

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
Акционерное общество "Петербургский нефтяной терминал", ИНН 7805058077
за 12 месяцев 2017 года

1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 17 г. ¹	6 089 108	(4 989 087)	834 294	(161 221)	65 640	(281 105)	-	-	6 762 181	(5 204 552)
	5210	за 20 16 г. ²	5 932 465	(4 637 820)	28 269	(26 518)	18 966	(238 762)	154 892	131 471	6 089 108	(4 989 087)
в том числе:	5201	за 20 17 г. ¹	254 184	(99 383)	77 017	(76 530)	1 482	(10 437)	-	-	254 671	(108 338)
Здания	5211	за 20 16 г. ²	246 002	(87 464)	54	(-)	-	(8 663)	8 128	3 256	254 184	(99 383)
	5202	за 20 17 г. ¹	3 554 084	(2 967 008)	521 013	(458)	458	(184 619)	-	-	4 074 640	(3 151 169)
Сооружения и передаточные устройства	5212	за 20 16 г. ²	3 439 444	(2 713 760)	315	(-)	-	(154 829)	114 325	98 419	3 554 084	(2 967 008)
	5203	за 20 17 г. ¹	2 078 265	(1 823 498)	236 106	(1 130)	1 066	(73 421)	-	-	2 313 242	(1 895 853)
Машины и оборудование	5213	за 20 16 г. ²	2 038 755	(1 737 143)	8 787	(1 622)	1 622	(58 274)	32 345	29 703	2 078 265	(1 823 498)
	5204	за 20 17 г. ¹	139 407	(91 468)	-	(82 981)	62 512	(12 527)	-	-	56 426	(41 483)
Транспортные средства	5214	за 20 16 г. ²	145 244	(91 938)	19 059	(24 896)	17 344	(16 874)	-	-	139 407	(91 468)
	5205	за 20 17 г. ¹	8 103	(7 695)	158	(122)	122	(94)	-	-	8 138	(7 667)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5215	за 20 16 г. ²	7 955	(7 487)	54	(-)	-	(115)	94	93	8 103	(7 695)
	5206	за 20 17 г. ¹	239	(35)	-	(-)	-	(7)	-	-	239	(42)
Другие виды основных средств	5216	за 20 16 г. ²	239	(28)	-	(-)	-	(7)	-	-	239	(35)
	5207	за 20 17 г. ¹	54 826	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	54 826	(-)
Земельные участки и объекты природопользования	5217	за 20 16 г. ²	54 826	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	54 826	(-)

1.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 17 _____ г. ⁴	На 31 декабря 20 16 _____ г. ²	На 31 декабря 20 15 _____ г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 484	1 484	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	530 032	544 983	540 983
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

1.3. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенные капитальные вложения - всего	5240	за 20 17 г. ¹	606 709	973 490	(1 566 917)	13 282
	5250	за 20 16 г. ²	178 342	948 671	(520 304)	606 709
в том числе:	5241	за 20 17 г. ¹	-	154 028	(154 028)	-
Приобретение объектов ОС	5251	за 20 16 г. ²	-	26 790	(26 790)	-
	5242	за 20 17 г. ¹	9 191	15 508	(15 198)	9 501
Приобретение оборудования	5252	за 20 16 г. ²	118 599	378 671	(488 079)	9 191
	5243	за 20 17 г. ¹	62 859	1 579	(64 074)	364
Строительство объектов	5253	за 20 16 г. ²	1 182	61 677	(-)	62 859
Реконструкция, модернизация и дооборудование	5244	за 20 17 г. ¹	530 412	799 284	(1 326 599)	3 097
	5254	за 20 16 г. ²	57 233	474 734	(1 555)	530 412
Приобретение нематериальных активов	5245	за 20 17 г. ¹	-	286	(-)	286
	5255	за 20 16 г. ²	-	-	(-)	-
Объекты недвижимости на регистрации	5246	за 20 17 г. ¹	-	-	(-)	-
	5256	за 20 16 г. ²	-	-	(-)	-
Затраты на НИР и НИОКР	5248	за 20 17 г. ¹	-	-	(-)	-
	5258	за 20 16 г. ²	321	3 559	(3 880)	-
Прочие затраты на строительство	5247	за 20 17 г. ¹	4 247	2 805	(7 018)	34
	5257	за 20 16 г. ²	1 007	3 240	(-)	4 247
И т.д.			-	-	(-)	-

