

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ за 2014 год.

I.	ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
II.	УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	5
	1. Основа составления	5
	2. Основные средства	5
	3. Незавершенное производство	6
	4. Материально-производственные запасы	7
	5. Расходы будущих периодов	8
	6. Дебиторская задолженность	8
	7. Кредиторская задолженность	9
	8. Уставный, добавочный и резервный капитал	10
	9. Стоимость чистых активов	10
	10. Пояснения к форме 4 «Отчет о движении денежных средств»	10
III.	РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	11
	1. Расходы на соц. нужды за счет финансовых результатов	11
	2. Налоги	11
	3. Прочие доходы и расходы	12
	4. Информация по сегментам	13
	5. Условные факты хозяйственной деятельности	14
	6. Оценочные обязательства	15
	7. Информация о связанных сторонах	15

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Постановлением Главы Нижневартовского района № 110 от 15.03.2006 Территориальное эксплуатационное муниципальное предприятие связи приватизировано путем преобразования в ОАО «СЕВЕРСВЯЗЬ».

Открытое акционерное общество «СЕВЕРСВЯЗЬ» (далее - Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Ханты-Мансийскому автономному округу-Югре, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 86 № 001499378 от 28.03.2006 регистрационный номер 1068603044938.

ОАО «СЕВЕРСВЯЗЬ» является правопреемником по всем обязательствам и активам ТЭМПС.

Учредителем Общества является Администрация Нижневартовского района.

Начало деятельности – 28 марта 2006 года.

Уставный капитал Общество составляет 57 969 000 рублей.

Общество имеет расчетный счет:

40702810100100001168 в Филиале Ханты-Мансийского Банка ОАО в г.Нижневартовске

ИНН общества – 8620016950; КПП –862001001

Коды:

ОКПО - 12512780,

ОКВЕД – 64.20.11, 45.21, 51.15.42, 52.48.15, 64.20.12, 64.20.21, 64.20.22, 60.24.3

Начало деятельности – 28 марта 2006 года.

Уставный капитал Общество составляет 57 969 000 рублей.

Предметом деятельности общества являются:

- услуги местной телефонной связи,
- услуги внутризоновой, междугородней, международной связи,
- услуги связи по предоставлению каналов связи,
- услуги связи для целей кабельного вещания,
- услуги связи для целей эфирного вещания,
- услуги по передаче данных,
- телематические услуги связи,
- проектирование, приобретение, монтаж и наладка средств связи,
- прочие услуги.

Общество имеет расчетные счета:

40702810600100001168 в Филиале ЗС ОАО Ханты-Мансийский Банк в г.Нижневартовске;

40821810800100000028 (спец.счет) в Филиале ЗС ОАО Ханты-Мансийский Банк в г.Нижневартовске;

40702810000000004966 в ЗАО НГАБ «Ермак»;

40702810638340000595 в Филиале «Екатеринбургский» ОАО «АЛЬФА-Банк»;

40702810400070020991 в Нижневартовском филиале «Запсибкомбанк» ОАО.

Общество осуществляет свою деятельность на основании лицензий:

№ 41751 с 19.06.2006 по 19.06.2011 на услуги местной телефонной связи, за исключением таксофонов;

41751 продлена в порядке выдачи новой лицензии 84266 с 19.06.11 до 19.06.16

№ 41753 с 19.06.2006 по 19.06.2011 на телематические услуги связи;

41753 продлена в порядке выдачи новой лицензии 84267 с 19.06.11 до 19.06.16

№ 41754 с 19.06.2006 по 19.06.2011 на услуги по передаче данных для целей передачи голосовой информации;

41754 продлена в порядке выдачи новой лицензии 99456 с 24.05.12 до 24.05.17

№ 41755 с 19.06.2006 по 19.06.2011 на услуги связи по передаче данных;

41755 продлена в порядке выдачи новой лицензии 84271 с 19.06.11 до 19.06.16

№ 41757 с 19.06.2006 по 19.06.2011 на услуги местной телефонной связи с использованием средств коллективного доступа;

41757 продлена в порядке выдачи новой лицензии 84269 с 19.06.11 до 19.06.16

№ 42002 с 19.06.2006 по 19.06.2011 на услуги связи для целей кабельного вещания;

42002 продлена в порядке выдачи новой лицензии 84268 с 19.06.11 до 19.06.16

№ 41066 с 25.05.2006 по 25.05.2011 на услуги подвижной радиосвязи в выделенной сети СВЯЗИ;

