( - )	( - )
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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	( 199 )	140
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	345	205
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	146	345
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

  
(подпись)

" 26 " февраля 20 18 г.



Главный  
бухгалтер

  
(подпись)

РАКОВА ТАТЬЯНА  
АНАТОЛЬЕВНА  
(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО «ДИНК-ИНВЕСТ» ЗА 2017 ГОД**

**СОДЕРЖАНИЕ**

1	Организация и виды деятельности.....	2
2	Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	3
3	Корректировка показателей бухгалтерской отчетности.....	3
4	Информация об учетной политике .....	3
5	Основные средства и незавершенное капитальное строительство.....	3
6	Финансовые вложения .....	9
7	Денежные средства.....	13
8	Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие обязательства .....	14
9	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте .....	16
10	Налоговая задолженность.....	17
11	Капитал .....	17
12	Доходы и расходы, нераспределенная прибыль.....	18
13	Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства .....	21
14	Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе .....	22
15	События, произошедшие после отчетной даты .....	22
16	Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.....	22
17	Операции со связанными сторонами.....	25
18	Информация по прекращаемой деятельности .....	25
19	Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества.....	25
	Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах» .....	26

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ДИНК-ИНВЕСТ» за 2017 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2017 года.

## **1 Организация и виды деятельности**

### **1.1. Описание Общества**

Общество с ограниченной ответственностью «ДИНК-ИНВЕСТ» (далее по тексту «Общество») учреждено как общество с ограниченной ответственностью «30» мая 2000 года.

#### **Место нахождения Общества**

125284, РФ, г. Москва, ул. Беговая, д. 3, строение 1

#### **Исполнительные и контрольные органы Общества**

Совет директоров – отсутствует

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:  
*Генеральный директор - Сас Ирина Викторовна*

Коллегиальный исполнительный орган (Правление) - отсутствует.

Ревизионная комиссия – не создается.

### **1.2. Структура уставного капитала**

По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Общества являлись:

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество акций или доля в уставном капитале
1	ООО «РН-РЕСУРС»	100%

Размер уставного капитала – 72 470 400 руб.

### **1.3. Описание деятельности Общества**

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:

- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- Депозитарная деятельность

Общество не имеет филиалов и представительств.

По итогам работы за 2017 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 27 человек, что больше численности по сравнению с прошлым годом на 2 единицы.



## **2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 г. была подготовлена в соответствии с указанным Законом и Положениями.

## **3 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности**

Корректировки входящих показателей бухгалтерской отчетности вследствие изменения учетной политики и исправления ошибок не производились ввиду отсутствия влияния данных факторов на входящие показатели бухгалтерской отчетности.

## **4 Информация об учетной политике**

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2017 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

## **5 Основные средства и незавершенное капитальное строительство**

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Приказом Росстандарта от 12.12.2014 № 2018-ст.

Объекты, предназначенные исключительно для сдачи в аренду (в лизинг), отсутствуют.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществлялось на дату готовности объекта к эксплуатации. Основные средства права, на которые не подлежат государственной регистрации, включались в состав основных средств на дату доставки объекта до конечного местоположения, при условии готовности объекта к эксплуатации. Объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включались в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начислялась в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислялась линейным способом:

- по объектам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002 года, – по нормам амортизационных отчислений, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 года № 1072;
- по объектам, введенным в эксплуатацию после 01.01.2002 года, – по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

По основным группам основных средств сроки составляют:

- |                         |                  |
|-------------------------|------------------|
| – Здания                | от 15 до 100 лет |
| – Сооружения            | от 7 до 30 лет   |
| – Машины и оборудование | от 2 до 16 лет   |

Объекты, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, с 01.01.2014г. отражены в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением.

При этом независимо от стоимости в составе основных средств отражены:

- земельные участки;
- здания;
- сооружения;
- передаточные устройства;
- погружное оборудование;
- транспортные средства;

Объекты, предназначенные для передачи в аренду, стоимостью не более 40 000 рублей, в бухгалтерском учете и отчетности отражены в составе материально-производственных запасов, стоимостью более 40 000 рублей – в составе основных средств.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признавалась стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяло стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, стоимость основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами,

определялась исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретались аналогичные объекты основных средств.

