

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2010 г. ОАО «ТАТНЕФТЕОТДАЧА»

1. Сведения об Акционерном обществе

Полное наименование общества – Открытое акционерное общество «Татнефтеотдача».

Юридический адрес: 423450, Республика Татарстан, город Альметьевск, ул. Шевченко 9а.

Почтовый адрес: 423450, Республика Татарстан, город Альметьевск, ул. Шевченко 9а.

ОАО «Татнефтеотдача» первоначально зарегистрировано Министерством Финансов Республики Татарстан 30 июня 1994 года, реестровый № 925 с уставным капиталом 50 000 рублей. В результате дополнительных эмиссий, проведенных 1999-2006 годах, уставный капитал был увеличен до 1 771 400 рублей по состоянию на 31.12.06 и разбит на 354 258 обыкновенных именных акций. На 01 января и на 31 декабря 2010 г. величина уставного капитала та же.

Уставный капитал оплачен полностью.

Основным держателем акций Общества является ОАО «Нефтяная компания «Альянс». Доля участия ОАО «НК «Альянс» в 2007 – 2008 годах – 99,52%, в 2009 и 2010 годах – 99,54%.

Исполнительный орган: ООО "Нефтяная компания Альянс" УК" (переименована, до 07.05.2010 г. именовалась ООО «Альянс Менеджмент»). Управляющая компания действует на основании договора б/н от 23 декабря 2009 г. об осуществлении полномочий единого исполнительного органа в лице управляющего Давлетова И.Я. (доверенность б/н от 23.12.2009 г.).

Главный бухгалтер Ахметвалеева Эльвина Ильгизаровна (с 10 мая 2007г. по настоящее время).

По состоянию на отчетную дату численность работающих в Обществе составляла 349 человек (на 31.12.09г. - 338 человек).

2. Деятельность общества

Основным видом деятельности является добыча нефти.

ОАО «Татнефтеотдача» ведёт разработку Елгинского (лицензия № ТАТ 11632 НЭ с Дополнительным соглашением № 33-доп././ТАТ 11632 НЭ) и Степноозёрского (лицензия № ТАТ 11633 НЭ с Дополнительным соглашением № 34-доп/ТАТ 11633 НЭ) лицензионных месторождений нефти. В 2010 году добыча нефти по ОАО «Татнефтеотдача» составила 466 тыс. тонн.

На начало 2010 года добывающий фонд составлял 259 скважин, в том числе бездействующих - 8, действующих – 251. Нагнетательный фонд составил 7 скважин, контрольный (пьезометрический) фонд – 5 скважин. В 2010 году было введено в эксплуатацию 16 добывающих скважин. В нагнетательном и контрольном фондах скважин в 2010 году изменений не было. На 31.12.2010 года добывающий фонд составлял 275 скважин, в том числе бездействующих -12, действующих – 263.

За 2010 год по ОАО «Татнефтеотдача» было проведено 31 геолого-техническое мероприятие на действующих добывающих скважинах с эффективностью 11 338 тонн. Эффект от ввода новых скважин составил 16 643 тонны.

Общество имеет соответствующие виду деятельности лицензии, основные средства, материально-техническое обеспечение и людские ресурсы. В своей структуре Общество имеет собственные базы производственного обслуживания и специализированную транспортную колонну.

3. Дочерние и зависимые общества

Наименование общества	Страна регистрации	Доля собственности, %	
		Доля в уставном ка- питале	Доля голосующих ак- ций
Bekstar international limited	Британские Вир- гинские острова	100%	100%
ООО «НИЦ «ТИЗН и ПБ»»	Россия	26,1%	---

Сводная бухгалтерская отчетность обществом не составляется.

4. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована на основе действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете», Положений по ведению бухгалтерского в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Принятая Приказом от 31.12.2009 года № 125 Учетная политика ОАО «Татнефтеотдача» на 2010 год применяется последовательно, от одного отчетного года к другому.

Функциональной валютой и валютой представления является российский рубль.