41066 продлена в порядке выдачи новой лицензии 84270 с 25.05.11 до 25.05.16

№ 51822 с 05.06.2007 по 05.06.2010 на эфирное вещание;

51822 продлена в порядке выдачи новой лицензии 82619 с 15.12.10 до 15.12.15

82619 продлена в порядке выдачи новой лицензии 122532 с 15.12.10 до 15.12.15

№ 41502 с 30.12.2003 по 09.02.2009 на услуги связи по предоставлению каналов связи;

41502 продлена в порядке выдачи новой лицензии 64400 с 28.11.2008 по 28.11.2013

64400 продлена в порядке выдачи новой лицензии 111728 с 28.11.2013 по 28.11.2018

№ 15440 с 12.10.2009 по 11.10.2014 на кабельное вещание;

15440 продлена в порядке выдачи новой лицензии ТВ № 26027 с 07.11.2014 по 07.11.2024

№ 4-2/00357 с 28.01.2010 по 28.01.2015 на производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.

Свидетельство СРО № 0485-01/С-255 от 27.06.2013

Среднесписочная численность общества на 31 декабря 2014 года - 119.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Общество состоит на учете по месту своего нахождения в Межрайонной Инспекции МНС России № 6 по ХМАО-Югре

Общество имеет зарегистрированные обособленные подразделения:

№	Наименование подразделения	Адрес местонахождения	ОКТМО	КПП
1	Производственная база ОАО "СЕВЕРСВЯЗЬ"	628605, г. Нижневартовск, ул. Лопарева 155А	71875000	860332001
2	Узел связи с. Большетархово	628642, с. Большетархово, ул. Лесная д. 4 (кабинет № 13)	71819153	862045009
3	Узел связи с. Варьеган	628638, с. Варьеган, ул. Айваседа - Мэру д. 6/2	71819156	862045007
4	Узел связи д. Вата	628636, д. Вата, ул. Кедровая д. 6, кв. 1	71819403	862045001

5	Узел связи с.Ваховск	628656, с.Ваховск, ул. Таёжная д.29	71819405	862045002
6	Узел связи с.Зайцева речка	628645, с.Зайцева речка, ул. Почтовая д.12	71819412	862045003
7	Узел связи с.Корлики	628651, с.Корлики, ул. Мира д.2 (нежилое помещение № 1001)	71819420	862045006
8	Узел связи с.Ларьяк	628650, с.Ларьяк, ул. Мирюгина д.11 (нежилое помещение № 26)	71819420	862045005
9	Узел связи с.Охтеурье	628655, с.Охтеурье, ул. Центральная д.18 (помещения №№ 9)	71819405	862045004
10	Узел связи с.Покур	628630, с.Покур, ул.Центральная д.42 а (нежилое помещение № 16)	71819427	862045008

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется –генеральным директором Майер Александром Владимировичем.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером Мироновой Ириной Валериевной.

Аудит в Обществе осуществляет Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Аудит-Класс», которое имеет членство в СРО: о чем внесена запись в реестр аудиторских организаций-членов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России», номер в реестре 391, за основным регистрационным номером 11501010268.

II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, на основе данных бухгалтерского учета (в соответствии с Федеральным законом “О бухгалтерском учете” от 06.12.11г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98г. № 34н), по установленным формам (в соответствии с Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н)

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Учет активов и обязательств осуществляется в рублях.

2. Основные средства

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение.

В составе основных средств отражены здания, оборудование, прочий производственный и хозяйственный инвентарь, которые используются в качестве средств труда более одного года.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, исчислена исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы. Амортизация начисляется линейным способом.

Состав основных средств в разрезе групп по состоянию:
на 31 декабря 2013г:

тыс. руб.

Группы	Первоначальная стоимость	Износ	Остаточная стоимость
Здания, сооружения, передаточные устройства, зем.уч.	34669	22703	11966
Машины и оборудование, транспортные средства, оф.об.	66258	50075	16183
Прочий производственный и хоз инвентарь, другие ОС	27830	14140	13690
Всего	128757	86918	41839

на 31 декабря 2014г

Группы	Первоначальная стоимость	Износ	Остаточная стоимость
Здания, сооружения, передаточные устройства, зем.уч.	35737	25016	10721
Машины и оборудование, транспортные средства	66612	54275	12337
Прочий производственный и хоз инвентарь, другие ОС	35054	15358	19696
Всего	137403	94649	42754

3. Незавершенное производство

Данные по остаткам на счетах 07, 08 в отчетности за 2012 год были отражены в составе строки «Прочие внеоборотные активы» (стр.1190 ф.№1):

на 2012г. – 9 855т.р.