После завершения обязательных переоценок стоимости основных средств, проводимых на основании Постановлений Правительства РФ, переоценка стоимости основных средств не производилась.



Таблица 1  
Информация об основных средствах (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	период	на начало периода			изменения за период				на конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация	поступило	выбыло	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства - всего	2017•	434	(424)				(369)	369	(2)	65
	2016••	434	(422)		-	-	-	-	(2)	434
Здания и сооружения	2017	-	-		-	-	-	-	-	-
	2016	-	-		-	-	-	-	-	-
Машины, оборудование, транспортные средства	2017	360	(360)				(360)	360	-	-
	2016	360	(360)		-	-	-	-	-	360
Прочие виды основных средств	2017	74	(64)				(9)	9	(2)	65
	2016	74	(62)		-	-	-	-	(2)	74
Из них ОС, по которым не начисляется амортизация ****	2017	-	-		-	-	-	X	X	-
	2016	-	-		-	-	-	X	X	-

Группы доходных вложений	период	на начало периода		изменения за период						на конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	переведено из группы			первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		переведено в группу				
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость		
Всего	2017*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания и сооружения	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины, оборудование, транспортные средства	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие виды основных средств	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Из них ОС, по которым начисляется амортизация.....	2017	-	-	-	X	-	X	X	X	-	-	-
	2016	-	-	-	X	-	X	X	X	-	-	-

**Таблица 2**  
**Информация об основных средствах, требующих государственной регистрации**  
**(тыс.руб.)**

	На 31 декабря 2017 г.*	На 31 декабря 2016 г.**	На 31 декабря 2015 г.***
Основные средства, по которым не завершена процедура государственной регистрации права собственности....	-	-	-
из них, по которым документы на регистрацию еще не приняты государственными органами	-	-	-

**Таблица 3**  
**Информация об использовании основных средств (тыс.руб.)**

Группы объектов основных средств	На 31 декабря 2017 г.*	На 31 декабря 2016 г.**	На 31 декабря 2015 г.***
Передано в аренду объектов основных средств, числящихся на балансе – всего....	-	-	-
в том числе:	-	-	-
здания	-	-	-
сооружения	-	-	-
Передано в аренду объектов основных средств, числящихся за балансом	-	-	-
Переведено объектов основных средств на консервацию....	-	-	-
Получено в аренду объектов основных средств, числящихся на балансе – всего.....	-	-	-
в том числе по видам:	-	-	-
...	-	-	-
Получено в аренду объектов основных средств, числящихся за балансом	-	-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	-	-	-



Таблица 4

Информация о незавершенных капитальных вложениях (тыс.руб.)

Незавершенные капитальные вложения по видам активов	На 31 декабря 2017 г.*	На 31 декабря 2016 г.**	На 31 декабря 2015 г.***
Оборудование к установке	-	-	-
Незавершенное строительство, в т.ч.	-	-	-
авансы, выданные под строительство, приобретение, изготовление основных средств (без НДС)	-	-	-
стоимость материалов, переданных (подлежащих передаче) подрядчикам на давальческой основе <i>(раскрывается в случае существенности: более 20% от совокупного показателя «Незавершенное строительство» таблицы б)</i>	-	-	-
Прочие объекты	-	-	-
<b>Всего</b>	-	-	-

Показатель «Незавершенное строительство» содержит долю затрат, направленных на приобретение ОС, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, учитываемых в составе МПЗ. До момента окончания работ по доведению объектов до состояния, пригодного к использованию, определить их окончательную стоимость не представлялось возможным. В виду чего, их текущая стоимость на отчетную дату отражена в составе капитальных вложений.

## 6 Финансовые вложения

Финансовые вложения при принятии к учету оценивались по фактическим затратам на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах). В последующем финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость, переоценивались по рыночной стоимости, финансовые вложения по которым не определяется рыночная стоимость, не переоценивались, но тестировались на обесценение.

Корректировка оценки финансовых вложений, по которым определяется рыночная стоимость, до текущей рыночной стоимости проводилась ежеквартально. Корректировка их оценки относится на прочие доходы (расходы).

