

Пояснения 2

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
АО «Красноярскнефтепродукт»
за 2016 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1 Сведения об обществе

Полное фирменное наименование -
Акционерное общество «Красноярскнефтепродукт».

Местонахождение и почтовый адрес:
660021, г. Красноярск, ул. Дёповская, 15.

АО «Красноярскнефтепродукт» зарегистрировано Администрацией Железнодорожного района г. Красноярска 8 июня 1994 года за номером 279, перерегистрировано – Постановлением от 29 июля 1996 года № 1002 с выдачей свидетельства о государственной регистрации № 11423, серия 5-а, 5-б с изменением наименования, организационно-правовой формы.

Уставный капитал общества составляет 67 784 160 (Шестьдесят семь миллионов семьсот восемьдесят четыре тысячи сто шестьдесят) рублей. На величину уставного капитала выпущены акции – 317 739 обыкновенных акций, номинальной стоимостью 160 рублей и 105 912 привилегированных акций типа А, номинальной стоимостью 160 рублей.

Устав АО «Красноярскнефтепродукт» новой (третьей) редакции зарегистрирован Администрацией Железнодорожного района г. Красноярска от 13 июля 1999 года за номером 448.

Изменения и дополнения в Устав Общества внесены Общим собранием и зарегистрированы администрацией Железнодорожного района г. Красноярска 07 июля 2000 года за № 464.

АО «Красноярскнефтепродукт» перерегистрировано по состоянию на 01 июля 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1022401784954.

Устав АО «Красноярскнефтепродукт» четвертой редакции утвержден общим собранием акционеров 20 июня 2002 года, протокол № 1-2002 зарегистрирован инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Железнодорожному району г. Красноярска Красноярского края за государственным регистрационным номером 2022401785130.

Изменения и дополнения в Устав АО «Красноярскнефтепродукт» утверждены Общим собранием акционеров (протокол № 1-2002 от 20 июня 2002г.) и зарегистрированы ИМНС РФ по Железнодорожному району г. Красноярска 24 сентября 2003г. за государственным регистрационным номером 2032401796898.

Изменения и дополнения в Устав АО «Красноярскнефтепродукт» утверждены Общим собранием акционеров (протокол № 1-2003 от 27 июня

2003г.) и зарегистрированы ИМНС РФ по Железнодорожному району г.Красноярска 16 июля 2003г. за государственным регистрационным номером 2032401793851.

Устав АО «Красноярскнефтепродукт» пятой редакции утвержден общим собранием акционеров 29 июня 2007 года протокол №1-2007, зарегистрирован Межрайонной ИФНС России №23 по Красноярскому краю за государственным регистрационным номером 2072468055493.

Изменения и дополнения в Устав АО «Красноярскнефтепродукт» утверждены Общим собранием акционеров (протокол № 2-2012 от 28 июня 2012г.) и зарегистрированы ИМНС РФ № 23 г.Красноярска 23 июля 2012г. за государственным регистрационным номером 2122468505806.

Устав АО «Красноярскнефтепродукт» шестой редакции утвержден общим собранием акционеров 13 мая 2013 года протокол № 1-2013, зарегистрирован Межрайонной ИФНС России №23 по Красноярскому краю за государственным регистрационным номером 2132468333776.

Изменения в Устав АО «Красноярскнефтепродукт» утверждены Общим собранием акционеров (протокол № 1-2014 от 14 марта 2014г.) и зарегистрированы ИМНС РФ № 23 г.Красноярска 27 марта 2014г. за государственным регистрационным номером 2142468163506.

Устав АО «Красноярскнефтепродукт» седьмой редакции утвержден общим собранием акционеров 30 июня 2016 года протокол № 2-2016, зарегистрирован Межрайонной ИФНС России №23 по Красноярскому краю за государственным регистрационным номером 6162468011700.

Общество имеет следующие филиалы:

«Центральный»	660037, г. Красноярск, пер. Тихий, 1
«Восточный»	663610, г. Канск, ул. Шоссейная, 1
«Северный»	663141, с. Абалаково, Енисейского района, ул. Новая,2
«Западный»	662153, Красноярский кр., Большеулуйский рн, Промплощадка НПЗ
«Рыбинский»	663560, г. Заозерный, пер. Железнодорожников,1
«Ужурский»	662300, г. Ужур, ул. Гоголя, 15
«Юго-Восточный»	662920, п. Курагино, ул. Партизанская,64
«Игарский»	663200, г. Игарская, ул. Карла Маркса, 1

Среднесписочная численность по Обществу в целом составляет:

— в 2014 году – 1500 человек, в 2015 году – 1486 человек.

1.2. Сведения об учётной политике

Учетная политика Общества разработана, а бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики). Данные отчётный период и предшествующие периоды

представленные в бухгалтерской отчетности являются сопоставимыми.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Существенные изменения в формы бухгалтерской отчетности, утвержденные Министерством финансов РФ, не вносились.

Учётная политика на 2015 год, изменения и дополнения к ней, раскрывающая способы ведения бухгалтерского и налогового учета, утверждена приказами генерального директора 21.12.2012г. за № 153, от 30.08.2013 за № 131/02, от 31.12.2013г. за №192, от 24.03.2014г., за № 121/01 от 03.09.2015 года.

Основные положения учетной политики:

- амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из первоначальной стоимости основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта;
- амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока установленного договором, срока действия патента, свидетельства или иного документа, устанавливающего срок полезного использования нематериального актива. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов»;
- отпуск в производство и списание сырья, основных и вспомогательных материалов, топлива, покупных полуфабрикатов и комплектующих изделий, запчастей и других ресурсов производится методом оценки по стоимости единицы запасов;
- товары, приобретенные для реализации и сбыта, учитываются по покупной стоимости (без налогов) на складах и в розничной торговле (АЗС). списание себестоимости покупных товаров при их реализации и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости, исчисленной за месяц;
- стоимость товарно-материальных ценностей при формировании себестоимости материальных расходов, определяется исходя из цен их приобретения (без учета сумм налога, учитываемых в составе расходов в соответствии с подпунктом 1 п. 1 ст. 264 НК РФ) включая комиссионные вознаграждения и другие расходы, связанные с приобретением.
- расходы по доставке товаров (транспортные расходы) производимые до момента передачи товаров в продажу, учитываются на балансовом счете 44 «Расходы на продажу». Транспортные расходы распределяются на остаток товаров пропорционально покупной стоимости товаров;
- в целях равномерного включения предстоящих расходов в расходы на продажу отчетного года создается резерв на предстоящую оплату отпусков работникам всех филиалов и в аппарате Общества;
- по дебиторским задолженностям, которые признаются сомнительными долгами и с учетом вероятности их погашения, создается резерв по сомнительным долгам за счет прибыли ежеквартально;

- создаётся резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год;
- расходы на программное обеспечение учитывать на балансовом счёте 97 «Учёт расходов будущих периодов». В бухгалтерском балансе расходы отражаются по строке прочие оборотные активы (код строки 1260).