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 <u>17</u> г. ¹	65 097	(-)	170 844	(177 082)	-	-	x	58 859	(-)	
	5420	за 20 <u>16</u> г. ²	79 921	(-)	73 057	(87 881)	-	-	x	65 097	(-)	
в том числе:	5401	за 20 <u>17</u> г. ¹	65 097	(-)	170 844	(177 082)	-	-	50 424	58 859	(-)	
Сырьё, материалы и другие ценности и т.д.	5421	за 20 <u>16</u> г. ²	79 921	(-)	73 057	(87 881)	-	-	67 785	65 097	(-)	

2.2. Наличие и движение прочих оборотных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			себесто- имость	поступления и затраты	выбыло	себесто- имость	себесто- имость	себесто- имость	себесто- имость
Прочие оборотные активы - всего	5410	за 20 17 г. ¹	2 847	822	(2 111)	-	-	1 458	1 458
	5430	за 20 16 г. ²	543	3 839	(1 535)	-	-	2 847	2 847
в том числе: Расходы будущих периодов	5411	за 20 17 г. ¹	2 847	822	(2 211)	-	-	1 458	1 458
	5431	за 20 16 г. ²	543	3 839	(1 535)	-	-	2 847	2 847

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до первоначальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Краткосрочные - всего, в том числе	5305	за 20 17 г. ¹	143 194	-	1 422 619	(870 954)	-	-	-	694 859	-
	5315	за 20 16 г. ²	1 797 080	-	6 871 915	(8 525 801)	-	-	-	143 194	-
Предоставленные займы	5306	за 20 17 г. ¹	143 194	-	1 361 242	(867 177)	-	-	-	637 259	-
	5316	за 20 16 г. ²	-	-	466 056	(322 862)	-	-	-	143 194	-
Депозитные вклады	5307	за 20 17 г. ¹	-	-	61 377	(3 777)	-	-	-	57 600	-
	5317	за 20 16 г. ²	1 795 848	-	6 405 859	(8 201 707)	-	-	-	-	-
Финансовые вложения	5308	за 20 17 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5318	за 20 16 г. ²	1 232	-	-	(1 232)	-	-	-	-	-
Долгосрочные - всего, в том числе:	5301	за 20 17 г. ¹	-	-	598 225	(-)	-	-	-	598 225	-
	5311	за 20 16 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Вклад в имущество дочерних организаций	5302	за 20 17 г. ¹	-	-	598 225	(-)	-	-	-	598 225	-
	5312	за 20 16 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 17 г. ¹	143 194	-	2 020 844	(870 954)	-	-	-	1 293 084	-
	5310	за 20 16 г. ²	1 797 080	-	6 871 915	(8 525 801)	-	-	-	143 194	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>17</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>16</u> г. ²	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>17</u> г.	347 386	(-)	367 652	(-)
	5530	за 20 <u>16</u> г. ²	455 926	(-)	347 386	(-)
в т.ч. поставщики и подрядчики		за 20 <u>17</u> г.	19 374	-	14 441	-
		за 20 <u>16</u> г. ²	113 747	-	19 374	-
в т.ч. покупатели и заказчики		за 20 <u>17</u> г.	241 576	-	345 560	-
		за 20 <u>16</u> г. ²	230 409	-	241 576	-
в т.ч. расчеты с бюджетом		за 20 <u>17</u> г.	79 004	-	314	-
		за 20 <u>16</u> г. ²	78 487	-	79 004	-
в т.ч. расчеты по соц.страх.		за 20 <u>17</u> г.	525	-	1 037	-
		за 20 <u>16</u> г. ²	823	-	525	-
в т.ч. расчеты с персоналом		за 20 <u>17</u> г.	-	-	-	-
		за 20 <u>16</u> г. ²	-	-	-	-
в т.ч. прочие		за 20 <u>17</u> г.	6 907	-	6 300	-
		за 20 <u>16</u> г. ²	32 460	(-)	6 907	(-)
Итого	5500	за 20 <u>17</u> г. ¹	347 386	(-)	367 652	(-)
	5520	за 20 <u>16</u> г. ²	455 926	(-)	347 386	(-)