Возможность определения текущей рыночной стоимости в общем случае определялась наличием котировок на рынке ценных бумаг. В этом случае текущей рыночной стоимостью финансовых вложений признавалась их рыночная цена, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг.

Первоначальная стоимость долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, не корректируется на разницу между первоначальной и номинальной стоимостью.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам оценка по дисконтированной стоимости не производится.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определялась Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определялась текущая рыночная стоимость, оценивались по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Операции по совместной деятельности отсутствовали.

Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня финансовыми вложениями не признаются и отражаются в бухгалтерской отчетности по статье «Денежные средства».

Таблица 5  
Информация о финансовых вложениях (тыс.руб.)

Финансовые вложения по видам	Период	на начало периода		изменения за период						на конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка *****	поступило	выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	рекласс по срокам обращения		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка *****
					первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
Всего	2017*	93700	-	126076	(133706)	-	-	-	-	86070	-
	2016**	93550	-	53000	(52850)	-	-	-	-	93700	-
	2017	44200	-	41076	(49206)	-	-	-	-	36070	-
	2016	45550	-	3500	(4850)	-	-	-	-	44200	-
<u>Долгосрочные вложения – всего</u> в т.ч.	2017	44200	-	41076	(49206)	-	-	-	-	36070	-
	2016	45550	-	3500	(4850)	-	-	-	-	44200	-
	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Пай, акции и доли в УК в т.ч. копирующиеся акции, по которым текущая рыночная стоимость не определяется...	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Взносы в совместную деятельность	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2017	44200	-	41076	(49206)	-	-	-	-	36070	-
	2016	45550	-	3500	(4850)	-	-	-	-	44200	-
Депозитные вклады	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя и облигации полученные*****	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч. беспроцентные векселя	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2017 ГОД



Таблица 6  
Данные о резерве под обесценение финансовых вложений  
(тыс.руб.)

Финансовые вложения по видам	величина резерва на начало отчетного периода	изменения резерва в отчетном периоде			величина резерва на конец отчетного периода
		создано	признано в прочих доходах (восстановлено)	использовано (при выбытии финансовых вложений)	
Резервы – всего, в т.ч.	-	-	-	-	-
<u>Долгосрочные</u>	-	-	-	-	-
Паи и акции	-	-	-	-	-
Взносы в совместную деятельность	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-
Векселя и облигации полученные	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования	-	-	-	-	-
Прочие долгосрочные финансовые вложения*	-	-	-	-	-
<u>Краткосрочные</u>	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования	-	-	-	-	-
Прочие краткосрочные финансовые вложения*	-	-	-	-	-

#### Информация о совместной деятельности

Совместная деятельность не осуществляется.

## 7 Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а так же денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011<sup>1</sup>. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным

<sup>1</sup> Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011) утверждено Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н;



банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Средний курс для пересчета денежных потоков не применялся.

Таблица 7

**Информация о сумме денежных средств и их эквивалентов (тыс.руб. )**

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств	
	на 31 декабря 2017*	на 31 декабря 2016**
Денежные средства	146	345
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	-	-

В составе имеющихся у Общества сумм денежных средств, не доступных для использования самим Обществом, отражаются открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, средства на арестованных счетах и т.д.

Таблица 8

**Информация об имеющихся у Общества существенных суммах денежных средств, недоступных для использования\* (тыс.руб.)**

Краткое описание факта хозяйственной деятельности	Сумма денежных средств, не доступных для использования	Предполагаемый срок ограничения (если известно)
-	-	-
-	-	-
-	-	-

## 8 Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ. НДС с авансов, подлежащий вычету (не предъявленный к вычету на отчетную дату), отражен в Бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы».

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Резерв по сомнительным долгам создавался по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы, по суммам выявленных недостач и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Общество не являлось получателем государственной помощи.