5. Основные положения Учетной политики (существенные аспекты) и представление информации в бухгалтерской отчетности

5.1. Основные средства

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Эксплуатируемые объекты недвижимости, документы по которым не переданы на государственную регистрацию, отражаются на счете 08.10 «Используемые объекты ОС», с начислением амортизации в бухгалтерском учете на счет 02.10 «Амортизация». В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в строке 130 «Незавершенное строительство» в сумме, учтенной на счете 08.10 «Используемые объекты ОС» за минусом начисленной амортизации по этим объектам.

Начисление амортизации по всем группам основных средств в учете производится линейным способом.

Амортизация основных средств, приобретенных до 01 января 2002 г., начисляется исходя из первоначальной стоимости и норм амортизационных отчислений, утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.1990 №1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР».

Амортизация основных средств, принятых к учету с 01.01.2002 г., начисляется исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта и нормы амортизационных отчислений, исчисленной исходя из срока полезного использования этих объектов в соответствии с

классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

По тем основным средствам, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается на основании технической документации или рекомендаций организаций-изготовителей, а по основным средствам, построенными собственными силами, - по решению комиссии по вводу основных средств в эксплуатацию (рабочей комиссии) Общества.

Обществом не применяются повышающие коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений. Амортизация не начисляется по следующим видам основных средств:

- земельным участкам.
- объектам внешнего благоустройства.
- объектам жилищного фонда.

Не относятся к основным средствам и учитываются Обществом в составе оборотных активов следующие предметы независимо от их срока полезного использования:

- специальные инструменты и специальные приспособления;
- специальная одежда, специальная обувь, а также постельные принадлежности;
- форменная одежда.

Общество не проводит переоценку основных средств.

5.2. Нематериальные активы

У Общества отсутствуют активы, отвечающие критериям признания нематериальных активов и расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

5.3. Незавершенное строительство

В состав капитальных вложений включаются затраты на строительно-монтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, иных основных средств, прочие капитальные работы и затраты.

В первоначальную стоимость объектов строительства включаются расходы по оплате труда отдела капитального строительства и не включаются расходы других профильных подразделений, непосредственно участвующих в процессе закупки оборудования для объектов строительства и организации строительных работ, а подлежат отражению в составе управленческих расходов.

Капитальные вложения, осуществленные в ходе работ капитального характера, выполненных для Общества сторонними подрядными организациями, отражаются в учете Общества по мере их выполнения на основании подписанных Актов выполненных работ.

Капитальные вложения в виде строительства (реконструкции, модернизации) объектов, осуществляемые хозяйственным способом, признаются в учете ежемесячно, по мере их формирования.

Незавершенное строительство оценивается по фактическим затратам.

По статье «Незавершенное строительство» бухгалтерского баланса (стр.130) отражено:

Наименование показателя	На 01.01.2010, тыс. руб.	На 31.12.2010 тыс. руб.
Незавершенное строительство, всего	235 718	359 003
в том числе:		
оборудование к установке	40 624	42 730
строительство объектов основных средств с оборудованием, переданным в монтаж, в том числе:	195 094	316 273
остаточная стоимость объектов недвижимости, переданных в эксплуатацию, но документы, по которым не переданы на регистрацию	100 885	275 764

5.4. Финансовые вложения

По финансовым вложениям Общества текущая рыночная стоимость не определяется, поэтому они отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости.

- **Долгосрочные финансовые вложения**

Движение долгосрочных финансовых вложений в отчетном периоде, стр. 140 Баланса:

Наименование показателя	На 01.01.2010	Получено	Погашено	На 31.12.2010
Всего, тыс. руб.	528 687	x	155 160	373 527
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, тыс. руб.	377 527	0	4 000	373 527
Предоставленный заем Bekstar international limited в долл. США, в пересчете в тыс. руб.	151 160	x	151 160	0
<i>в тыс. долл. США</i>	<i>4 998</i>		<i>4 998</i>	

- **Краткосрочные финансовые вложения**

Движение краткосрочных финансовых вложений в отчетном периоде, стр. 250 Баланса:

Наименование показателя	На 01.01.2010	Получено (начислено)	Погашено	На 31.12.2010
Всего, тыс. руб.	5 311	x	x	276 103
Предоставленные займы, в валюте РФ	101	0	101	0
Денежные средства на депозитных и резервных счетах, в валюте РФ	0	34 228 150	34 047 650	180 500
Финансовые вложения в иностранной валюте, в пересчете по курсу на отчетную дату в тыс. руб.	5 210	x	x	95 603
Предоставленные займы в иностранной валюте, в том числе (тыс. долл. США)	172	0	172	0
Денежные средства на депозитных и резервных счетах в иностранной валюте, в том числе (тыс. долл. США)	0	14 287	11 150	3 137

Общество не создавало резервы под обесценение финансовых вложений в связи с отсутствием признаков обесценения.

5.5. Материально-производственные запасы

Учет приобретения и изготовления материально-производственных запасов производится по фактической себестоимости.

Оценка материально - производственных запасов, стоимость которых при приобретении определена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату перехода права собственности к Обществу. В том случае, если на основании имеющихся первичных документов, не представляется возможным определить дату перехода права собственности, для пересчета валют применяется курс на дату пересечения материальными ценностями границы, указанный в грузовой таможенной декларации.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

При отпуске материально-производственных запасов в производство, продаже и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости.

Общество в бухгалтерском учете создало в 2010 г. резерв по обесценению материально – производственных запасов на сумму 2 202 тыс. рублей и использовало 355 тыс. рублей.

5.6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. В бухгалтерском балансе как расходы будущих периодов отражаются:

- расходы на освоение новых производств, организацию новых направлений в бизнесе Общества;
- неисключительные права на программные продукты, базы данных, и иные неисключительные права (не отвечающие требованиям ПБУ 14/2007).
- расходы на приобретение лицензий (лицензионных соглашений) на разработку (освоение) месторождений (ГРП), пользование недрами, виды деятельности. В эту же группу включаются затраты по участию в аукционе, комиссионные юристам, расходы на оформление сделок и прочие расходы, произведенные при приобретении прав на участки недр;
- отпускные будущих периодов; расходы, связанные с сезонным характером работ;
- расходы по страхованию;
- иные расходы будущих периодов.

Указанные расходы списываются на себестоимость продукции (работ, услуг) (либо на соответствующие источники средств организации) ежемесячно в течение срока, к которому относятся.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов (долгосрочные и краткосрочные) отражены по стр. 216 «Расходы будущих периодов» в составе оборотных активов.

Наименование расходов будущих периодов	На 01.01.10г., тыс. руб.	На 31.12.10г., тыс. руб.
Лицензии	1 678	782
Геологоразведочные работы	16 286	30 324
Расходы по оформлению прав на землю	11 568	14 428
Паспорт безопасности опасных объектов	606	366
Итого долгосрочные расходы будущих периодов	30 138	45 900
Приобретение программного обеспечения	3 780	3 794
Расходы по оплате труда, ЕСН будущих периодов	415	355
Расходы по страхованию	39 408	37 993
прочие	4 191	5 013
Итого краткосрочные расходы будущих периодов	47 794	47 155
Итого по стр. 216 «Расходы будущих периодов»	77 932	93 055

5.7. Дебиторская задолженность

Общество создает резерв сомнительных долгов. Сомнительным долгом признается любая задолженность перед Обществом, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности Общества. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса к финансовым результатам на конец отчетного года, следующего за годом их создания.

При списании дебиторской задолженности: задолженность списывается за счет уменьшения резерва, не покрытая резервом сумма списывается на прочие расходы. С момента списания с баланса сомнительная дебиторская задолженность учитывается на забалансовом счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в течение пяти лет.

В 2010 г. по итогам инвентаризации был создан резерв по сомнительным долгам в размере - 1 792 тыс. руб.