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 17 г. ¹	-	-
	5571	за 20 16 г. ²	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г.	105 199	98 910
	5580	за 20 16 г. ²	88 387	105 199
в т.ч. поставщики и подрядчики		за 20 17 г.	45 603	21 048
		за 20 16 г. ²	41 466	45 603
в т.ч. покупатели и заказчики		за 20 17 г.	-	-
		за 20 16 г. ²	-	-
в т.ч. расчеты с бюджетом		за 20 17 г.	22 933	29 638
		за 20 16 г. ²	13 399	22 933
в т.ч. расчеты по соц.страх.		за 20 17 г.	5 503	17 387
		за 20 16 г. ²	5 045	5 503
в т.ч. расчеты с персоналом		за 20 17 г.	29 793	30 616
		за 20 16 г. ²	27 260	29 793
в т.ч. прочие		за 20 17 г.	1 367	221
		за 20 16 г. ²	1217	1367
Итого	5550	за 20 17 г. ¹	105 199	98 910
	5570	за 20 16 г. ²	88 387	105 199

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹	За 20 16 г. ²
Материальные затраты	5610	57 773	82 269
Расходы на оплату труда	5620	547 462	492 937
Отчисления на социальные нужды	5630	116 923	106 784
Амортизация	5640	280 041	238 359
Прочие затраты (услуги производственного характера, налоги)	5650	608 388	503 900
Итого по элементам	5660	1 610 587	1 424 224
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 610 587	1 424 224

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	24 022	56 191	(54 935)	(-)	25 278
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	24 022	51 191	(49 935)	(-)	25 278
Резервный фонд по предупреждению ЧС	5702	-	5 000	(5 000)	(-)	-
и т.д.						

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Полученные - всего	5800	9 245	-	63 456
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	9 245	-	63 456
Выданные - всего	5810	1 767 204	-	-
в том числе:				
Поручительство	5811	1 767 204	-	-
Залог	5812	-	-	-
и т.д.				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Данные раскрываются с учетом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
7. Данные раскрываются с учетом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

8.1. Основные средства. По строке 1150 отражена остаточная стоимость основных средств. В 2017 году введено в эксплуатацию основных средств на сумму 834 294 тыс. руб., в том числе: Нежилые помещения (1-6) на сумму 76 530 тыс. руб., Стендер корабельный (2 шт.) на сумму 63 796 тыс. руб., азотная мембранная станция на сумму 11 390 тыс. руб. Проведено техническое перевооружение объектов ОПО "Прием дизельного топлива с 3 и 4 фронтов слива ПНТ" на сумму 644 913 тыс. руб., техническое перевооружение котельных № 2, № 3 на сумму 7 783 тыс. руб. и прочие.

В 2016 году введено в эксплуатацию основных средств на сумму 28 269 тыс. рублей, в том числе: Погрузчик телескопический серии ROTO - 13 340 тыс. руб., Анализатор серы автоматический рентгеновский - 2 715 тыс. руб. и прочие. По состоянию на 31.12.2016 г. на основании п. 15 ПБУ 6/01 проведена переоценка основных средств. Величина дооценки, отраженной в строке 1150, составила 23 421 тыс. рублей.

Результаты исследований и разработок. Строка 1120. В 2016 году по данной строке отражена НИР "Моделирование проводки танкеров по фарватеру от приемного буя до причалов № 3 и № 4 в Нефтяной гавани (причалы ПНТ-3 и ПНТ-4)" на сумму 591 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2017 г. результаты исследований и разработок у Общества отсутствуют.

8.2. Финансовые вложения. Строка 1170. Отражены вложения в дочерние компании на сумму 598 225 тыс. рублей, в том числе: ООО "РусИнвест" в сумме 325 283 тыс. руб., ООО "Вега Финанс" в сумме 272 942 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2016 г. долгосрочных финансовых вложений Общества не имело.

8.3. Прочие внеоборотные активы. Строка 1190. В 2017 году размер прочих внеоборотных активов составляет 15 366 тыс. руб., в том числе: незавершенные капитальные вложения - 3 782 тыс. руб., оборудование установок - 9 501 тыс. руб., а также прочие внеоборотные активы - 2 084 тыс. руб. (клиентские лицензии и неисключительные права на программные продукты со сроком использования более 12 месяцев).