Таблица 9  
Информация о дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Дебиторская задолженность по видам	период	остаток на конец периода		остаток на начало периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность – всего	2017*	34287	(174)	22384	(187)
	2016**	22384	(187)	16525	(199)
Долгосрочная дебиторская задолженность	2017	14458	-	10255	(133)
	2016	10255	(133)	4618	(160)
в т.ч.: Покупатели заказчики и	2017	-	-	133	(133)
	2016	133	(133)	174	(160)
Авансы выданные***	2017	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-
Прочие дебиторы - всего	2017	14458	-	10122	-
	2016	10122	-	4444	-
в т.ч. Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2017	2399	-	1847	-
	2016	1847	-	919	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2017	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2017	12059	-	8275	-
	2016	8275	-	3525	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	2017	19830	(174)	12129	(54)
	2016	12129	(54)	11907	(39)
в т. ч. : Покупатели заказчики и	2017	16206	(174)	8180	(54)
	2016	8180	(54)	7417	(39)
Авансы выданные***	2017	229	-	235	-
	2016	235	-	204	-
прочие дебиторы - всего	2017	3395	-	3714	-
	2016	3714	-	4286	-
в т.ч. Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2017	281	-	183	-
	2016	183	-	112	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	2017	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2017	3114	-	3531	-
	2016	3531	-	4174	-

Таблица 10

**Информация о кредиторской задолженности и прочих обязательствах (тыс.руб.)**

Кредиторская задолженность по видам	период	остаток на конец периода	остаток на начало периода
Кредиторская задолженность - всего	2017*	3636	3024
	2016**	3024	7613
Долгосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.	2017		
	2016		
Поставщики и подрядчики	2017		
	2016		
Задолженность по налогам и сборам (реструктурированная)	2017		
	2016		
Авансы полученные**	2017		
	2016		
Прочие кредиторы*	2017		
	2016		
Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.	2017	3636	3024
	2016	3024	7613
Поставщики и подрядчики	2017	518	402
	2016	402	5965
Задолженность перед работниками общества	2017		
	2016		
Задолженность по налогам и сборам	2017	3115	2618
	2016	2618	1643
Авансы полученные**	2017		
	2016		
Прочие кредиторы*	2017	3	4
	2016	4	5

## 9 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Изменения курса иностранных валют, в особенности доллара США, не оказывали значительное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Таблица 11

**Информация по динамике курса обмена рубля к доллару США**

По состоянию на 31 декабря	Обменный курс
2017г.	57,60
2016г.	60,66
2015г.	72,88
2014г.	56,26

\*Указывается курс доллара США ЦБ РФ на 31.12 отчетного года

Для целей отражения в отчетности курсовой разницей признавалась совокупность всех операций пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и подлежащих отражению в составе прочих доходов или прочих расходов.

Результирующий (сальдированный) показатель от всех операций пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, за отчетный период составил 4 тыс. руб. и отражен в составе прочих доходов Общества

**Таблица 12**  
**Составляющие сальдированного показателя курсовых разниц**  
**по данным бухгалтерского учета (тыс.руб.)**

<b>Курсовые разницы</b>	<b>за отчетный период</b>	<b>за предыдущий отчетный период</b>
<b>Положительная курсовая разница</b>	<b>4</b>	<b>-</b>
<b>В т.ч.</b>		
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и - обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте		
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	<b>4</b>	<b>-</b>
<b>Отрицательная курсовая разница</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>В т.ч.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте		
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	<b>-</b>	<b>-</b>

## 10 Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2017 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 18%.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 3115 тыс.руб, задолженность перед государственными внебюджетными фондами – отсутствует.

По состоянию на 31 декабря 2017, 2016 и 2015 Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

## 11 Капитал

### *Уставный капитал*

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 72470 тыс. руб.

### *Резервный и добавочный капитал*

Капитал Общества включает в себя также суммы добавочного и резервного капиталов. Резервный капитал Общества представляет собой резервный капитал,

образованный в соответствии с учредительными документами (5 % уставного капитала). На 31.12.2017 г. резервный капитал сформирован в сумме 611 тыс.руб.

Добавочный капитал в отчетном году не формировался.

### **Чистые активы**

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 102038 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (99164 тыс. руб.) составило 2874 тыс. рублей или 2,8982%. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 29568 тыс. руб.

## **12 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль**

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражалась в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

При необходимости, для обеспечения своевременного представления в бухгалтерские службы первичных учетных документов, в Обществе применялась методология начислений при наличии условий признания выручки в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99)<sup>2</sup>. В этом случае регистрация выручки в бухгалтерском учете осуществлялась на основании оперативной информации, представленной структурными подразделениями Общества.