В составе показателя «Авансы выданные» по строке 240 бухгалтерского баланса на конец 2010 года отражена сумма уплаченных другим организациям и гражданам авансов по предстоящим расчетам в соответствии с условиями договоров в сумме 45 374 тыс. руб.

5.8. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

В качестве валюты отчетности Общество использует российский рубль. При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

Денежные средства на валютных счетах в банках и в кассе, финансовые вложения и средства в расчетах в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2010 г.

Курс валюты составил на эту дату 30,4769 руб. за 1 доллар США.

5.9. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

В составе текущей деятельности по строке 010 «Средства, полученные от покупателей, заказчиков» Отчета о движении денежных средств отражены:

- средства, полученные от реализации нефти за 2010 год в сумме 5 582 382 тыс. руб. (курс на 31.12.10), за 2009 год – 4 611 754 тыс. руб. (курс на 31.12.2009г);
- средства, полученные от покупателей при прочей реализации товаров, работ, услуг за 2010 год в сумме 13 033 тыс. руб., за 2009 год – 1 475 тыс. руб.

В составе текущей деятельности по строке 030 «Средства по операциям с иностранной валютой» отражено поступление денежных средств от реализации валюты (включая обязательную продажу валюты) в сумме 3 688 611 тыс. руб. за 2010 год и 3 140 148 тыс. руб. за 2009 год.

По строке 110 «Прочие доходы» отчета о движении денежных средств отражено тыс. руб.:

Наименование показателя	2009 год	2010 год
Возврат подотчетных сумм и отпускных	349	84
Погашение ссуды, возврат алиментов	8	10
Приобретение путевок	16	-
Возврат средств перечисленных за услуги и ТМЦ	1 665	2 796
Возврат из бюджета	47 626	701
Возмещение затрат за электроэнергию и связь	2 431	710
Возмещение затрат по транспортировке нефти	15 570	549
Страховое возмещение	138	141
Возмещение материального ущерба, штраф		13
Возврат таможенных платежей		1850

По строке 190 «На прочие расходы» отчета о движении денежных средств отражено тыс. руб.:

Наименование показателя	2009 год	2010 год
Арендная плата	159	-
Гос.пошлина и экологические пропуски	2 475	1 034
Комиссия банка, от продажи валюты	4 165	4 975
Финансовая помощь	326 306	547 807
За санаторно-курортные путевки	16	-
Алименты и страховые взносы (удержанные из з/п)	1 455	1 426
Таможенные расходы	1 376 922	1 619 100
Страхование имущества и опасных производственных объектов	51 194	52 961
Содержание в ДОУ и обучение	187	470
Проценты за префинансирование	4 323	3 841
Возмещение за обслуживание кредита	6 466	610
Возврат процентов Потенциал		5 297
Взнос во внебюджетный фонд на содержание ветхого жилья	23 873	34 981

5.10. Капитал и резервы

По состоянию на 31 декабря 2010 года по строке 470 «Нераспределенная прибыль» бухгалтерского баланса отражена сумма 4 347 760 тыс. руб.

5.11. Кредиторская задолженность

Суммы авансов, полученных на конец отчетного периода от покупателей и заказчиков, отражаются в отчетности в составе кредиторской задолженности с учетом НДС, начисленного к уплате в бюджет по данным авансам.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается с учетом процентов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Обществом по итогам инвентаризации в бухгалтерском учете в 2010 году создан резерв по сомнительным долгам на сумму 1 792 тыс. рублей.

- **Краткосрочные обязательства**

Структура краткосрочной кредиторской задолженности Общества приведена ниже:

Наименование показателя	На 01.01.10	На 31.12.10
Краткосрочная кредиторская задолженность (стр.620 бухгалтерского баланса), в том числе:	417 072	263 326
Поставщики и подрядчики, всего (стр.621 бухгалтерского баланса), из них:	121 528	98 315
Задолженность перед персоналом организации (стр.622 бухгалтерского баланса)	8 355	7 722
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами (стр.623 бухгалтерского баланса)	2 127	3 269
Задолженность по налогам и сборам (стр.624 бухгалтерского баланса)	92 282	151 696
Прочие кредиторы, всего (стр.625 бухгалтерского баланса), в том числе:	192 779	2 324
- авансы полученные, всего	192 154	-
- отложенный НДС	0	202
- расчеты с подотчетными лицами	10	2
- приобретение доли	-	-
- иные кредиторы	615	328
- резерв по сомнительным долгам	615	1 792

5.12. Кредиты и займы

Ниже в таблице приводится информация о движении полученных кредитов и займов, отраженных в строках 510 «Долгосрочные кредиты и займы» и 610 «Краткосрочные кредиты и займы» бухгалтерского баланса.