В 2016 году размер прочих внеоборотных активов составил 723 996 тыс. руб., том числе: незавершенные капитальные вложения - 606 709 тыс. руб., неоконченные операции по техническому перевооружению 3 и 4 фронтов слива для приема дизельного топлива - 115 144 тыс. руб., а также прочие внеоборотные активы - 2 143 тыс. руб. (клиентские лицензии и неисключительные права на программные продукты со сроком использования более 12 месяцев).

8.4. Дебиторская задолженность. Строка 1230. Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2017 г. составляет 367 652 тыс. руб., в том числе наиболее крупные дебиторы: Horizon International Trading AG, ПАО "НК "Роснефть", ООО "КТТ", ООО "РН-Бункер", АО "Петербургская Сбытовая Компания", ОАО "Росейские железные дороги", ООО "ТЭСТР-ГРУПП", ЗАО "ТРЭМ Инжиниринг", ООО "Энергоаренал" - в размере 348 517 тыс. руб. и др. По результатам инвентаризации сомнительная задолженность на 31.12.2017 г. отсутствует, поэтому резерв по сомнительным долгам не создается.

Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2016 г. составляла 347 386 тыс. руб., в том числе наиболее крупные дебиторы: Horizon International Trading AG, NORDSHORE OU, ПАО "НК "Роснефть", ООО "КТТ", ООО "РН-Бункер", ООО "ФАЗА", ООО "КПА УНИКОН", ООО ТКП "Призма" и др. Сомнительная задолженность на 31.12.2016 г. отсутствует.

8.5. Финансовые вложения. Строка 1240. В отчетном периоде предоставлялся процентный займ ООО "Компания "Топливные технологии". Остаток непогашенного займа на 31.12.2017 г. составил 637 259 тыс. руб. Сумма размещенных временно свободных денежных средств на банковский вклад (депозит) в АО "Международный банк Санкт-Петербурга" составила 57 600 тыс. руб.

Остаток непогашенного займа ООО "Компания "Топливные технологии" на 31.12.2016 г. составлял 143 194 тыс. руб. Кроме того в апреле 2016 г. Общество продало 15% голосующих акций ЗАО "ПНТ-ГСМ" на сумму 1 232 тыс. руб. Денежных средств, размещенных на банковский вклад (депозит), по состоянию на 31.12.2016 г. у Общества не имелось.

8.6. Кредиторская задолженность. Строка 1520. Общая сумма кредиторской задолженности на 31.12.2017 г. составляет 98 910 тыс. руб., в том числе наиболее крупные кредиторы: ООО "Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург", ФГУП "Росморпорт", ООО "Морская экология", ООО "Монтаж Северо-Запад", ООО "Фирма Вир", ООО "КСМ СЗ", ООО "ПКБ-РЭМ", ООО "ТЭСТР-ГРУПП" - в размере 18 521 тыс. руб.

Общая сумма кредиторской задолженности на 31.12.2016 г. составляла 105 199 тыс. руб., в том числе наиболее крупные кредиторы: ООО "Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург", ЗАО "Эра-Инжиниринг", ФГУП "Росморпорт", ООО "ЧОП" "Яровит", ООО "ВАМИ автоматика", ООО "Промышленный обогрев".

9. Дополнительные пояснения к отчету о финансовых результатах за 2017 год

9.1. Выручка, признанная в отчетном периоде по строке 2110, - 2 687 543 тыс. руб., в том числе: перевалка нефтепродуктов на экспорт - 90,31 %, перевалка нефтепродуктов в РФ - 4,73 %, прочая выручка - 4,96%. Свою деятельность Общество осуществляет только в Санкт-Петербурге.

Выручка, признанная в 2016 году, - 2 411 487 тыс. руб., том числе: перегрузка нефтепродуктов на экспорт - 96,99%, перегрузка нефтепродуктов в РФ - 2,35%, прочая выручка - 0,66%.

9.2. Себестоимость продаж отчетного периода по строке 2120 составляет - 1 337 974 тыс. руб., в том числе: амортизация ОС и НМА - 267 078 тыс. руб.

Фонд оплаты труда - 405 647 тыс. руб.

Расходы по котельной - 121 248 тыс. руб.

Содержание, эксплуатация и техническое обслуживание ОС и другие материальные расходы - 54 773 тыс. руб.

Взносы во внебюджетные фонды - 91 842 тыс. руб.

Аренда причалов - 83 036 тыс. руб.

Железнодорожные расходы - 60 164 тыс. руб.