По нижеперечисленным статьям:

- * расходы по оформлению лицензий;
- * расходы по страхованию имущества;
- * расходы на сертификацию;
- * расходы по изготовлению планов по предупреждению и ликвидации аварийных разливов нефти и нефтепродуктов (ПЛАРН);
- * планов локализации и ликвидации аварийных ситуаций (ПЛАС);
- * расходы по диагностике резервуаров в бухгалтерском учёте **единовременно** включать в расходы на продажу по мере возникновения;
- доходы будущих периодов в бухгалтерском учёте включать в состав прочих доходов **единовременно**:
 - * разница между суммой подлежащей взысканию с виновных лиц и балансовой стоимостью по недостачам ценностей;
 - * предстоящие поступления задолженности по недостачам, выявленным за прошлые годы – **единовременно включать в состав доходов**, по мере признания недостачи виновным лицом, либо присужденных к взысканию.
- в целях исчисления налога на добавленную стоимость дата возникновения налогового обязательства за реализованные товары (работы, услуги) принимается по мере отгрузки;
- в целях исчисления налога на прибыль применяется метод определения доходов и расходов «по начислению».

1.3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- оптовая торговля топливом;
- хранение, складирование нефти и продуктов ее переработки;
- розничная торговля моторным топливом;
- розничная торговля в неспециализированных магазинах преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями;
- организация перевозок грузов;
- производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- погрузо-разгрузочная деятельность на внутреннем водном транспорте;
- погрузо-разгрузочная деятельность на железнодорожном транспорте;
- осуществление инвестиционной деятельности.

1.4. Сведения об аудиторе

Аудитором общества является Общество с ограниченной ответственностью «Аудитинформ». ООО «Аудитинформ», является членом СРО «РСА», ОГРН 11603027711

2. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

2.1 Структура общей выручки от реализации

Тыс. руб.

Наименование филиала	Общий объем выручки		в том числе					
			от реализации товаров		от услуг по перевалке и хранению		от прочей реализации	
	2016 год	2015 год	2016 год	2015 год	2016 год	2015 год	2016 год	2015 год
Центральный	4 225 297	4 592 420	4 146 137	4 488 409	45 667	70 435	33 493	33 577
Западный	1 194 693	1 100 667	1 188 384	1 093 879	3 811	4 763	2 498	2 025
Восточный	1 416 061	1 226 731	1 406 052	1 213 794	3 879	7 043	6 130	5 894
Северный	3 390 657	3 058 662	3 345 088	3 014 064	39 421	37 951	6 148	6 648
Юго-Восточный	1 352 439	1 371 844	1 344 960	1 360 499	4 712	8 797	2 767	2 548
Рыбинский	836 040	881 426	830 467	873 665	3 294	6 451	2 279	1 311
Ужурский	1 047 094	1 021 704	1 038 878	1 006 807	2 944	7 741	5 272	7 155
Игарский	73 939	56 829	69 710	55 035	4 174	1 758	55	35
Аппарат	143 073	136 165	118 656	134 248		0	24 417	1 917
ИТОГО	13 679 293	13 446 447	13 488 333	13 240 398	107 901	144 939	83 059	61 110

Общая выручка от реализации товаров (работ) услуг за 2016 год составила 13 679 293 тыс. руб., что выше аналогичного показателя за 2015 год на 1,73 % или на 232 846 тыс. руб.

2.2. Распределение выручки за 2016 год по подразделениям:

	<u>выручка, тыс. руб.</u>	<u>доля в общем объеме</u>
- Центральный	4 225 297 тыс. руб.	30,9%;
- Западный	1 194 693 тыс. руб.	8,7%;
- Восточный	1 416 061 тыс. руб.	10,4%;
- Северный	3 390 657 тыс. руб.	24,8%;
- Юго-Восточный	1 352 439 тыс. руб.	9,9%;
- Рыбинский	836 040 тыс. руб.	6,1%;
- Ужурский	1 047 094 тыс. руб.	7,7%;
- Игарский	73 939 тыс. руб.	0,5%;
- аппарат	143 073 тыс. руб.	1,0%.

За 2016 год доля выручки от реализации товаров в общем объеме выручки составила 98,6%, что выше 2015 года на 0,1%.

2.3. Структура выручки от реализации товаров

Тыс. руб.

Наименование подразделения	Выручка от реализации товаров								
	2016 год			2015 год			Изменение 2016г. к 2015г.		
	Всего	в том числе		Всего	в том числе		Всего	в том числе	
		оптовая реализация	розничная реализация		оптовая реализация	розничная реализация		оптовая реализация	розничная реализация
Центральный	4 146 137	261 314	3 884 824	4 488 409	481 192	4 007 217	-342 271	-219 878	-122 393
Западный	1 188 384	207 582	980 802	1 093 879	163 014	930 865	94 505	44 569	49 937
Восточный	1 406 052	152 506	1 253 546	1 213 794	112 091	1 101 703	192 258	40 415	151 843
Северный	3 345 088	2 421 152	923 936	3 014 064	2 090 796	923 268	331 024	330 356	668
Юго-Восточный	1 344 960	171 899	1 173 061	1 360 499	113 718	1 246 781	-15 539	58 181	-73 720
Рыбинский	830 467	128 067	702 400	873 665	91 459	782 206	-43 198	36 608	-79 806
Ужурский	1 038 878	108 639	930 239	1 006 807	97 751	909 056	32 071	10 888	21 183
Игарский	69 710	37 287	32 423	55 035	23 438	31 597	14 675	13 849	826
Аппарат	118 656	118 656	0	134 248	134 248	0	-15 592	-15 592	0
ИТОГО	13 488 333	3 607 102	9 881 231	13 240 398	3 307 705	9 932 694	247 935	299 397	-51 463

Выручка от реализации товаров за 2016 год составила 13 488 333 тыс. руб., что выше аналогичного показателя за 2015 год на 1,8% или на 247 935 тыс. руб. В том числе, выручка:

- от оптовой реализации за 2016 год - 3 607 102 тыс. руб., что выше 2015 года на 8,3% или на 299 397 тыс. руб.;

- от розничной реализации за 2016 год – 9 881 231 тыс. руб., что ниже 2015 года на 0,5 % или на 51 463 тыс. руб.