По строке 510 баланса:

Наименование показателя	На начало 2010 г.	Получено (начислено для процентов)	Погашено	На конец 2010 г.
Кредиты всего, тыс. руб.	777 708	х	х	0
Кредиты в валюте РФ	0	0	0	0
Кредиты в иностранной валюте, тыс. руб.	777 708	0	777 708	0

Наименование показателя	На начало 2010 г.	Получено (начислено для процентов)	Погашено	На конец 2010 г.
Кредиты в иностранной валюте, в том числе (тыс. долл. США)	25 714	0	25 714	0
ЗАО БНП Париба банк, в том числе (тыс. долл. США):	25 714	0	25 714	0
Основной долг, тыс. долл. США	25 714	0	25 714	0
Проценты, тыс. долл. США	0	0	0	0

В 2010 году произошло погашение основного долга на сумму 11 429 тыс. долларов США. Произошел переход из долгосрочных кредитов в краткосрочные на сумму 25 714 тыс. долларов США.

По строке 610 баланса:

Наименование показателя	На начало отчетного периода	Получено (начислено для процентов)	Погашено	На конец отчетного периода
Кредиты всего, тыс. руб.	351 028	х	х	787 515
Кредиты в валюте РФ	0	0	0	0
Кредиты в иностранной валюте, в пересчете по курсу на отчетную дату в тыс. руб.	351 028	х	х	787 515
Кредиты в иностранной валюте, в том числе (тыс. долл. США)	11 915,8	25 839	11 915,8	25 839
ЗАО БНП Париба банк, в том числе (тыс. долл. США):	11 915,8	25 839	11 915,8	25 839
Основной долг, тыс. долл. США	11 429	25 714	11 429	25 714
Проценты, тыс. долл. США	178	125	178	125

Сумма процентов по займам и кредитам, включенная в состав прочих расходов, составила 26 898 тыс. руб. и 50 052 тыс. руб. за 2010 и 2009 гг. соответственно.

5.13. Расчеты по налогу на прибыль

Общество отражает в бухгалтерской отчетности отложенные активы и обязательства развернуто. По данным налогового учета прибыль для целей налогообложения за 2009г. составила 1 683 541 тыс.руб. Аналогичные показатели за 2010 г. составили 1 859 664 тыс.руб.

Расчеты по налогу на прибыль Общества в 2010 и 2009 годах:

№	Показатель	За 2010 год		За 2009 год	
		Прибыль	Налог на прибыль	Прибыль	Налог на прибыль
1.	Учетная прибыль / Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль с учетом чрезвычайных доходов расходов (+)	1 501 714	300 343	1 137 094	227 419
2.	Постоянные разницы, повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, в том числе / Постоянное налоговое обязательство (актив) (+)	235 930	47 186	494 365	98 873
3.	Налогооблагаемые временные разницы текущего периода / Отложенные налоговые обязательства в т.ч.	3 900	780	43 610	- 8 722
3а	возникшие (-)	17 190	3 438	129 725	25 945
3б	погашенные (+)	21 085	4 217	173 335	34 667
4.	Вычитаемые временные разницы текущего периода / Отложенные налоговые активы (+) в т.ч.	118 120	23 624	8 470	1 694
4а	возникшие (+)	182 230	36 446	178 745	35 749
4б	погашенные (-)	64 110	12 822	170 275	34 055
5	Итого налоговая база по ставке 20% / текущий налог на прибыль по ставке 20% (п.1+п.2 + п.3 +п.4)	1 859 664	371 932	1 683 539	336 708
6	Влияние изменения ставок («+» - увеличение, «-» - уменьшение)	-	-	-	-
7	Итого текущий налог (стр.150 отчета о прибылях и убытках)	1 859 664	371 932	1 683 539	336 708

5.14. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

По строке 910 «Арендованные основные средства» отражены арендованные земельные участки.

