

Приложение 1

(Консолидированная финансовая отчетность ПАО «НК «Роснефть» на 31 декабря 2019 года)

Консолидированный баланс (в миллиардах российских рублей)

	Прим.	2019 года	На 31 декабря 2018 года
АКТИВЫ			
Оборотные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	18	228	832
Денежные средства с ограничением к использованию	18	10	12
Прочие оборотные финансовые активы	19	501	633
Дебиторская задолженность	20	750	642
Товарно-материальные запасы	21	438	393
Авансы выданные и прочие оборотные активы	22	469	510
Итого оборотные активы		2396	3022
Внеоборотные активы			
Основные средства	23	8713	8445
Активы в форме права пользования	24	160	–
Нематериальные активы	25	69	75
Прочие внеоборотные финансовые активы	26	229	239
Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия	27	803	735
Банковские кредиты выданные		291	239
Отложенные налоговые активы	15	33	28
Гудвил	25	85	85
Прочие внеоборотные нефинансовые активы	28	171	295
Итого внеоборотные активы		10554	10141
Итого активы		12950	13163
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ			
Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность и начисления	29	1162	1130
Кредиты и займы и прочие финансовые обязательства	30	795	978
Обязательства по налогу на прибыль		23	23
Обязательства по прочим налогам	31	379	327
Резервы	32	55	43
Предоплата по долгосрочным договорам поставки нефти и нефтепродуктов	33	332	354
Прочие краткосрочные обязательства		9	19
Итого краткосрочные обязательства		2755	2874
Долгосрочные обязательства			
Кредиты и займы и прочие финансовые обязательства	30	3033	3413
Отложенные налоговые обязательства	15	844	837
Резервы	32	343	244
Предоплата по долгосрочным договорам поставки нефти и нефтепродуктов	33	750	1072
Прочие долгосрочные обязательства	34	73	46
Итого долгосрочные обязательства		5043	5612

	Прим.	На 31 декабря	
		2019 года	2018 года
Капитал			
Уставный капитал	36	1	1
Добавочный капитал		635	633
Прочие фонды и резервы		(154)	(191)
Нераспределенная прибыль		4 035	3 610
Итого акционерный капитал «Роснефти»		4 517	4 053
Неконтролирующие доли	16	635	624
Итого капитал		5 152	4 677
Итого обязательства и капитал		12 950	13 163

Главный исполнительный директор _____ И. И. Сечин ___ февраля 2020 года

Консолидированный отчет о прибылях и убытках (В миллиардах российских рублей, за исключением прибыли на акцию и количества акций)

	Прим.	За годы, оканчивающиеся 31 декабря	
		2019 года	2018 года ¹
Выручка от реализации и доход от ассоциированных организаций и совместных предприятий			
Реализация нефти, газа, нефтепродуктов и нефтехимии	8	8 490	8 076
Вспомогательные услуги и прочая реализация		86	80
Доход от ассоциированных организаций и совместных предприятий	27	100	82
Итого выручка от реализации и доход от ассоциированных организаций и совместных предприятий		8 676	8 238
Затраты и расходы			
Производственные и операционные расходы		715	626
Стоимость приобретенных нефти, газа, нефтепродуктов, товаров для розницы и услуг по переработке		1566	1115
Общехозяйственные и административные расходы		200	167
Транспортные и прочие коммерческие расходы		733	638
Затраты, связанные с разведкой запасов нефти и газа		11	11
Износ, истощение и амортизация	23–25	687	635
Налоги, кроме налога на прибыль	9	2 666	2 701
Экспортная пошлина	10	793	1 061
Итого затраты и расходы		7 371	6 954
Операционная прибыль		1 305	1 284
Финансовые доходы	11	143	122
Финансовые расходы	12	(227)	(290)
Прочие доходы	13	11	49
Прочие расходы	13	(153)	(294)
Курсовые разницы		64	107
Реализованные курсовые разницы по инструментам хеджирования	6	(146)	(146)
Прибыль до налогообложения		997	832
Налог на прибыль	15	(192)	(183)
Чистая прибыль		805	649
Чистая прибыль, относящаяся к:			
акционерам «Роснефти»		708	549
неконтролирующим долям	16	97	100
Чистая прибыль, относящаяся к «Роснефти», на одну обыкновенную акцию (в рублях) – базовая и разведенная прибыль	17	66,81	51,80
Средневзвешенное количество акций в обращении (миллионов шт.)		10 598	10 598

¹ Некоторые суммы за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, были реклассифицированы для соответствия презентации текущего периода.