Общество применяло метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем общехозяйственные и административные расходы полностью списывались на счет учета продаж, т.е. полностью признавались в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции (за исключением общехозяйственных расходов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением или изготовлением активов, которые включались в стоимость активов).

Статья отчета о финансовых результатах «Общехозяйственные и административные расходы» включает расходы управленческого характера, а также иные расходы общего назначения, которые были понесены в целях обеспечения эффективной хозяйственной деятельности Общества.

Расходы на рекламу Обществом не осуществлялись.

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания акционеров / участников Общества. При этом часть прибыли, которая по решению акционеров / участников Общества не была выплачена в качестве дивидендов, показана в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль». Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на конец отчетного периода составила 26 464 тыс.руб., на начало периода составила 26 464 тыс.руб..

Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 2 874 тыс. руб. На величину нераспределенной прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

<sup>2</sup> утверждено Приказом Минфина России от 06.05.1999г. №32н;



**Таблица 13**  
**Доходы и расходы Общества (тыс.руб.)**

<b>Показатели</b>	<b>за отчетный период</b>	<b>за предыдущий отчетный период</b>
<b>Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)</b>	<b>83402</b>	<b>74889</b>
<b>В том числе:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	74980	65253
Депозитарная деятельность	8422	9636
<b>Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:</b>	<b>(81365)</b>	<b>(69034)</b>
<b>В том числе:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	(70201)	(54315)
Депозитарная деятельность	(11164)	(14719)
<b>Расходы, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Валовая прибыль</b>	<b>2037</b>	<b>5855</b>
<b>Коммерческие расходы</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Общехозяйственные и административные расходы</b>	<b>(6429)</b>	<b>(5897)</b>
<b>Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг</b>	<b>(4392)</b>	<b>(42)</b>
<b>Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам</b>	<b>8125</b>	<b>9785</b>
<b>В том числе:</b>	<b>8436</b>	<b>10031</b>
<i>Проценты к получению</i>		
<i>Проценты к уплате</i>	-	-
<b>В том числе:</b>		
Расходы по амортизации дисконта HSE (ОЭО)*	-	-
Расходы по амортизации дисконта ARO (ОЛОС)*	-	-
<i>Доходы от участия в других организациях</i>		-
<i>Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов</i>	-	-
<i>Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов</i>	-	-
<i>Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>	-	-
<b>В том числе:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Доходы от продажи товаро-материальных ценностей	-	-
Доходы от продажи основных средств**	-	-
Выручка от продажи акций, долей	-	-
Доходы от выбытия долгосрочных векселей	-	-
Доходы от выбытия краткосрочных векселей	-	-
Доходы от выбытия облигаций	-	-
Доходы от выбытия прочих финансовых вложений	-	-

Доходы от продажи прочего имущества**	-	-
<b>Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</b>	-	-
В том числе:	-	-
Стоимость выбывших товароматериальных ценностей	-	-
Остаточная стоимость выбывших основных средств**	-	-
Стоимость выбывших долгосрочных векселей	-	-
Стоимость выбывших краткосрочных векселей	-	-
Стоимость выбывших акций, долей	-	-
Стоимость выбывших облигаций	-	-
Стоимость выбывших прочих финансовых вложений	-	-
Стоимость выбывшего прочего имущества**	-	-
<b>Иные прочие доходы</b>	724	364
В том числе:	4	-
Курсовые разницы***	-	-
Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году	-	-
Штрафы, пени, неустойки по суду	-	-
...	-	-
Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	720	364
- нематериальных активов	-	-
- материально-производственных запасов	-	-
- финансовых вложений	-	-
- дебиторской задолженности	720	364
Прочие доходы	-	-
<b>Иные прочие расходы</b>	(1035)	(610)
В том числе:	-	-
Курсовые разницы***	-	-
Банковские услуги	(86)	(124)
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	-	-
Штрафы, пени, неустойки по суду	-	-
Пени и штрафы по налогам (в т.ч. по налогу на прибыль) и сборам	-	-
...	-	-
Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	(841)	(400)
- нематериальных активов	-	-
- материально-производственных запасов	-	-
- финансовых вложений	-	-
- дебиторской задолженности	(841)	(400)
Прочие расходы	(108)	(86)

Таблица 14  
Распределение расходов Общества по элементам затрат,  
признанных в Отчете о финансовых результатах (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Материальные затраты	158	328
Затраты на оплату труда	66099	54965
Отчисления на социальные нужды	13839	11748
Амортизация*	1	2
Прочие затраты*	7697	7888
Итого по элементам затрат **	87794	74931

### 13 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражены постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль сформирована в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода);
- постоянного налогового актива;
- постоянного налогового обязательства;
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

Общество формировало показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

Таблица 15  
Информация об отложенных и постоянных  
налоговых активах и обязательствах (тыс.руб.)