По строке 990 «Нематериальные активы, полученные в пользование» отражен товарный знак, полученный в пользование по сублицензионному договору на использование товарного знака.

5.15. Признание доходов (выручки), расходов

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, предъявленного покупателям и заказчикам.

В составе доходов по обычным видам деятельности учтены доходы от сдачи имущества в аренду.

5.16. Пояснения и расшифровки к Отчету о прибылях и убытках

Строка 010 «Выручка от продаж»

тыс. руб.

Наименование показателя	2009 год	2010 год
Реализация нефти	3 353 528	3 699 422
Прочие производственные услуги, в том числе:	1 027	2 057
-аренда	558	580
-услуги спец.техники		2
-услуги по учету нефти	-	226
-переуступка графика	468	1 248
-агентское вознаграждение	1	1
-субаренда газопровода	15	0
Итого по строке 010 формы №2	3 354 555	3 701 479

Строка 020 «Себестоимость проданных товаров (продукции, работ, услуг)»

тыс. руб.

Наименование показателя	2009 год	2010 год
Себестоимость нефти	1 231 519	1 482 266
Прочие производственные услуги, в том числе:	502	267
-Аренда	487	92
-Услуги по учету нефти	-	175
-Субаренда газопровода	15	
Итого по строке 020 формы №2	1 232 021	1 482 533

Строка 060 «Проценты к получению»

тыс. руб.

Наименование показателя	2009 год	2010 год
Проценты к получению по вексялям	0	0
Проценты по долгосрочным займам выданным	0	0
Проценты по краткосрочным займам выданным	33 973	36 208
Проценты к получению за пользование остатками средств на счетах	43 226	0
Итого по строке 060 формы №2	77 199	36 208

Строка 090 «Прочие доходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	2009 год	2010 год
Доходы от продажи ОС, в том числе:	39	267
транспортные средства	39	267
Доходы от продажи валюты	3 140 256	3 684 663
Доходы от продажи и иного выбытия ценных бумаг, за исключением погашения ценных бумаг	-	4 014
Доходы от ликвидации ОС	485	638
Поступления от реализации ТМЦ, услуг и др.	922	169
Положительные курсовые разницы	528 535	197 759
Переход учета лизингового имущества на баланс	4 438	
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	9 514	813

Наименование показателя	2009 год	2010 год
Списанная кредиторская задолженность	141	140
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; (присужденные судом или признанные должником)	-	406
Чрезвычайные доходы	113	
Резерв под обесценение ТМЦ	-	355
Прочие доходы	88	26 171
Итого по строке 090 формы №2	3 684 531	3 915 662

Строка 070 «Проценты к уплате»

Наименование показателя	2009 год	2010 год
Проценты за пользование денежными средствами по кредитам	86 192	30 665
Итого по строке 070 формы №2	86 192	30 665

тыс. руб.

Строка 100 «Прочие расходы»

Наименование показателя	2009 год	2010 год
Расходы, связанные с продажей основных средств	37	7
Расходы, связанные с продажей и иным выбытием ценных бумаг, за исключением погашения ценных бумаг	-	4 000
Расходы, связанные с продажей валюты	3 143 189	3 688 901
Расходы, связанные с продажей ТМЦ	895	103
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	685	1 025
Налог на имущество	45 952	46 445
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	11 594	7 927
Отрицательные курсовые разницы	594 608	192 286
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	8 008	769
Убытки от списания дебиторской задолженности	2 652	-
Взнос на ликвидацию ветхого жилья	23 873	34 981
Финансовая, благотворительная помощь	329 028	36 091
Списание расходов по сданной лицензии на недропользование	140 464	-
Списание НДС	1 049	534
Чрезвычайные расходы		
Ликвидация скважины (незавершенное строительство)	5 455	
Прочие расходы	11 995	2 128
Резерв под обесценение ТМЦ	-	2 202
Резерв по сомнительным долгам	-	1 792
Благотворительный фонд Зии Бажаева	-	157 000
Республиканский фонд Возрождение	-	30 000
Госпошлина	-	132
Итого по строке 130 формы №2	4 318 521	4 206 323

тыс. руб.