По результатам работы за 2016 год доля выручки от розничной реализации в общей выручке от реализации товаров составила 73,3%.

2.4. Структура выручки от оказания услуг по перевалке и хранению

Тыс. руб.

Наименование подразделения	Выручка от оказания услуг по перевалке и хранению		
	2016 год	2015 год	Изменения 2016г. к 2015г.
Центральный	45 667	70 435	-24 768
Западный	3 811	4 763	-952
Восточный	3 879	7 043	-3 164
Северный	39 421	37 951	1 470
Юго- Восточный	4 712	8 797	-4 085
Рыбинский	3 294	6 451	-3 157
Ужурский	2 944	7 741	-4 797
Игарский	4 174	1 758	2 416
Аппарат	0	0	0
ИТОГО	107 901	144 939	- 37 038

Выручка от оказания услуг по перевалке и хранению за 2016 год составила 107 901 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя за 2015 год на 34,3% или на 37 038 тыс. руб.

Выручка от прочей реализации (сопутствующие товары на АЗС, организация перевозок грузов, услуги лаборатории, реализация программы лояльности «Спасибо от Сбербанка» и пр.) за 2016 год составила 83 059 тыс. руб., что выше аналогичного показателя за 2015 год на 26,4 % или на 21 949 тыс. руб.

2.5. Изменение структуры валовой прибыли

Показатели	2016 год		2015 год		Изменения 2016г. к 2015г.	
	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	Абсолютное, тыс. руб.	Относительное, %
Валовая прибыль, всего	1 965 241	100%	1 788 210	100%	177 031	110%
<i>на 1 тонну</i>	<i>3 112</i>		<i>2 612</i>		<i>500</i>	<i>119%</i>
<i>в том числе:</i>						
Валовая прибыль от собственной реализации (без НДС)	1 818 001	93%	1 627 368	91%	190 633	112%
<i>на 1 тонну</i>	<i>4 847</i>		<i>4 379</i>		<i>468</i>	<i>111%</i>
<i>в том числе:</i>						
от оптовой реализации	529 044	29%	424 584	26%	104 460	125%
<i>на 1 тонну</i>	<i>5 252</i>		<i>4 743</i>		<i>509</i>	<i>111%</i>
от розничной торговли	1 147 893	63%	1 057 040	65%	90 853	109%
<i>на 1 тонну</i>	<i>4 308</i>		<i>3 850</i>		<i>458</i>	<i>112%</i>
от поставки в районы Крайнего Севера	141 063	8%	145 744	9%	-4 681	97%
<i>на 1 тонну</i>	<i>17 865</i>		<i>19 357</i>		<i>-1 492</i>	<i>92%</i>
Валовая прибыль от оказания услуг по перевалке и хранению	107 901	5%	144 939	8%	-37 038	74%
<i>на 1 тонну</i>	<i>421</i>		<i>463</i>		<i>-42</i>	<i>91%</i>
Валовая прибыль от прочей деятельности	39 339	2%	15 903	1%	23 436	247%

Общая валовая прибыль в размере 1 965 241 тыс. руб., выше аналогичного показателя 2015 года на 10% или 177 031 тыс. руб. Увеличение произошло за счет увеличения валовой прибыли от оптовой и розничной реализации, а также от увеличения валовой прибыли от прочей деятельности.

Валовая прибыль от собственной реализации получена в размере 1 818 001 тыс. руб., что выше аналогичного показателя за 2015 год на 2% или 190 633 тыс. руб.

В том числе по видам реализации:

- по оптовой реализации – 529 044 тыс. руб., что выше показателя 2015г. на 25% или 104 460 тыс. руб.;
- по розничной реализации – 1 147 893 тыс. руб., что выше показателя за 2015г. на 9% или 90 853 тыс. руб.;
- по поставкам в районы Крайнего Севера – 141 063 тыс. руб., что ниже показателя 2015г. на 3% или 4 681 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в структуре валовой прибыли от собственной реализации занимает валовая прибыль от продажи через сеть АЗС 63% - 1 147 893 тыс. руб.

По валовой прибыли на 1 тонну нефтепродукта наблюдается рост по основным видам реализации в сравнении с 2015 годом:

- по оптовой реализации – 5 252 руб./т., что выше показателя 2015г. на 509 руб./т.;
- по розничной реализации – 4 308 руб./т., рост к 2015 г. на 458 руб./т.

Валовая прибыль от оказания услуг по перевалке и хранению составила 141 063 тыс. руб., по сравнению с 2015 годом снижение на 26% или 37 038 тыс. руб.

Валовая прибыль от неосновной (прочей) деятельности получена в размере **39 339 тыс. руб.**, что выше аналогичного показателя 2015 года на 147% или 23 436 тыс. руб.

2.6. Изменение финансовых показателей Общества за 2015 год.

15.11.2016 года от аудиторской компании ООО «Профитек» было получено измененное аудиторское заключение по проверке за период 01.01.2015 года по 31.12.2015 года. Аудитор добавил в Аудиторское заключение раздел «Важные обстоятельства», в котором указано, что не меняя мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности АО «КНП», обращается внимание на следующее обстоятельство: существует неопределенность в отношении суммы финансового вложения по договору срочного банковского депозита, отраженной обществом в годовой бухгалтерской отчетности по счету 76 «Прочие дебиторы и кредиторы», поскольку решением Арбитражного суда г. Москвы от 19.01.2016 года по делу № А40-232020/15-101-322 банк-кредитор (ПАО НОТА-Банк») признан банкротом, в отношении него открыто конкурсное производство сроком на один год.