Электроэнергия - 44 664 тыс. руб.

Безопасность - 45 922 тыс. руб.

Охрана окружающей среды - 15 092 тыс. руб.

Прочее - 35 938 тыс. руб.

Стоимость реализованных товаров - 112 570 тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2016 год - 1 166 864 тыс. руб., в том числе: амортизация ОС и НМА - 219 337 тыс. руб.

Фонд оплаты труда - 370 989 тыс. руб.

Расходы по котельной - 149 333 тыс. руб.

Содержание, эксплуатация и техническое обслуживание ОС и другие материальные расходы - 73 119 тыс. руб.

Взносы во внебюджетные фонды - 84 180 тыс. руб.

Аренда причалов - 80 349 тыс. руб.

Железнодорожные расходы - 64 185 тыс. руб.

Электроэнергия - 40 442 тыс. руб.

Безопасность - 44 059 тыс. руб.

Охрана окружающей среды - 18 044 тыс. руб.

9.3. Управленческие расходы отчетного периода по строке 2220 составляют - 269 703 тыс. руб., в том числе: медицинское страхование - 15 898 тыс. руб.

Фонд оплаты труда - 141 109 тыс. руб.

Взносы во внебюджетные фонды - 25 081 тыс. руб.

Налоговые платежи - 33 300 тыс. руб.

Амортизация ОС - 12 946 тыс. руб.

Страхование имущества, гражданской ответственности - 9 435 тыс. руб.

Управленческие расходы за 2016 год - 255 566 тыс. руб., в том числе: медицинское страхование - 14 225 тыс. руб.

Фонд оплаты труда - 121 948 тыс. руб.

Взносы во внебюджетные фонды - 22 604 тыс. руб.

Налоговые платежи - 30 049 тыс. руб.

Амортизация ОС - 19 005 тыс. руб.

Страхование имущества, гражданской ответственности - 11 970 тыс. руб.

9.4. Прочие доходы по строке 2340 за 2017 год составили - 214 340 тыс. руб., в том числе: доходы от реализации имущества - 94 126 тыс. руб., доходы от безвозмездно полученного имущества - 110 932 тыс. руб., доходы от сдачи основных средств в аренду - 2 129 тыс. руб., прочие доходы - 7 153 тыс. руб.

Прочие доходы за 2016 год - 13 930 тыс. руб. В том числе: страховое возмещение - 3 229 тыс. руб., доходы от сдачи основных средств в аренду - 1 235 тыс. руб., доходы от реализации имущества - 2 788 тыс. руб., прочие доходы - 6 678 тыс. руб.

9.5. Прочие расходы по строке 2350 за 2017 год составили - 191 995 тыс. руб., в том числе: отрицательные курсовые разницы - 57 466 тыс. руб., оплата услуг банка - 4 662 тыс. руб., прочие расходы, не учитываемые при налогообложении (расходы на рекламу, финансовая помощь и т.д.), - 28 585 тыс. руб., расходы при реализации имущества - 95 585 тыс. руб., прочие расходы - 5 697 тыс. руб.

Прочие расходы за 2016 год - 437 380 тыс. руб., в том числе: отрицательные курсовые разницы - 380 752 тыс. руб., оплата услуг банка - 13 204 тыс. руб., прочие расходы, не учитываемые при налогообложении (расходы на рекламу, финансовая помощь и т.д.), - 29 317 тыс. руб., расходы при реализации и выбытии имущества - 7 656 тыс. руб., прочие расходы - 6 454 тыс. руб.

10. Сведения об организации

Акционерное общество "Петербургский нефтяной терминал" (АО "ПНТ") - юридическое лицо, зарегистрировано Регистрационной Палатой Мэрии Санкт-Петербурга 16.06.1995 г. решением № 20109, регистрационное свидетельство № 14237.

Адрес фактического местонахождения: 198069, Санкт-Петербург, Элеваторная площадь, 32.

Уставной капитал организации составляет 907 600 рублей. В 2016 году выкуплены и погашены собственные акции: 1 008 шт. по номинальной стоимости 101 тыс. руб.

Обществом выпущено 9 076 обыкновенных акций, все акции полностью оплачены.

