

ПАО «ННК-Варьеганнефтегаз»

Раскрываемый консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2023 года

(в тысячах российских рублей, за исключением данных по акциям)

	Прим.	За год, закончившийся	
		31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
Выручка			
Реализация нефти, газа и нефтехимии		84 151 760	70 062 466
Вспомогательные услуги и прочая реализация		2 052 226	1 920 993
Итого выручка		86 203 986	71 983 459
Затраты и расходы			
Производственные и операционные расходы	7	(10 376 868)	(8 884 080)
Налоги, кроме налога на прибыль	8	(47 893 272)	(48 221 351)
Износ, истощение и амортизация		(3 502 447)	(4 910 953)
Изменение в стоимости запасов готовой продукции		633 749	(647 467)
Общехозяйственные и административные расходы		(1 846 184)	(1 877 496)
Транспортные расходы		(4 198 341)	(623 662)
Затраты, связанные с разведкой запасов нефти и газа		(114 402)	(150 852)
Эффект от переоценки обязательства, связанного с выбытием активов		779 098	2 053 349
Прочие (расходы)/доходы, нетто		(382 124)	449 846
Итого затраты и расходы		(66 900 791)	(62 812 666)
Операционная прибыль		19 303 195	9 170 793
Финансовые доходы	9	2 814 670	3 507 182
Финансовые расходы	9	(7 732 222)	(3 507 038)
Доходы/(расходы) по курсовым разницам, нетто		4 182 083	(535 555)
Прибыль до налогообложения		18 567 726	8 635 382
Налог на прибыль	10	(3 170 062)	(1 518 883)
Чистая прибыль		15 397 664	7 116 499
Чистая прибыль, приходящаяся на:			
- акционеров материнской компании		15 397 664	7 116 499
- неконтролирующие доли		-	-
Итого прочих совокупный доход		-	-
Общий совокупный доход за вычетом налога на прибыль		15 397 664	7 116 499
Общий совокупный доход за вычетом налога на прибыль, приходящийся на:			
- акционеров материнской компании		15 397 664	7 116 499
- неконтролирующие доли		-	-
Прибыль, приходящаяся на одну обыкновенную акцию (в рублях) – базовая и разводненная прибыль		642	297
Прибыль, приходящаяся на одну привилегированную акцию (в рублях) – базовая и разводненная прибыль		642	297
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тыс. шт.)		18 091	18 091
Средневзвешенное количество привилегированных акций в обращении (тыс. шт.)		5 883	5 883

Прилагаемые примечания к раскрываемой консолидированной финансовой отчетности
являются ее неотъемлемой частью

ПАО «ННК-Варьеганнефтегаз»

Примечания к раскрываемой консолидированной финансовой отчетности

(в тысячах российских рублей)

10. Налог на прибыль

Налог на прибыль, отраженный в раскрываемом консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе:

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
Расход по текущему налогу на прибыль	2 778 702	1 033 280
Расход по отложенному налогу на прибыль	391 360	485 603
Итого	3 170 062	1 518 883

В 2022-2023 годах Компания применяла льготную ставку для расчета налога на прибыль в размере 16% в соответствии с п.п. 1 п. 4 ст. 2 Закона Ханты-Мансийского Автономного округа – Югры от 30 сентября 2011 года № 87 ОЗ «О налоге на прибыль организаций, подлежащем зачислению в бюджет Ханты-Мансийского Автономного Округа – Югры». В 2023 году дочернее общество также применяло льготную ставку для расчета налога на прибыль в размере 16%.

Сумма налога на прибыль, отраженная в раскрываемом консолидированном отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, отличается от суммы теоретического налога, которая была бы получена при применении стандартной ставки по налогу на прибыль 20%, действующей в Российской Федерации, к сумме прибыли до налогообложения. Сверка налога на прибыль представлена ниже:

	За год, закончившийся	
	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
Прибыль до налогообложения	18 567 726	8 635 382
Теоретический налог на прибыль по ставке 20%	3 713 545	1 727 076
Эффект применения льготной ставки налога на прибыль 16%	(664 392)	(272 316)
Эффект от пересчета налога на прибыль за предыдущие периоды	(8 491)	43 139
Прочие невычитаемые расходы	129 400	20 984
Итого	3 170 062	1 518 883