За период 2016 года от ПАО «НОТА-Банк» были получены денежные средства в сумме 13 032 450,81 руб. по п/п № 458 от 24.06.2016 года и в сумме 1 662 109,66 руб. по п/п № 435 от 18.08.2016 года, всего на сумму 14 694 560,47 руб. Таким образом, из общей суммы банковского депозита в размере 188 000 тыс. руб. на счета Общества поступило всего 14 695 тыс. руб. и с августа 2016 года денежные средства в адрес АО «КНП» не перечислялись.

На основании выше изложенного АО «Красноярскнефтепродукт» приняло решение о доначислении резерва по сомнительной задолженности по ПАО «НОТА-Банк» в сумме 174 214 тыс. руб. и о ретроспективном изменении показателей бухгалтерской отчетности за 2015 год, которое произведено на основании пункта 9 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Изменение показателей бухгалтерской отчетности за 2015 год приведено в разделах 2.6.1 и 2.6.2.

2.6.1 Бухгалтерский баланс

Наименование показателя	Коды строк	2015 г. до изменения	2015 г. после изменения	Отклонение
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	995 454	995 454	-
в том числе: основные средства	1151	872 065	872 065	-
незавершенное строительство	1152	113 584	113 584	-
оборудование к установке	1153	9 805	9 805	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	1 048	1 048	-
Отложенные налоговые активы	1180	7 699	7 699	-
Прочие внеоборотные активы	1190	14 403	14 403	-
Итого по разделу I	1100	1 018 604	1 018 604	-
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	1 811 774	1 811 774	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	44 102	44 102	-
животные на выращивании и откорме	1212	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	1213	8 471	8 471	-
готовая продукция и товары для перепродажи	1214	1 759 201	1 759 201	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	41 789	41 789	-
Дебиторская задолженность	1230	1 628 700	1 628 700	-
в том числе: долгосрочная	1231	-	-	-
краткосрочная	1233	1 628 700	1 454 486	-174 214
Финансовые вложения(за исключением денежных эквивалентов)	1240	27 964	27 964	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	66 162	66 162	-
Прочие оборотные активы	1260	829	829	-
Итого по разделу II	1200	3 577 218	3 403 004	-174 214
БАЛАНС	1600	4 595 822	4 421 608	-174 214
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	67 784	67 784	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-

Переоценка внеоборотных активов	1340	143 698	143 698	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	16 946	16 946	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	981 409	797 868	-174 214
Итого по разделу III	1300	1 209 837	1 035 623	-174 214
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		-		-
Заемные средства	1410			
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 149	1 149	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	1 149	1 149	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				-
Заемные средства	1510	2 355 437	2 355 437	
Кредиторская задолженность	1520	984 600	984 600	-
в том числе: перед поставщиками и подрядчиками	1521	723 249	723 249	-
перед покупателями и заказчиками	1522	165 100	165 100	-
перед персоналом организации	1523	40 063	40 063	-
перед внебюджетными фондами	1524	19 619	19 619	-
перед бюджетом по налогам и сборам	1525	16 737	16 737	-
прочая	1526	19 585	19 585	-
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1527	247	247	-
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	44 799	44 799	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	3 384 836	3 384 836	-
БАЛАНС	1700	4 595 822	4 421 608	-174 214

2.6.2 Отчет о финансовых результатах

Наименование показателей	2015г До изменения.	2015г. после изменения	Отклонение
Выручка от реализации товаров, работ, услуг	13 446 448	13 446 448	-
Себестоимость реализации товаров, работ, услуг	11 658 238	11 658 238	-
Валовая прибыль	1 788 210	1 788 210	-
Коммерческие расходы	1 423 780	1 423 780	-
Прибыль (убыток) от реализации	364 430	364 430	-
Проценты к получению	63 733	63 733	-
Проценты к уплате	367 835	367 835	-
Доходы от участия в других организациях	8	8	-
Прочие доходы	184 466	184 466	-
Прочие расходы	132507	306721	174 214
Прибыль (убыток) до налогообложения	112 295	-61919	-174 214
Налог на прибыль и иные платежи	11 164	11 164	-
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода	101 131	-73 083	-174 214

2.7. Основные финансовые показатели Общества.

Тыс. руб.

Наименование показателей	2014г.	2015г.	2016г.
Выручка от реализации товаров, работ, услуг	14 532 255	13 446 448	13 679 293
Себестоимость реализации товаров, работ, услуг	12 707 952	11 658 238	11 714 052
Валовая прибыль	1 824 303	1 788 210	1 965 214
Коммерческие расходы	1 468 134	1 423 780	1 506 349
Прибыль (убыток) от реализации	356 169	364 430	458 892
Проценты к получению	54 059	63 733	10 096
Проценты к уплате	242 569	367 835	309 937
Доходы от участия в других организациях	61	8	36
Прочие доходы	274 759	184 466	213 207
Прочие расходы	65 487	306 721	360 898
Прибыль (убыток) до налогообложения	376 992	-61 919	11 396
Налог на прибыль и иные платежи	76 119	11 164	1 909
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода	300 873	-73 083	9 487

2.8. Расшифровка основных показателей.

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование	2016 г.	2015 г.
1	Прибыль от реализации нефтепродуктов и оказания услуг	458 892	364 430
2	Проценты полученные	10 096	63 733
3	Проценты уплаченные	309 937	367 835
4	Доходы от участия в других организациях	36	8
5	Прочие доходы	213 207	184 466
	<i>в том числе:</i>		
	- излишки ТМЦ	28 899	13 392
	- арендная плата	8 033	7 386
	- выручка от реализации О.С. и прочего имущества	5 924	981
	- прибыли прошлых лет	3 448	1 265
	- списание кредиторской задолженности, депонир. зарплаты	924	1 622
	- пени и штрафы полученные	8 087	303
	- поступило от ликвидации О.С.	1 126	1 214
	- страховое возмещение по О.С.	2 112	1 059
	- частичное возмещение ущерба от недостач ТМЦ	165	93
	- резерв по сомнительной задолженности	150 301	9 806
	- восстановлен резерв под снижение стоимости ТМЦ	3 317	
	- возврат госпошлины	411	294
	- возмещение ФСС НС, предупредительные меры	360	375
	- выбытие ценных бумаг	-	302
	- переоценка прочих активов	-	146 363
	- прочие доходы	100	11
6	Прочие расходы	360 898	306 721
	<i>в том числе:</i>		
	- налог на имущество	18 339	14 701
	- услуги банка	59 312	8 086
	- бланки талонов	694	512
	- затраты по содержанию законсервированных объектов	1 856	1 639
	- ликвидация основных средств	1 190	2 302
	- цена приобретения прочего имущества	4 161	489
	- расходы по ведению реестра акционеров и собрания	56	56
	- программы лояльности для покупателей	384	215
	- убытки прошлых лет	28 412	5 893
	- страховые взносы на выплаты не уменьшающие н/о базу	1 204	2 032
	- потери сверх норм убыли с учетом НДС		12