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 сообщаем перечень связанных сторон

Общества:

Акционеры:

компания MOBILCO HOLDINGS LIMITED (MOBALCO ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД), являющаяся юридическим лицом по законодательству республики Кипр;
компания TULUNGA ENTERPRISES LIMITED (ТУДЖУНГА ЭНТЕРПРАЙЗИС ЛИМИТЕД), являющаяся юридическим лицом по законодательству республики Кипр;

компания ALMONT HOLDINGS LIMITED (АЛМОНТ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД), являющаяся юридическим лицом по законодательству республики Кипр;

компания ZANFRA LIMITED (ЗАНФРА ЛИМИТЕД), являющаяся юридическим лицом по законодательству республики Кипр.

Дивиденды в 2017 году выплачивались по решению внеочередного собрания акционеров АО "ПНТ" от 27.09.2017 г. (протокол № 81). Было принято решение о направлении части чистой прибыли АО "ПНТ" по результатам полугодия 2017 года в сумме 380 675 тыс. руб. на выплату дивидендов. Выплата произведена 20.10.2017 года в соответствии со списком лиц, имеющих право на получение промежуточных доходов по ценным бумагам по состоянию на 09.10.2017 г.

В совет директоров АО "ПНТ" на дату утверждения отчетности входят следующие лица: Скигин Е.Д., Спиридонов Р.В., Скигин М.Д., Белов М.Ю., Хон В.И.

Генеральный директор Общества - Хон В.И.

В соответствии с решением внеочередного собрания акционеров АО "ПНТ" образован коллегиальный исполнительный орган - Дирекция. Состав Дирекции на 31.12.2017 г.: Хон В.И., Кабанов А.Б., Белов М.Ю.

Руководители дочерних обществ: Александра О.Н., Зубарев Э.Б.

Со связанными сторонами в 2017 году осуществлялись следующие операции: между АО "ПНТ" и владельцами ценных бумаг АО "ПНТ" производилась выплата дивидендов, в 2017 году Кабанов А.Б. купил у АО "ПНТ" автомобиль на сумму 3 675 тыс. руб., Белов М.Ю. купил у АО "ПНТ" автомобиль на сумму 1 190 тыс. руб. Вклады в имущество дочерних обществ: ООО "РУСИВЕСТ" - 325 263 тыс. руб., ООО "ВЕГА-ФИНАНС" - 272 921 тыс. руб. В 2017 году выплаты Совету директоров и ревизионной комиссии не производились. Остатков по незавершенным операциям со связанными сторонами на 31.12.2017 г. не имеется.

По расчетам со связанными сторонами сомнительная задолженность отсутствует, резерв по сомнительным долгам в 2017 году не создавался. Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие списанные долги, нераскрытые для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, в отношении расчетов со связанными сторонами в 2017 году отсутствуют.

Ревизор Общества - Бельковский В.В.

Дочерние общества: ООО "ВЕГА ФИНАНС" (ИНН 7813282996), ООО "РусИнвест" (ИНН 7841062590).

Вознаграждения основному управленческому персоналу в 2017 году выплачивались в соответствии с трудовыми договорами и Положением об оплате труда, гарантиях и компенсациях АО "ПНТ".

Среднесписочная численность работающих по состоянию на 31.12.2017 года составила 330 человек, на 31.12.2016 года - 338 человек.

11. Раскрытие информации об учетной политике

Бухгалтерский учет организации ведется силами структурного подразделения — бухгалтерии, возглавляемой главным бухгалтером.

Ведение бухгалтерского учета и подготовка бухгалтерской отчетности осуществляются исходя из:

принципа допущения имущественной обособленности - активы и обязательства предприятия учитываются отдельно от активов и обязательств собственников предприятия, а также активов и обязательств других предприятий, принципа допущения непрерывности деятельности, принципа допущения временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта.

Переоценка объектов основных средств проводится не реже одного раза в пять лет на конец отчетного периода. Переоценка земельных участков не производится. В бухгалтерском учете предусмотрено создание резерва по отпускам будущего периода (счет 96).

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44н на счете 10 «Материалы».

При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по каждому виду запасов.

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Организация ведет раздельный учет затрат по различным видам деятельности исходя из принципа существенности, а также учитывая требования налогового законодательства по НДС (налогообложение по различным ставкам).

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина от 06.05.1999 г. № 32н.

Чистая прибыль, оставшаяся после формирования (фондов, предусмотренных Уставом, зачисляется на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Начисление и выплата дивидендов (распределение прибыли) производится по решению общего собрания акционеров по результатам работы в срок, установленный решением общего собрания.

Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации.

12. Дополнительные сведения к формам отчетности

При расчете налога на прибыль за 2017 год выполнены требования Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02.

На конец 2017 года величина отложенных налоговых активов и величина отложенных налоговых обязательств составила 5 225 тыс. рублей и 39 256 тыс. рублей соответственно. В бухгалтерской отчетности данные показатели приведены в сальдированном виде.

На конец 2016 года величина отложенных налоговых активов и величина отложенных налоговых обязательств составила 5 123 тыс. рублей и 13 511 тыс. рублей соответственно. В бухгалтерской отчетности данные показатели также приведены в сальдированном виде.

Все данные в форме "Отчет о движении денежных средств" указаны с НДС. Это связано с тем, что программное обеспечение, на базе которого ведется бухгалтерский учет Общества, не позволяет выделять суммы НДС из поступлений от покупателей и заказчиков, а также платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещений из бюджета. Форма "Отчет о движении денежных средств" сформирована по курсу иностранной валюты, установленному ЦБ РФ на дату совершения каждой хозяйственной операции.

Обязательства за 2017 год, стоимость которых выражена в иностранной валюте, пересчитаны по курсу ЦБ РФ, действовавшему на 31 декабря 2017 года (57,6002 рублей за 1 доллар США; 68,8668 рублей за 1 ЕВРО). За 2017 год величина положительной курсовой разницы, отнесённая на счет прибылей, составила 142 541 тыс. рублей, величина отрицательной курсовой разницы, отнесённая на счет убытков, составила 200 007 тыс. рублей. В бухгалтерской отчетности данные показатели приведены в сальдированном виде.

Обязательства за 2016 год, стоимость которых выражена в иностранной валюте, пересчитаны по курсу ЦБ РФ, действовавшему на 31 декабря 2016 года (60,6569 рублей за 1 доллар США; 63,8111 рублей за 1 ЕВРО). За 2016 год величина положительной курсовой разницы, отнесённая на счет прибылей, составила 389 344 тыс. рублей, величина отрицательной курсовой разницы, отнесённая на счет убытков, составила 770 096 тыс. рублей. В бухгалтерской отчетности данные показатели приведены в сальдированном виде.

В 2017 году АО "ПНТ" осуществляло продажу валютных средств. Общая сумма поступлений от продажи валюты составила 1 218 737 тыс. рублей, при этом расходы при продаже валюты составили 1 219 090 тыс. рублей. В бухгалтерской отчетности показан убыток от операций по продаже валюты в сумме 353 тыс. рублей. В отчетности показатели приведены в сальдированном виде.

В 2016 году Общество также осуществляло продажу валютных средств. Общая сумма поступлений от продажи валюты составила 761 896 тыс. рублей, при этом расходы при продаже валюты составили 762 037 тыс. рублей. В бухгалтерской отчетности показан убыток от операций по продаже валюты в сумме 141 тыс. рублей. В отчетности показатели приведены в сальдированном виде.

На 31.12.2017 г. стоимость товарно-материальных ценностей, принятых на ответственное хранение и учтённых за балансом, составляет 1 503 952 тыс. руб., на 31.12.2016 г. - 2 022 496 тыс. рублей.

Обработка учетной информации по бухгалтерскому учету производилась на АРМ с применением пакета прикладных программ "Инотек Бухгалтер Вестерн". Сопровождение комплексной программы бухгалтерского учета обеспечивает ООО "Инотек Сервис СПб".

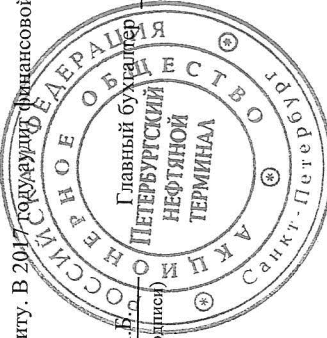
События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, не происходили.

В 2017 и 2016 годах у Общества отсутствовали чрезвычайные факты хозяйственной жизни.

Общество подлежит обязательному аудиту. В 2017 году аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности проводило ЗАО "Аудиторская фирма "Консалт".

Руководитель  Кабанов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Смирнова А.М.
(подпись) (расшифровка подписи)



" 26 " _____ марта _____ 20 18 г.