по строке «Основные средства» (стр.1150 ф.№1) отражались данные только по счету 01 с учетом накопленной амортизации:

на 2012г. – 39 472т.р.

В отчетности за 2013, 2014 года показатели строк отражаются в соответствии с нормами заполнения форм отчетности, таким образом данные по остаткам на счетах 07, 08

отражены в составе строки «Основные средства». Ретроспективно внесены изменения в показатели строк за 2012 год:

строка «Прочие» (стр.1190 ф.№1) на 2014г. – 325т.р.; на 2013г. – 854т.р.; на 2012г. – 465т.р.;

строка «ОС» (стр.1150 ф.№1) на 2014г. – 43 831т.р.; на 2013г. – 46 981т.р.; на 2012г. – 49 327т.р.

4. Материально – производственные запасы

Материально-производственные запасы приняты к учету в сумме фактических затрат на приобретение.

В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету приняты активы:

- используемые в качестве сырья и материалов ;
- используемые для управленческих нужд;
- оборудование и материалы, являющиеся неотъемлемой частью при производстве работ, оказанию услуг.

Учет материально-производственных запасов ведется по местам хранения материалов и отдельным их наименованиям.

На начало отчетного года МПЗ составляли - 3 584 тыс. руб.

На конец отчетного периода МПЗ составили - 3 367 тыс. руб. (стр.1210 ф.№1)

Движение МПЗ

тыс.руб.

	2013 год	2014 год
Получено МПЗ		
Всего	15 886	15 174
в том числе:		
Сырье и материалы –	5 048	7 315
Топливо –	591	599
Запасные части -	85	97
Инвентарь и хоз.принадлежности	7 210	4 028
Строительные материалы	1 169	1 725
Переданные на сторону	271	0
Израсходовано МПЗ	15 457	15 391
Всего		
в том числе:		
Сырье и материалы –	5 082	7 014
Топливо –	583	610
Запасные части -	83	98
Инвентарь и хоз.принадлежности	6 806	4 567

Строительные материалы	1 272	1 554
Переданные на сторону	271	0

5. Расходы будущих периодов

Расходы связанные с приобретением лицензий, разрешений, программных продуктов, на страхование и технический осмотр учитывались в учете в течение года равномерно, но в бухгалтерской отчетности остатки по таким операциям отражены в соответствии с условиями признания таких активов, а именно:

по строке баланса «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы по приобретению лицензий и разрешений:

на 2014г. – 325т.р.; на 2013г. – 854т.р.; на 2012г. – 465т.р.;

по строке баланса «Дебиторская задолженность» отражены расходы на подписку, страхование автогражданской ответственности:

на 2014г. – 33т.р.; на 2013г. – 36т.р.; на 2012г. – 36т.р.;

по строке баланса «Прочие оборотные активы» отражены расходы по приобретению компьютерных программ и прав на их использование (не исключительные)

на 2014г. – 60т.р.; на 2013г. – 45т.р.; на 2012г. – 41т.р.;

Всего на общую сумму: на 2014г. – 418т.р.; на 2013г. – 935т.р.; на 2012г. – 542т.р.

6. Дебиторская задолженность.

Структура краткосрочной дебиторской задолженности (стр.1230 ф.№1):

	тыс.руб.		
	Задолженность на 31.12.14 г	Задолженность на 31.12.13 г	Задолженность на 31.12.12 г
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	11604	13706	11682
- в том числе			
Покупатели и заказчики, в т.ч.	11034	12421	9920
Задолженность по м/г, м/н переговорам	1055	1237	1524
Авансы выданные	142	848	1041
Прочие дебиторы	428	437	721
Расходы по приобретению компьют.программ и прав	33	35	36
Налоги	58	145	491
Расчеты с подотчетными лицами		36	18
Расчеты по претензиям			
Расчеты с персоналом			31
Прочие дебиторы кредиторы	337	221	145

Резерв под неоплаченную дебиторскую задолженность по сомнительным долгам, на конец отчетного периода составил 675 тыс.руб. Таким образом общая сумма дебиторской задолженности покупателей и заказчиков без учета резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода составляет 11709 тыс.руб.

Сокращение дебиторской задолженности вызвано тем, что в течение 2014 года была проведена эффективная претензионная работа, что привело к уменьшению задолженности абонентов (физических лиц) на 1,3 млн.руб., по сравнению с задолженностью на начало 2014 года, кроме этого в начале года были закрыты обязательства по договорам, по которым в конце 2013 были выплачены авансы, при этом на конец 2014 года, крупных авансовых платежей Общество не производило, что позволило сократить дебиторскую задолженность по авансам выданным на 706т.р.