Консолидированный отчет о прочем совокупном доходе (в миллиардах российских рублей)

	Прим.	За годы, оканчивающиеся 31 декабря	
		2019 года	2018 года
Чистая прибыль		805	649
Прочий совокупный доход – переносимый впоследствии в состав прибылей и убытков			
Курсовые разницы от пересчета иностранных операций		(88)	4
Курсовые разницы по инструментам хеджирования	6	146	146
Доход/(расход) от изменения справедливой стоимости долговых финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		5	(2)
Увеличение резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		1	7
Доля в прочем совокупном (расходе)/доходе ассоциированных организаций		(4)	1
Налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу, переносимому впоследствии в состав прибылей и убытков	6	(29)	(30)
Итого прочий совокупный доход, переносимый впоследствии в состав прибылей и убытков, за вычетом налога на прибыль		31	126
Прочий совокупный доход – не переносимый впоследствии в состав прибылей и убытков			
Доход от изменения справедливой стоимости долевого финансового актива, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		7	6
Налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу, не переносимому впоследствии в состав прибылей и убытков		(1)	(1)
Итого прочий совокупный доход, не переносимый впоследствии в состав прибылей и убытков, за вычетом налога на прибыль		6	5
Общий совокупный доход, за вычетом налога на прибыль		842	780
Общий совокупный доход, за вычетом налога на прибыль, относящийся к:			
акционерам «Роснефти»		745	680
неконтролирующим долям		97	100

Консолидированный отчет об изменениях в акционерном капитале (в миллиардах российских рублей, за исключением данных по акциям)

	Количество акций (млн шт.)	Уставный капитал	Добавочный капитал	Прочие фонды и резервы ¹	Нераспределенная прибыль	Итого акционерный капитал «Роснефти»	Неконтролирующие доли	Итого капитал
Остаток на 1 января 2018 года	10 598	1	627	(322)	3 286	3 592	563	4 155
Чистая прибыль	-	-	-	-	549	549	100	649
Прочий совокупный доход	-	-	-	131	-	131	-	131
Общий совокупный доход	-	-	-	131	549	680	100	780

	Количество акций (млн шт.)	Уставный капитал	Добавочный капитал	Прочие фонды и резервы ¹	Нераспре- деленная прибыль	Итого ак- ционер- ный капитал «Роснефти»	Неконтро- лирующие доли	Итого капитал
Дивиденды объявленные (Примечание 36)	-	-	-	-	(225)	(225)	(61)	(286)
Изменение долей участия в дочерних обществах	-	-	5	-	-	5	21	26
Прочие движения (Примечание 16)	-	-	1	-	-	1	1	2
Остаток на 31 декабря 2018 года	10 598	1	633	(191)	3 610	4 053	624	4 677
Чистая прибыль	-	-	-	-	708	708	97	805
Прочий совокупный доход	-	-	-	37	-	37	-	37
Общий совокупный доход	-	-	-	37	708	745	97	842
Дивиденды объявленные (Примечание 36)	-	-	-	-	(283)	(283)	(99)	(382)
Изменение долей участия в дочерних обществах	-	-	1	-	-	1	3	4
Прочие движения (Примечание 16)	-	-	1	-	-	1	10	11
Остаток на 31 декабря 2019 года	10 598	1	635	(154)	4 035	4 517	635	5 152

Консолидированный отчет о движении денежных средств (в миллиардах российских рублей)

	Прим.	За годы, оканчивающиеся 31 декабря	
		2019 года	2018 года (пе- ресмотренные данные)
Операционная деятельность			
Чистая прибыль		805	649
Корректировки для сопоставления чистой прибыли с денежными средствами, полученными от основной деятельности			
Износ, истощение и амортизация	23–25	687	635
Убыток от выбытия внеоборотных активов	13	16	14
Затраты по непродуктивным скважинам		3	3
Зачет полученной предоплаты по долгосрочным договорам поставки нефти и нефтепродуктов	33	(344)	(283)
Зачет выданной предоплаты по долгосрочным договорам поставки нефти и нефтепродуктов		138	205
Прибыль от курсовых разниц неоперационного характера		(91)	(77)
Реализованные курсовые разницы по инструментам хеджирования	6	146	146

¹ Прочие фонды и резервы компании включают резерв курсовых разниц от пересчета иностранных операций, резерв изменения справедливой стоимости долевого и долговых финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, резерв под ожидаемые кредитные убытки по указанным долговым финансовым активам, резерв, относящийся к доле в прочем совокупном доходе ассоциированных организаций и совместных предприятий, а также резерв курсовых разниц по инструментам хеджирования.