	- штрафы и пени уплаченные	18 513	2 424
	- материальная помощь	3 456	4 291
	- социальные выплаты	913	1 306
	- выплаты по специальным системам премирования	1 871	5 580
	- подарки, цветы	279	368
	- содержание объектов соц. сферы	348	712
	- затраты по ОС переданным в аренду	3 222	2 989
	- остаточная стоимость реализованных ОС, расходы связанные с реализацией ОС	340	15
	- госпошлина	1 522	1 286
	- плата за негативное воздействие на окружающую среду	985	922
	- спортивно-оздоровительные и культурно-массовые мероприятия	226	1 749
	- списание ТМЦ и услуги не связанные с пр. деятельностью	894	10 388
	- расходы на проведение собрания акционеров	209	77
	- НДС от списанной кредиторской задолженности	113	86
	- расходы по аварии, ущерб АЗС	349	477
	- смотр - конкурс	17	2
	- списание Дт задолженности	1 636	640
	- Резерв по сомнительным долгам	166 938	230 273
	- Резерв под снижение стоимости ТМЦ	1 469	5 979
	- Услуги инкассации	15 075	-
	- Услуги эквайринга	23 493	-
	- прочие	3 424	1 220
7	Прибыль до налогообложения	11 396	(61 919)
8	Налог на прибыль	(36 707)	(10359)
9	Пени за несвоевременную уплату налогов, налог на прибыль (корректировка прошлых периодов)	2 246	(39)
10	Изменение отложенных налоговых обязательств	(360)	(97)
11	Изменение отложенных налоговых активов	32 912	(669)
12	Чистая прибыль	9 487	-73 083
13	Прибыль от присоединения не востребоваанных дивидендов	1 570	787
14	Прибыль, подлежащая распределению.	11 057	
15	Прибыль прошлых лет	786 811	879 491

2.9. Текущий налог на прибыль

Тыс. руб.

Наименование показателей	Период	
	2016 год	2015 год
Прибыль до налогообложения	11 396	-61919
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	2 279	(12 384)
Постоянные налоговые обязательства:		
по убыткам от содержания обслуживающих производств и объектов социальной сферы		270
по выплатам социального назначения	1 228	2 235
по нормируемым расходам (плата за негативное воздействие на окружающую среду, за превышение лимита потребления и сброса сточных вод, командировочные, реклама, компенсация использования личного транспорта)	307	625
по основным средствам, в том числе из-за:		
несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете	3 274	911
иных операций по основным средствам	13	24
по расходам на финансовую помощь		
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	205	1 195
Резерв по сомнительной задолженности		9 399
по другим расходам, не учитываемым для налогообложения	2 084	3 096

по убыткам прошлых лет	5 682	1 016
Резерв по сомнительной задолженности (нога-Банк)	-	34 843
Итого	12 793	53 614
Постоянные налоговые активы:		
по доходам, не учитываемым для целей налогообложения (прибыль прошлых лет)	-9 912	-253
по расходам на приобретение права на земельные участки	-422	-555
Переоценка стоимости прочих активов		-29 273
прочие	-583	-24
Итого	-10 917	-30 105
Увеличение отложенных налоговых активов:		
по основным средствам, в том числе из-за:		
несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете	197	251
иных операций по основным средствам	22	95
по имущественному и медицинскому страхованию	-861	-612
по резерву отпускных	4 711	-171
по расходам на сертификацию и лицензирование продукции и услуг, экспертным заключениям	-324	-27
по расходам по доставке и доведению предмета лизинга до состояния, в котором он пригоден к эксплуатации	-5	-22
прочие	29 172	-183
в т.ч. РСД	29 234	-
Итого	32 912	-669
Увеличение отложенных налоговых обязательств:		
по основным средствам из-за:		
несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете	-186	-10
иных операций по основным средствам		-1
по разнице в методах списания спецдежды	-174	-86
прочие		
Итого	-360	-97
Итого текущий налог на прибыль	36 707	10 359
Налог на прибыль по корректирующим декларациям	-3 597	-
Всего	33 110	10 359

2.10. Коммерческие расходы

Тыс. руб.

Показатели	2016 год		2015 год		Изменения 2016г. к 2015г.	
	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	Абсолютное, тыс. руб.	Относительное, %
Коммерческие расходы, всего	1 506 349	100%	1 423 780	100%	82 569	105,8%
<i>в том числе:</i>						
Оплата труда	486 468	32,3%	449 347	31,6%	37 121	108,3%
Страховые взносы	143 876	9,6%	132 614	9,3%	11 262	108,5%
Резерв на оплату отпусков	71 266	4,7%	66 053	4,6%	5 213	107,9%
Резерв на 13-ю зарплату	82	0%	21 397	1,5%	-21 315	0%
Амортизация	71 959	4,8%	51 797	3,6%	20 162	138,9%
Содержание объектов основных средств	48 537	3,2%	65 199	4,6%	-16 662	74,4%
Транспортные расходы	309 126	20,5%	235 974	16,6%	73 152	131%