7.Кредиторская задолженность

Структура краткосрочной кредиторской задолженности (стр.1520 ф.№1):

Показатели	тыс.руб.		
	Задолженность на 31.12.14 г	Задолженность на 31.12.13 г	Задолженность на 31.12.12 г
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	13655	14800	14077
В том числе:			
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	2867	3116	3925
Задолженность перед персоналом по оплате труда	1389	2458	1477
Задолженность по страховым взносам	937	1223	962
Задолженность по налогам и сборам	5613	6432	6003
Прочая кредиторская задолженность, в т.ч.	2849	1571	1710
Авансы полученные за товары	256	162	118
НДС с авансов полученных	-161	-25	-18

Уменьшение кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками на конец отчетного периода связано с тем, на конец 2013 еще не полностью были закрыты договора с крупными поставщиками оборудования и материалов для работ по модернизации и расширению сетей связи в пгт.Излучинск и г.Нижневартовске, на конец 2014 года картина менялась и весь расходный материал приобретался небольшими поставками в связи с тяжелым финансовым положением, в этой связи на конец года осталась как правило текущая задолженность за работы и услуги. Также в связи с сокращением численности работающих на конец года, Общество получило сокращение по фонду оплаты труда и как следствие уменьшение задолженности перед персоналом по оплате труда на 1069т.р. и задолженности перед фондами по страховым взносам на 286т.р., кроме этого из-за снижения объема выручки по сравнению с 2013 годом, сумма НДС начисленного к уплате в бюджет на конец периода также снизилась, общее снижение налоговых платежей на конец 2014г. в сравнении с 2013г. составляет 819т.р.

Увеличение прочей кредиторской задолженности связано с тем, что на конец 2014 года по решению суда была погашена кредиторская задолженность прошлых периодов по отчислениям в резерв универсального обслуживания (Федеральное агентство связи) в сумме 1372т.р., но кроме того в декабре месяце Обществом был получен ошибочный платеж от ОАО «РТ-Мобайл» на сумму 2416т.р., по которому будет произведен возврат в 2015 году, в

результате чего мы получили общее увеличение в части прочей кредиторской задолженности.

8. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал (стр.1310 ф.№1) составляет 57 969 тыс.руб., что соответствует размеру уставного капитала, зафиксированному в учредительных документах Общества.

Добавочный капитал у общества отсутствует.

Резервный капитал на начало отчетного периода составляет 710 тыс.руб, на конец периода 710 тыс.руб.

В соответствии с абз. 1, 2 п. 1 ст. 35 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах", а также на основании п.8.1 Устава были произведены отчисления в резервный фонд за 2013 год в сумме 0,4 тыс.руб. (9 тыс.руб. х 5%).

Отчисления в резерв по итогам работы за 2014 год будут отражены в отчетности 2015 года по итогам Общего собрания акционеров.

Постановлением Администрации Нижневартковского района от 10.07.2013 № 1443 вынесено решение об увеличении уставного капитала Общества, путем размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций посредством закрытой подписки в количестве 8065 штук номинальной стоимостью 1000 рублей.

9. Стоимость чистых активов

Стоимость чистых активов Общества на конец 2014 года составляет 57 479 тыс.руб., на конец 2013 года - 58 017 тыс. руб., на конец 2012г. – 58 816 тыс.руб.

Данная информация раскрыта в разделе 3 формы 3 (Отчета об изменении капитала).

Размер чистых активов Общества меньше размера Уставного капитала, что не соответствует положениям ст.35 «Закона об акционерных обществах» от 26 декабря 1995г. № 208-ФЗ. В этой связи предпринимаются действия по увеличению уставного капитала путем передачи акционером Общества дополнительного вклада в уставный капитал в виде имущества. По состоянию на 31 декабря 2014 года проводится оценка имущества, процесс передачи и регистрации дополнительных акций будет завершен в 2015 году.

10. Пояснения к форме 4 «Отчет о движении денежных средств»

В ряде случаев денежные потоки в отчете о движении денежных средств (ф.4) отражаются в свернутом виде и исключаются из общей суммы, в связи с этим имеются отклонения между суммами отраженными по поступлениям (110 075т.р.) и платежам (103 930т.р.) в форме 4 и сводными оборотами по счетам учета денежных средств (сч.50, 51, 52, 55, 57) по дебету счетов 202 367т.р., по кредиту счетов 196 224т.р.