	Прим.	За годы, оканчивающиеся 31 декабря	
		2019 года	2018 года (пересмотренные данные)
Зачет прочих финансовых обязательств		(172)	(164)
Доход от ассоциированных организаций и совместных предприятий	27	(100)	(82)
Неденежный доход от сделок по приобретениям, нетто	13	-	(26)
Убыток от выбытия непроизводственных активов	13	-	1
Изменение резервов под финансовые активы		41	6
Убыток от изменения оценок и обесценения активов		105	238
Финансовые расходы	12	227	290
Финансовые доходы	11	(143)	(122)
Расход по налогу на прибыль	15	192	183
Изменения в операционных активах и обязательствах			
(Увеличение)/уменьшение дебиторской задолженности, без учета резерва		(139)	215
Увеличение товарно-материальных запасов		(43)	(68)
Уменьшение денежных средств с ограниченным использованием		2	5
Увеличение авансов выданных и прочих оборотных активов		(58)	(74)
Увеличение выданной долгосрочной предоплаты по договорам поставки нефти и нефтепродуктов		(67)	(72)
Увеличение/(уменьшение) кредиторской задолженности и начислений		14	(29)
Увеличение обязательств по прочим налогам		49	48
Уменьшение прочих краткосрочных обязательств		(9)	(8)
Увеличение прочих долгосрочных обязательств		3	8
Увеличение краткосрочных резервов		2	-
Проценты, уплаченные за пользование денежными средствами, полученными по долгосрочным договорам поставки нефти и нефтепродуктов		(8)	(6)
Чистое увеличение операционных активов дочерних банков		(61)	(139)
Чистое увеличение операционных обязательств дочерних банков		4	144
Чистые денежные средства от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов		1199	1640
Платежи по налогу на прибыль		(216)	(221)
Проценты полученные		77	67
Дивиденды полученные		50	16
Чистые денежные средства от операционной деятельности		1110	1502
Инвестиционная деятельность			
Капитальные затраты		(854)	(936)
Покупка лицензий и платежи за участие в аукционах		(11)	(3)
Приобретение оборотных финансовых активов		(93)	(419)
Поступления от реализации оборотных финансовых активов		240	189
Поступления от реализации внеоборотных финансовых активов		12	466
Приобретение внеоборотных финансовых активов		(18)	(73)
Приобретение долей и дополнительные взносы в капитал ассоциированных организаций и совместных предприятий		(4)	(2)
Приобретение дочерних обществ, за вычетом полученных денежных средств, и долей в совместной деятельности	7	(12)	(35)
Поступления от реализации инвестиций в совместные предприятия		-	7
Поступления от реализации дочерних обществ, за вычетом полученных денежных средств		5	-
Поступления от реализации основных средств		6	7

	Прим.	За годы, оканчивающиеся 31 декабря	
		2019 года	2018 года (пересмотренные данные)
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(729)	(799)
Финансовая деятельность			
Поступление краткосрочных кредитов и займов		401	429
Выплата краткосрочных кредитов и займов		(689)	(1366)
Поступление долгосрочных кредитов и займов		393	1311
Выплата долгосрочных кредитов и займов		(540)	(289)
Поступление прочих финансовых обязательств		185	338
Погашение прочих финансовых обязательств		(57)	(64)
Проценты уплаченные		(280)	(284)
Обратный выкуп облигаций		-	(40)
Поступления от реализации неконтролирующих долей в дочерних обществах		-	23
Прочее привлечение денежных средств		12	4
Выплаты дивидендов акционерам «Роснефти»	36	(283)	(225)
Выплаты дивидендов неконтролирующим акционерам		(99)	(65)
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности		(957)	(228)
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов		(576)	475
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	18	832	322
Эффект от курсовых разниц на денежные средства и их эквиваленты		(28)	35
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	18	228	832

Полная версия консолидированной
 финансовой отчетности
 ПАО «НК «Роснефть» на 31 декабря
 2019 г. с аудиторским заключением
 независимого аудитора
 опубликована Компанией на сайте:



[https://www.rosneft.ru/
 upload/site1/document_
 cons_report/Rosneft_
 FS_12m2019_RUS.pdf](https://www.rosneft.ru/upload/site1/document_cons_report/Rosneft_FS_12m2019_RUS.pdf)