Содержание автотранспорта	64 326	4,3%	69 840	4,9%	-5 514	92,1%
Арендная плата	26 302	1,7%	10 357	0,7%	15 945	253,9%
Лизинговые платежи	31 389	2,1%	44 024	3,1%	-12 635	71,3%
Коммунальные услуги	8 479	0,6%	7 364	0,5%	1 115	115,1%
Электроэнергия	43 354	2,9%	37 666	2,6%	5 688	115,1%
Топливо для котельных	12 855	0,9%	13 686	1%	-831	93,9%
Инвентарь, материалы	21 992	1,5%	18 491	1,3%	3 501	118,9%
Потери в пределах норм	5 517	0,4%	5 912	0,4%	-395	93,3%
Зачистка резервуаров, судов	5 390	0,4%	5 155	0,4%	235	104,6%
Услуги по хранению, приему и отпуску ГСМ	12 730	0,8%	5 070	0,4%	7 660	251,1%
Расходы по Северному заводу	4 936	0,3%	16 338	1,1%	-11 402	30,2%
Услуги метрологии, градуировки резервуаров	4 772	0,3%	4 371	0,3%	401	109,2%
Услуги дефектоскопии, диагностики автотранспорта	2 666	0,2%	1 936	0,1%	730	137,7%
Экспертные заключения, согласования, обследования	7 107	0,5%	8 690	0,6%	-1 583	81,8%
Сертификация и лицензирование	1 422	0,1%	887	0,1%	535	160,3%
Изготовление талонов	3 358	0,2%	3 246	0,2%	112	103,5%
Страхование	4 466	0,3%	12 011	0,8%	-7 545	37,2%
Налоги (в т.ч. земельный)	19 317	1,3%	18 118	1,3%	1 199	106,6%
Юридические, регистрационные услуги, услуги оценщика и т.п.	2 587	0,2%	2 515	0,2%	72	102,9%
Реклама	8 414	0,6%	4 947	0,3%	3 467	170,1%
Аудиторские услуги	195	0%	485	0%	-290	40,2%
Информационно-консультационные услуги	2 865	0,2%	2 716	0,2%	149	105,5%
Услуги связи	5 653	0,4%	4 404	0,3%	1 249	128,3%
Информационно-вычислительное обслуживание	4 990	0,3%	4 907	0,3%	83	101,7%
Вневедомственная и пожарная охрана	41 878	2,8%	39 002	2,7%	2 876	107,4%
Почтово-канцелярские расходы	3 679	0,2%	2 940	0,2%	739	125,1%
Периодические издания, тех. литература	142	0%	239	0%	-97	59,4%
Услуги типографии	676	0%	766	0,1%	-90	88,3%
Повышение квалификации, переподготовка кадров	1 337	0,1%	1 799	0,1%	-462	74,3%
Охрана труда	11 199	0,7%	10 232	0,7%	967	109,5%
Льготный проезд	235	0%	228	0%	7	103,2%
Командировочные расходы	3 335	0,23%	4 179	0,3%	-844	79,8%
Представительские расходы	74	0%	407	0%	-333	18,2%
Эквайринг	0	0%	19 182	1,3%	-19 182	0%
Инкассация	0	0%	16 488	1,2%	-16 488	0%
Другие расходы	7 398	0,5%	2 799	0,2%	-4 599	264,4%

Коммерческие расходы за 2016 год составили 1 506 349 тыс. руб., что выше коммерческих расходов за 2015 год на 5,8% или 82 569 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в коммерческих расходах занимают следующие расходы:

- на оплату труда – 32,3% или 486 468 тыс. руб.;

- транспортные расходы – 20,5% или 309 126 тыс. руб.;
- страховые взносы – 9,6% или 143 876 тыс. руб.

В соответствии с нормами ПБУ 10/99 расходы на эквайринг и инкассацию с 2016 года учитываются как услуги кредитных организаций в составе прочих расходов.

Информация о совокупных затратах энергетических ресурсов

тыс. руб.

Вид энергетических ресурсов	2016 год		2015 год	
	потреблено	оплачено	потреблено	оплачено
Электроэнергия	47 290	45 285	44 446	44 446
Теплоэнергия	13 495	13 495	18 634	18 634

2.11. Данные о налогах и обязательных отчислениях, начисленных

Тыс. руб.

Налоги	2014г.	2015г.	2016г.
1. Налог на прибыль, всего	77 256	10 359	33 135
в т.ч. в Федеральный бюджет (налог)	7 726	1 036	3 314
в краевой бюджет	69 530	9 323	29 821
2. НДС, всего	113 731	262 498	134 946
в т.ч. в Федеральный бюджет	113 731	262 498	134 946
3. Налог на имущество	12 837	14 802	18 363
4. Госпошлина	1 263	1 552	823
5. Налоги, включаемые в себестоимость всего:	23 038	22 201	23 020
земельный налог, аренда зем. участков	20 503	19 593	20 026
плата за выбросы в окружающую среду	1 199	1 073	1 449
водный налог	178	186	170
транспортный налог	1 156	1 349	1 375
плата за пользование объектами водных биологических ресурсов	2		
Итого:	228 125	311 413	210 287
6. Всего отчисления на соц. нужды (соц. страх от несчастных случаев, соц. страх, медстрах, пенсион. фонд)	146 236	157 455	164 672
Всего:	374 361	468 868	374 959

В 2016 году начислено налогов и взносов в бюджеты всех уровней – 374 959 тыс. руб., что составило 2,74 % от выручки, что на 93 909 тыс. руб. (20 %) меньше по сравнению с 2015 годом (3,48%). Уплачено налогов и взносов в бюджеты всех уровней – 418 087 тыс. руб. (в 2015 году 523 323 тыс. руб.), что на 105 236 тыс. меньше, чем в 2015 году, за счет снижения суммы начисленного НДС по сравнению с 2015 годом на 127 552 тыс. руб. и имеющейся переплаты по НДС на начало года в сумме 57 299 тыс. руб. Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами по уплате налогов и взносов на 31.12.2016 г. по Обществу составила – 34 392 тыс. руб. (в 2015 году 36 356 тыс. руб.). По сравнению с прошлым годом задолженность незначительно снизилась, на – 1 964 тыс. руб.

Просроченной задолженности по налогам перед бюджетом и внебюджетными фондами – нет.

2.12. Финансовые вложения

Тыс. руб.				
№ п/п	Вид вложения	Наименование	2016 год	2015 год
1	Займ	ООО «ОптНефтепродукт»	9 802	27 964
3	ИТОГО:		9 802	27 964

Финансовые вложения на начало 2016 года составляли 27 964 тыс. руб., в отчётном периоде:

по ООО «ОптНефтепродукт» возвращен займ в сумме 25 162 тыс. руб., и в рамках договора № 154/127 от 29.06.2016 года предоставлен займ в сумме 7 000 тыс. руб., остаток задолженности на конец отчётного периода 9 802 тыс. руб.