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	-	-	-	-
в т.ч. списано в связи с выбытием	X	X	-	X

<i>объекта актива или вида обязательства</i>				
Отложенные налоговые активы	745	1191	(1456)	480
<i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i>	X	X	-	X
Постоянные налоговые активы*	X	200	X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	(95)	X	X

Показатель условного расхода по налогу на прибыль за 2017 год составил 747 тыс.руб.

**Таблица 16**  
**Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль (тыс.руб.)**

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	-	-	-	-
Вычитаемые временные разницы	3725	5955	(7280)	2400
Отрицательные постоянные разницы	X	1000	X	X
Положительные постоянные разницы	X	(475)	X	X

#### 14 Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

##### **Сумма дивидендов**

Чистая прибыль Общества за 2017 год составила 2874 тыс.руб.

Чистая прибыль Общества к распределению за 2017 год составила 2874 тыс.руб.

По итогам работы за 2016 год Общество дивиденды не выплачивало.

#### 15 События, произошедшие после отчетной даты

После отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

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

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);

- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства проверялись в соответствии с графиком проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

Под условными обязательствами Общество понимало обязательства, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам относились также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»).

Под условными активами Общество понимало активы, возникающие у Общества вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых у Общества на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих событий, не контролируемых Обществом.

Таблица 17

**Информация об оценочных обязательствах (млн руб./тыс.руб.)**

Наименование - краткое описание	срок исполнения	остаток на начало периода	признано (начислено) за отчетный период	списано		увеличение (+)/уменьшение (-) оценочного обязательства при изменении оценочных значений/ переводе из долгосрочной в краткосрочную часть	остаток на конец периода
				(погашено) в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	в связи с избыточно-стью суммы или прекращением выполнения условий признания		
<b>Всего:</b>	>12 мес						
	<12 мес	<b>15070</b>	<b>19150</b>	<b>18624</b>			<b>15630</b>
<b>Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности</b>							
По выплате премий	>12 мес						
	<12 мес	11510	13229	11510			13229
По оплате отпусков	>12 мес						
	<12 мес	3560	5955	7114			2401
<b>Оценочные обязательства, сформированные за счет прочих расходов</b>							
...	>12 мес						
	<12 мес						
<b>Оценочные обязательства, сформированные за счет увеличения стоимости активов</b>							
...	>12 мес						
	<12 мес						

В графе «Признано (начислено) за отчетный период» в части оценочного обязательства по ликвидации основных средств учтено

- начисление оценочного обязательства и
- расходы по амортизации дисконта (проценты), признаваемые в связи с приближением срока исполнения оценочного обязательства.



Сумма увеличения оценочного обязательства за отчетный период (проценты) в связи с приближением срока исполнения обязательства подлежит отражению в бухгалтерском учете и отчетности в качестве расходов отчетного периода.

Таблица 18

Информация о выданных и полученных обеспечениях (млн руб./тыс.руб.)

Показатели	величина на отчетную дату	примечание
<b>Обеспечения полученные – всего</b>	-	-
в т.ч.:	-	-
векселя	-	-
<b>Имущество, находящееся в залоге</b>	-	-
из него:	-	-
объекты основных средств	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	-	-
прочее	-	-
<b>Обеспечения выданные – всего</b>	-	-
в т.ч.:	-	-
векселя	-	-
<b>Имущество, переданное в залог</b>	-	-
из него:	-	-
объекты основных средств	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	-	-
прочее	-	-

Таблица 19

Информация об условных обязательствах, связанных с выдачей поручительств в пользу третьих лиц (млн руб./тыс.руб.)

