

ОАО «Бурятнефтепродукт»

Консолидированный отчет о совокупном доходе

(В тысячах российских рублей, за исключением прибыли на акцию)

	Прим.	За годы, оканчивающиеся 31 декабря	
		2013 г.	2012 г.
Выручка от реализации		9 875	
Реализация нефтепродуктов		688	9 520 193
Вспомогательные услуги и прочая реализация		236 776	202 814
		<u>10 112</u>	
Итого выручка от реализации		464	9 723 007
Затраты и расходы			
Производственные и операционные расходы		457 509	381 653
Стоимость приобретенной нефти нефтепродуктов		8 869 873	8 388 349
Общехозяйственные и административные расходы		241 818	228 461
Расходы на транспортировку		48 066	44 825
Износ, истощение и амортизация	19	66 931	48 677
Налоги, кроме налога на прибыль	7	89 477	79 118
Итого затраты и расходы		9 773 674	9 171 083
Операционная прибыль		338 790	551 925
Финансовые доходы	8	10 847	8 526
Финансовые расходы	9	-	(2 982)
Прочие доходы	10	13 097	44 153
Прочие расходы	10	(26 077)	(39 429)
Прибыль до налогообложения		336 657	562 193
Налог на прибыль	13	(72 579)	(115 570)
Чистая прибыль		264 079	446 623
Общий совокупный доход, за вычетом налогов		264 079	446 623
Чистая прибыль			
относящаяся к акционерам ОАО «Бурятнефтепродукт»		264 079	446 623
Общий совокупный доход, за вычетом налогов			
относящийся к акционерам ОАО «Бурятнефтепродукт»		264 079	446 623
Средневзвешенное количество выпущенных обыкновенных акций в обращении (шт.)		63 463	63 463
Чистая прибыль, относящаяся к ОАО «Бурятнефтепродукт», на одну обыкновенную акцию (в рублях) – базовая и разводненная прибыль		4 161	7 038

Прилагаемые примечания к консолидированной финансовой отчетности являются ее неотъемлемой частью.

ОАО «Бурятнефтепродукт»

Примечания к консолидированной финансовой отчетности (продолжение)

	Консолидированный баланс			Консолидированный отчет о совокупном доходе за годы, оканчивающиеся	
	31 декабря 2013 г.	31 декабря 2012 г.	1 января 2012 г.	31 декабря 2013 г.	31 декабря 2012 г.
Товарно-материальные запасы	67	95	3	(28)	92
Долгосрочная дебиторская задолженность	392	475	10 845	(83)	(8 923)
Авансы выданные и прочие оборотные активы	214	121	320	93	(199)
Краткосрочная кредиторская задолженность и начисления	814	1 707	1 706	(893)	1
Долгосрочные начисленные резервы	7 064	5 199	4 008	1865	1 191
Отложенные налоговые активы	8 551	7 597	16 882	954	(7 838)
Основные средства и прочее	(92 126)	(80 156)	(79 596)	(11 970)	(2 007)
Отложенные налоговые обязательства	(92 126)	(80 156)	(79 596)	(11 970)	(2 007)
Расход по отложенному налогу на прибыль				(11 016)	(9 845)
Чистые отложенные налоговые обязательства	(83 575)	(72 559)	(62 714)		
Отражено в консолидированном балансе следующим образом:					
Отложенные налоговые активы	8 551	7 597	16 882		
Отложенные налоговые обязательства	(92 126)	(80 156)	(79 596)		
Чистые отложенные налоговые обязательства	(83 575)	(72 559)	(62 714)		

Сверка отложенных налоговых обязательств, нетто, представлена следующим образом:

	2013 г.	2012 г.
На 1 января	(72 559)	(62 714)
Расход по отложенному налогу на прибыль, признанный в отчете о совокупном доходе	(11 016)	(9 845)
На 31 декабря	(83 575)	(72 559)

Сверка между расходами по налогу на прибыль и бухгалтерской прибылью, умноженной на ставку 20% за отчетные годы, завершившиеся 31 декабря, представлена следующим образом:

	2013 г.	2012 г.
Прибыль до налогообложения	336 232	562 193
Налог на прибыль, рассчитанный по ставке 20%, установленной законодательством	67 331	112 439
Эффект от необлагаемых налогом доходов и невычитаемых в целях налогообложения расходов	5 248	3 131
Налог на прибыль	72 579	115 570