2.13. Денежные средства и денежные эквиваленты

Тыс. руб.			
№ п/п	Наименование	2016 год	2015 год
1	Денежные средства в кассе	25 968	23 424
2	Денежные средства на расчётных счетах	44 569	23 368
3	Кредитные карты банков	6 564	-
4	Денежные средства в пути	27 338	19 370
	Итого	104 439	66 162

Остаток денежных средств в пути в сумме 27 338 тыс. руб. объясняется тем, что инкассация выручки с автозаправочных станций за последний день работы отчётного года была произведена 31.12.2016 года, а зачисление денежных средств на расчётные счета осуществлено в январе 2017года.

2.14. Дебиторская задолженность в разрезе филиалов

Филиал	Сумма задолженности на:		Отклонения	
	31.12.16г.	31.12.15 г.	тыс. руб. + увел. - сниж.	в %
Северный	478 387	598 093	- 119 706	25,0
Юго-Восточный	5 031	3 291	+ 1 740	34,6
Восточный	3 912	6 052	-2 140	54,7
Западный	21 808	21 041	+ 767	3,5
Игарский	4 421	479	+3 942	89,2
Рыбинский	34 958	16 046	+ 18 912	54,1

Ужурский	7 955	5 570	+ 2 385	30
Центральный	78 568	339 677	- 261 109	332,3
Аппарат общества	574858	464 237	- 63 593	11
ИТОГО:	1 209 887	1 454 486	-244 599	16,8

Дебиторская задолженность снизилась против прошлого года на 17 %, и составила на 31.12.2016 г. – 1 209 887 тыс. руб. (за минусом созданного резерва по сомнительной задолженности в сумме 320 382 тыс. руб.), в т.ч. покупатели и заказчики - 945 62 977 тыс. руб., начислен РСД 319 987 тыс. руб. (в 2015 году – 1 115 692 тыс. руб., РСД 132 869 тыс. руб.)

Авансы, выданные всего: 2016 г. -258 821 тыс. руб., РСД 199 тыс. руб. 2015 г. – 181 706 тыс. руб., РСД не начислялся.

Контрагент	тыс. руб.	
	2016 год	2015 год
ОАО «Солид - товарные рынки»	192 663	164 393
ООО «РТС - тендер»	631	1 631
ООО «РН- Красноярскнефтепродукт»	21 007	
ООО «Крайс-Ойл»	46	
ОАО "Российские железные дороги"	1 365	2 567
ПАО "Красноярскэнергосбыт"	-	2 095

Покупатели, имеющие наибольшую задолженность:

- ГП КК "КрасАвиа"	420 136 тыс. руб.
- ООО «Соврудник»	41 885 тыс. руб.
- ОАО «Туруханскэнерго»	27 920 тыс. руб.
- ОАО «Северное»	62 591 тыс. руб.
- Муниципальное предприятие ЗАТО Железногорск Красноярского края «Гортеплоэнерго»	77 570 тыс. руб.
- ООО "Оптнефтепродукт"	105 067 тыс. руб.
Главный материальный склад	
- структурная единица Красноярской дирекции материально-технического обеспечения	19 776 тыс. руб.
ЗАО «Новоенисейский ЛХК»	15 715 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2016 года из числа указанных контрагентов создан резерв по сомнительной задолженности в отношении контрагентов:

- ОАО «Северное»	62 591 тыс. руб.
- ОАО «Туруханскэнерго»	27 920 тыс. руб.

Всего по состоянию на 31.12.2016 года в учете создан резерв по сомнительным долгам на сумму 320 382 тыс. руб., что на 187 513 тыс. руб. больше резерва, созданного на 31.12.2015 года (132 869 тыс. руб.). Увеличение суммы созданного резерва связано с начислением резерва по сомнительной задолженности по ПАО «НОТА-Банк» в сумме 174 214 тыс. руб. Резерв создан

путем ретроспективного исправления ошибки в отчетности за 2015 год (см. п. 2.6).

Тыс. руб.

Наименование СД	Сумма отчислений 2016 г.	Сумма отчислений 2015 г.	Отклонение
филиал Северный	63 433	102 646	-39 213
филиал Ужурский	2 467	2 626	-159
филиал Западный	192	5 130	-4 938
филиал Рыбинский	10 307	10 085	+222
филиал Центральный	3 808	3 208	+600
филиал Юго-Восточный	7 905	9 037	-1 132
Филиал "Восточный"	95	136	-41
Аппарат Управления	232 175	-	+232 175
Всего	320 382	132 869	+187 513

2.15. Кредиторская задолженность

Тыс. руб.

Филиалы	поставщи ки и подрядчи ки	перед персонал ом	перед гос. внебюд жетным и фондам и	по налогам и сборам	сумма авансов полученн ых	прочим кредито рам	перед учредителя ми по выплате доходов	Всего кредиторск ая задолженно сть
Центральный	5 128			2 533	58 252	548		66 461
Северный	4 376			1 101	17 018	79		22 573
Западный	1 546			584	12 771	185		15 086
Рыбинский	333			52	7 390	170		7 944
Восточный	327			371	14 618	157		15 472
Юго-Восточный	2 081			203	4 218	70		6 572
Ужурский	1 437			3	3 834	0		5 275
Игарский	334			16	2 136	65		2 551
Аппарат управ общества	693 876	24 417	19 240	10 289	7 763	5 862	365	761 811
Итого по строке	709 438	24 417	19 240	15 152	127 999	7 134	365	903 745

Кредиторская задолженность на 31.12.2016 г. всего: 903 745 тыс. руб., в т.ч. по поставщикам 709 438 тыс. руб., по авансам полученным 127 999 тыс. руб.

Против прошлого года кредиторская задолженность уменьшилась на 80 855 тыс. руб. или на 8,2 %. Кредиторская задолженность перед поставщиками снизилась на 1,8 % или на 13 811 тыс. руб., по авансам полученным задолженность снизилась на 22,4% или на 37 101 тыс. руб.

Наибольшая задолженность перед поставщиками:

ОАО "Солид-товарные рынки"	529 301 тыс. руб.
ООО "Газпромнефть-Региональные продажи"	105 474 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2016 года Обществом создан резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников в сумме 47 754 тыс. руб., в 2015 году резерв создавался в сумме 44 799 тыс. руб. показатель существенно не изменился.

2.16. Прочие обязательства

28.09.2016 года с ПАО «Сбербанк России» заключено Генеральное соглашение об открытии возобновляемого лимита на проведение операций торгового финансирования с использованием непокрытых аккредитивов № НАДП 0216/8646 на сумму 440 000 тыс. руб. сроком до 27.03.2018 года.