краткое описание поручительства и обязательства, по которому оно выдано	наименование организации, по обязательствам которой выдано поручительство	является ли Общество связанной стороной	срок действия поручительства	сумма поручительства
		(нет, дочернее общество и т.д.)		

Таблица 20

Информация об условных обязательствах, связанных с передачей имущества в залог (млн руб./тыс.руб.)

вид имущества, переданного в залог	установленные ограничения использования имущества	возможность использования для обычной деятельности	балансовая стоимость имущества

**Таблица 21**  
**Информация о прочих условных обязательствах (млн руб./тыс.руб.)**

краткое описание		оценка	
характера условного обязательства и ожидаемого срока его исполнения	неопределенностей, существующих в отношении срока исполнения и величины обязательства	вероятности наступления последствий условного факта	условного обязательства, (если она поддается определению)

**Таблица 22**  
**Информация о прочих условных активах (млн руб./тыс.руб.)**

краткое описание		оценка	
характера условного актива и ожидаемого срока его исполнения	неопределенностей, существующих в отношении срока исполнения и величины актива	вероятности наступления последствий условного факта	условного актива, (если она поддается определению)

**17 Операции со связанными сторонами**

Информация приведена в Приложении № 1

**18 Информация по прекращаемой деятельности**

Информация по прекращаемой деятельности Общества отсутствует.

**19 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества**

Информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

Руководитель



И.В. Сас

Главный бухгалтер



Т.А. Ракова

Дата

26/02/2018



## Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах»

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на конец периода и на начало года указаны в таблицах ниже.

Показатели данного раздела приводятся в оценке Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах (без возмещаемых налогов в выручке и доходах). Информация в соответствующей группе приводится совокупными показателями без конкретизации наименований связанных сторон. При изменении состава связанных сторон в отчетном периоде, показатели предыдущего периода не корректируются.

Дочерних и зависимых обществ нет.

### 1. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- Генеральному директору ООО «ДИНК-ИНВЕСТ»;
- Заместителю генерального директора ООО «ДИНК-ИНВЕСТ»;
- Главному бухгалтеру ООО «ДИНК-ИНВЕСТ».

Таблица 23  
Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс.руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
<b>Краткосрочные вознаграждения:</b>	<b>14672</b>	<b>11719</b>
Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии)*, другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи)	12411	9868
Отчисления во внебюджетные фонды	2261	1851
<b>Долгосрочные вознаграждения:</b>	-	-
Выходные пособия	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

### 2. Основные владельцы и компании, контролируемые государством

В данной группе раскрыта информация по операциям с лицами (юридическими или физическими), которые имеют право распоряжаться более чем 10 % общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции, либо составляющих уставный или

складочный капитал вкладов, долей Общества, и компаниями, контролируруемыми государством.

Таблица 24

Информация об операциях с основными владельцами и компаниями,  
контролируемыми государством (тыс.руб.)

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
<b>Выручка от реализации и прочие доходы</b>	<b>87</b>	<b>26</b>
Реализация нефти и газа	-	-
Реализация нефтепродуктов	-	-
Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
Прочие доходы	87	26
<b>Затраты и расходы</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Покупка нефти и газа	-	-
Покупка нефтепродуктов	-	-
Логистические услуги и расходы на транспортировку	-	-
Расходы на электроэнергию	-	-
Расходы на страхование	-	-
Прочие расходы	-	-
<b>Прочие операции</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Покупка основных средств	-	-
Получение краткосрочных кредитов и займов	-	-
Получение долгосрочных кредитов и займов	-	-
Выдача краткосрочных кредитов и займов	-	-
Выдача долгосрочных кредитов и займов	-	-
Депозиты размещенные	-	-
Депозиты погашенные	-	-
Проценты к уплате	-	-
Проценты к получению	-	-
Выданные гарантии и обеспечения	-	-
Полученные гарантии и обеспечения	-	-
<b>Денежные потоки</b>	<b>87</b>	<b>16</b>
Денежные потоки от текущих операций	-	-
<b>Поступления</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(Депозитарные услуги)	87	16
<b>Платежи</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(по видам)	-	-
Денежные потоки от инвестиционных операций	-	-
<b>Поступления</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(по видам)	-	-
<b>Платежи</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(по видам)	-	-