6. Прибыль на акцию.

Базовая прибыль на одну акцию по итогам 2009 г. – 2 286, 43 рублей, по итогам 2010 г. – 3 252,38 рубля.

7. Вознаграждение членам совета директоров по итогам 2010 г.

Вознаграждения членам совета директоров по итогам 2009 и 2010 гг. не выплачивалось.

8. Информация по сегментам

Информация по *операционным сегментам* не раскрывается, поскольку выручка от продажи добытой нефти составляет 99,94 % всей выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг).

Географические сегменты. Общество осуществляет продажу нефти на территории Российской Федерации, стран ближнего и дальнего зарубежья. При этом выделяются следующие географические сегменты:

- Российская Федерация – осуществляются все основные виды деятельности Общества;
- страны дальнего зарубежья – основным видом деятельности в этих странах является продажа нефти, произведенного на территории Российской Федерации.

Информация по географическим сегментам:

Показатели	тыс. руб.	
	2009 г.	2010 г.
Выручка		
Российская Федерация	1 259 020	1 639 655
Страны дальнего зарубежья	2 094 508	2 059 767
Другие	1 027	2 057
Итого	3 354 555	3 701 479
Себестоимость		
Российская Федерация	530 331	706 828
Страны дальнего зарубежья	701 188	775 438
Другие	502	267
Итого	1 232 021	1 482 533
Расходы на продажу		
Российская Федерация	54 399	79 836
Страны дальнего зарубежья	197 502	204 298
Итого	251 901	284 134

Поскольку производственные мощности Общества расположены на территории Российской Федерации, активы и капитальные вложения отнесены к одному географическому сегменту, выделенному по месту расположения активов – Российской Федерации.

9. Информация о связанных сторонах

В 2010 году Общество контролировалось или находилось под значительным влиянием юридических лиц:

- ОАО «НК «Альянс», которому по состоянию на 31.12.2010 г. принадлежало 99,54% обыкновенных акций Общества;
- управляющая компания ООО "НК Альянс" УК" (до 07.05.2010 г. именовалась как ООО «Альянс Менеджмент»).

В отчетном году Общество не осуществляло реализацию нефти ОАО «НК «Альянс» и ООО "НК Альянс" УК" (до 07.05.2010 г. - ООО «Альянс Менеджмент»).

В 2010 г. Обществом были оказаны в адрес ООО "НК Альянс" УК" агентские услуги - 25 тыс. руб.

Обществом были проданы ОАО "НК Альянс" собственные акции на сумму 814 тыс. руб.

В отчетном году Обществу оказали услуги, продали товары, следующие связанные лица:

ОАО «НК «Альянс»

- товарный знак - 1 256 тыс. руб. (без учета НДС);
- агентские услуги - 165 тыс. руб.

ООО "НК Альянс" УК" (до 07.05.2010 г. ООО «Альянс Менеджмент»)

- услуги по управлению - 62 784 тыс. руб. (без учета НДС);

По состоянию на 31.12.2010 г. задолженность по расчетам с зависимыми сторонами составила:

Дебиторская задолженность:

- ОАО «НК «Альянс» - 467 679 тыс. руб.
- ООО «НК «Альянс» УК» - 25 тыс. руб.

Кредиторская задолженность:

- ОАО «НК «Альянс» - 1 430 тыс. руб.
- ООО «НК «Альянс» УК» - 3 087 тыс. руб.

Управляющий

Главный бухгалтер



И.Я. Давлетов

Э.И. Ахметвалеева