За период до 31.12.2016 года открыты аккредитивы на сумму 432 481 тыс. руб., под гашение задолженности перед ОАО «Солид-товарные рынки» за поставленные нефтепродукты, которые отражены по строке бухгалтерского баланса 1550 «Прочие обязательства», в т.ч.:

- № 156981604405Н от 29.09.2016 г. в сумме 121 157 тыс. руб., срок гашения 18.01.2017 года.

- № 157031604405Н от 29.09.2016 г. в сумме 162 304 тыс. руб., срок гашения 25.02.2017 года.

- № 1571S1604405Н от 29.09.2016 г. в сумме 149 019 тыс. руб., срок гашения 11.03.2017 года.

2.17. Состояние ссудной задолженности

Тыс. руб.

Наименование Банка	Ссудная задолженность на 31.12.2015 г.	поступило	погашено	Ссудная задолженность на 31.12.2016 г.
Восточно-Сибирский банк Сбербанка России	1 800 000	5 467 652	5 168 852	2 098 800
АО «Райфайзенбанк»	-	884 700	576 500	308 200
Россельхозбанк	550 000	977 900	1 462 900	65 000
ПАО ФАКБ «Российский капитал»	-	577 300	577 300	-
ВСЕГО	2 350 000	7 907 552	7 785 552	2 472 000

АО «Красноярскнефтепродукт» привлекает кредитные ресурсы для пополнения оборотных средств на закуп нефтепродуктов.

Ежедневное поступление выручки от реализации нефтепродуктов позволяет привлекать кредитные ресурсы на условиях, как овердрафта, так и открывать кредитные линии, сроком от 1 месяца до 1 года.

3. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ

События после отчётной даты, носящие существенный характер на дату составления бухгалтерского годового отчёта отсутствуют.

4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

По состоянию на 31.12.2016 года у АО «Красноярскнефтепродукт» имеется наличие условного обязательства, в результате наличия исковых требований к Обществу:

ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» о возмещении штрафа за простой вагон-цистерн в размере 832 500 руб. (Дело № А27-20326/2016), Общество с ограниченной ответственностью «Конар» (к) о возмещении штрафа за простой вагон-цистерн в размере 1 499 000 руб. (Дело № А33-26605/2016)

Уменьшение и увеличение экономических выгод Общества вследствие возникновения других условных активов и обязательств является маловероятным.

5. ПОЯСНЕНИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

В отчетном периоде Общество не принимало решения о прекращении части деятельности.

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.

Информация по сегментам не раскрывается в связи с наличием единственного операционного сегмента – реализации услуг и единственного географического сегмента – Российской Федерации.

7. АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА.

I. Состав аффилированных лиц на

3 1 1 2 2 0 1 6

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3	4
1	Берунов Сергей Борисович		Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (правления) Лицо является единоличным исполнительным органом (генеральным директором)

			Лицо принадлежит к той группе лиц, что и акционерное общество
2	Агентство по управлению государственным имуществом Красноярского края	660009, г.Красноярск, ул.Ленина, д.123А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества Лицо принадлежит к той группе лиц, что и акционерное общество
3	Общество с ограниченной ответственностью "Оптнефтепродукт"	660021, г. Красноярск, ул. Декабристов, 30	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, что и акционерное общество
4	Лапшин Юрий Анатольевич		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
5	Максименков Евгений Иванович		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
6	Ортынская Тамара Николаевна		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
7	Чернов Василий Викторович		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
8	Суроткин Владимир Андреевич		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
9	Щёлоков Александр Борисович		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
10	Цикалов Анатолий Григорьевич		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
11	Жиркин Павел Анатольевич		Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (правления)
12	Войтенко Александр Григорьевич		Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (правления)
13	Фельдман Леонид Абрамович		Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (правления)
14	Шатунов Аркадий Анатольевич		Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (правления)
15	Селин Максим Сергеевич		Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (правления)
16	Панишко Елена Викторовна		Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (правления)
17	Козлов Иван Анатольевич		Лицо принадлежит к той группе лиц, что и акционерное общество

В отчетном периоде с аффилированными физическими лицами операции не проводились.

Объем дебиторской и кредиторской задолженности

Тыс. руб.

Наименование предприятия	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность			
	Вид задолженности	31.12.2016	31.12.2015	Вид задолженности	31.12.2016	31.12.2015

Наименование предприятия	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	Вид задолженности	31.12.2016	31.12.2015	Вид задолженности	31.12.2016	31.12.2015
ООО «Оптнефтепродукт»	Оказание услуг	45	57	Оказание услуг	1 581	—
	Поставка товаров	105 074	126 549	Поставка товаров	—	415

В отчётном периоде совершена сделка с ООО «Оптнефтепродукт» по поставкам нефтепродуктов договор №105/89 от 10.05.2016г.- поставлено нефтепродуктов 1 693,548 тонн на сумму 98 476 тыс. руб., договор № 358-01/89 30.10.2015 года – поставлено нефтепродуктов 2 113,507 тонн на сумму 84493 тыс. руб. Дебиторская задолженность на 31.12.2016 г. в сумме 105 073 руб., резерв под задолженность не образован. Кредиторская задолженность в сумме 1 281 тыс. руб. образовалась по договору аренды помещения № 16-01/113 от 08.02.2016 года, текущий платеж за декабрь 2016 года, не является просроченной задолженностью.

В отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, не совершалось.

В отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, не совершалось.

Критерии определения и размер вознаграждений единоличного исполнительного органа, членов коллегиального исполнительного органа и членов совета директоров Общества.

Лицам, входящим в состав Совета директоров АО «Красноярскнефтепродукт» и не состоящим с Обществом в трудовых отношениях (не являющихся работниками Общества) вознаграждения (компенсации расходов) за 2016 год не выплачивались. Выплаты вознаграждений (компенсации расходов) единоличному исполнительному органу и членам коллегиального исполнительного органа Общества за 2016 год составили 14 497 805 рублей. Размер вознаграждений (компенсации расходов) определяется трудовыми договорами, все выплаты носят краткосрочный характер.

Генеральный директор
АО «Красноярскнефтепродукт»

Главный бухгалтер



А.В. Чернов

Е.В. Панишко