Денежные потоки от финансовых операций	-	-
Поступления	-	-
(по видам)	-	-
Платежи	-	-
(по видам)	-	-

Таблица 25

**Активы и обязательства, участвующие в операциях с основными владельцами и компаниями, контролируруемыми государством (тыс.руб.)**

Активы и обязательства	Остаток на конец периода	Остаток на начало периода
<b>Активы</b>	10	10
Денежные средства и их эквиваленты	-	-
Дебиторская задолженность, в т.ч.	10	10
- долгосрочная	-	-
Величина образованного резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-	-
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет средств резерва по сомнительным долгам (сумма за отчетный период)		
Авансы выданные, в т.ч.	-	-
- долгосрочные	-	-
Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения,	-	-
в т.ч. долгосрочные	-	-
Величина образованного резерва по обесценению финансовых вложений	-	-
	-	-
<b>Обязательства</b>	-	-
Кредиторская задолженность, в т.ч.	-	-
- долгосрочная	-	-
Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы (включая проценты)	-	-
в т.ч. долгосрочные	-	-

### 3. Участники совместной деятельности

Операции с компаниями, являющимися участниками совместной деятельности с ООО «ДИНК-ИНВЕСТ» за период 2016 – 2017 годы, отсутствуют.

### 4. Прочие связанные стороны

В данной группе раскрыта информация по операциям со всеми обществами, входящими в периметр консолидации Группы «НК «Роснефть», кроме операций отраженных в предыдущих разделах (дочерние общества, зависимые общества, основные владельцы), операции с негосударственным пенсионным фондом.

**Таблица 26**  
Информация об операциях с прочими  
связанными сторонами (тыс.руб.)

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
<b>Выручка от реализации и прочие доходы</b>	<b>83402</b>	<b>74883</b>
Реализация нефти и газа	-	-
Реализация (депозитарные услуги, консультирование)	<b>83402</b>	<b>74883</b>
Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
Прочие доходы	-	-
<b>Затраты и расходы</b>	<b>(4532)</b>	<b>(5328)</b>
Покупка нефти и газа	-	-
Покупка нефтепродуктов*	-	-
Логистические услуги и расходы на транспортировку	-	-
Расходы на электроэнергию	-	-
Расходы на страхование	-	-
Прочие расходы	<b>(4532)</b>	<b>(5328)</b>
<b>Прочие операции</b>	<b>47973</b>	<b>8250</b>
Покупка основных средств	-	-
Получение краткосрочных кредитов и займов	-	-
Получение долгосрочных кредитов и займов	-	-
Выдача краткосрочных кредитов и займов	-	-
Выдача долгосрочных кредитов и займов	<b>(41076)</b>	<b>(3500)</b>
Депозиты размещенные	-	-
Депозиты погашенные	-	-
Проценты к уплате	-	-
Проценты к получению	<b>6897</b>	<b>4750</b>
Выданные гарантии и обеспечения	-	-
Полученные гарантии и обеспечения	-	-
	-	-

**Таблица 27**  
Активы и обязательства, участвующие в операциях  
с прочими связанными сторонами (тыс.руб.)

Активы и обязательства	Остаток на конец периода	Остаток на начало периода
<b>Активы</b>	<b>117246</b>	<b>60892</b>
Денежные средства и их эквиваленты	<b>146</b>	<b>345</b>
Дебиторская задолженность, в т.ч.	<b>31204</b>	<b>16401</b>
- долгосрочная	<b>12059</b>	<b>8275</b>
Величина образованного резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода	<b>(174)</b>	<b>(54)</b>
Величина списанной дебиторской задолженности,		



по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет средств резерва по сомнительным долгам (сумма за отчетный период)		
Авансы выданные, в т.ч.		
- долгосрочные		
Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения,	<b>86070</b>	<b>44200</b>
в т.ч. долгосрочные	36070	44200
Величина образованного резерва по обесценению финансовых вложений		
<b>Обязательства</b>	<b>434</b>	<b>385</b>
Кредиторская задолженность, в т.ч.	434	385
- долгосрочная		
Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы (включая проценты)		
в т.ч. долгосрочные		

В своей деятельности Общество за отчетный период применяло формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целями.