К исключаемым оборотам относятся денежные потоки по агентским договорам в части пропуска внутризонального, междугородного и международного трафика, а также по платежам субагентов за потребляемую электроэнергию. Кроме этого косвенные налоги, такие как НДС, по поступлениям от покупателей и заказчиков и платежам поставщикам и

подрядчикам отражаются в свернутом виде, т.е. суммы поступлений и платежей отражаются без учета НДС.

Таким образом суммы поступлений имеют отклонение от общей суммы оборотов по дебету счетов 50, 51, 52, 55, 57 на сумму – 92 292т.р. в части:

агентских договоров на сумму - 10 552т.р.;

НДС полученного от покупателей и заказчиков на сумму - 20 764т.р.;

суммы внутренних оборотов (между счетами 50,51,52,55,57) на сумму 60 976т.р.

Суммы платежей имеют отклонение от общей суммы оборотов по кредиту счетов 50, 51, 52, 55, 57 на сумму – 92 294 в части:

агентских договоров на сумму - 10 552т.р.;

НДС перечисленного поставщикам и в бюджет на сумму – 20 441т.р.;

суммы превышения полученного НДС от покупателей над НДС перечисленным поставщикам и в бюджет на сумму – 323т.р.;

суммы внутренних оборотов (между счетами 50,51,52,55,57) на сумму 60 976т.р.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ.

Базовая прибыль на акцию по итогам 2014 года составила: 5 924,65 руб./57 969 шт. = 0,10 руб., по итогам 2013 года 0,15 руб, по итогам 2012 года – 0,45 руб.

1. Расходы на социальные нужды за счет финансовых результатов

Расходы на социальные выплаты, относящиеся на финансовый результат за 2014 год составили тыс.руб., за 2013 год было выплачено 881 тыс.руб. Все выплаты производились на основании Коллективного договора между работодателем и работниками Общества.

	тыс.руб.	
	2013 год	2014 год
Материальная помощь по смерти	230	160
Материальная помощь к юбилею, по рождению	651	446

2. Налоги

Налог на добавленную стоимость.

Для целей налогообложения Налогом на добавленную стоимость (НДС) Общество признает выручку от продажи по мере отгрузки продукции (услуг). За отчетный год сумма начисленного НДС по способу признания выручки для целей налогообложения составила 23 144 тыс. руб., сумма НДС к вычету составила 8 456 тыс.руб., итого сумма к уплате в бюджет 14 688 тыс.руб.

Налог на прибыль.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль и налог на прибыль составили за			
2012г.	-	2 684 тыс. руб., налог	537 тыс.руб.
2013г.	-	2 387 тыс. руб., налог	477 тыс.руб.
2014г.	-	1 649 тыс. руб., налог	330 тыс.руб.

Сумма прибыли до налогообложения (стр.2300 ф.№2) за 2014 год составила 316 тыс.руб.

Общая сумма изменения отложенных налоговых обязательств (стр.2430 ф.№2), составила -4 тыс.

Сумма изменения отложенных налоговых активов (стр.2450 ф.№2) составила 16 тыс.

Временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении начисленной амортизации по объектам основных средств.

Таким образом чистая прибыль Общества (стр.2400 ф.№2) за 2014 год составила 6 тыс.руб. (316т.р.+16т.р.-(-4т.р.)-330)

3. Прочие доходы и расходы

	тыс. руб.	
	2013 год	2014 год
Прочие доходы	1564	1622
в том числе:		
Поступления от продажи и прочего выбытия ОС, иных активов	546	27
Восстановление резерва по сомнительным долгам	170	709
Амортизация за счет финансирования	808	545
Курсовые разницы	4	2
Прочие внереализационные доходы	27	183
Проценты по дог.займа, кредита	9	156
Прочие расходы	5152	4098
в том числе:		
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием ОС, иных активов	555	22
Резерв по сомнительным долгам	489	934
Налог на имущество	784	651
Платежи за сверхнормативные выбросы	90	95
Услуги, оказываемые кредитными организациями	629	488
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	0	0
Взносы с мат.помощи	159	102
Судебные расходы	82	120
Культурно-спортивные мероприятия (подарки детям к НГ)	196	397
Социальные выплаты работникам, предусмотренные	881	606

колдоговором (мат.помощь)		
Прочие выплаты работникам предусмотренные кол.договором (премии)	638	0
Штрафы, пени, иные санкции (ИФНС, ОГПС, РТС)	138	91
Расходы по списанию объектов ОС	5	0
Благотворительные взносы	32	36
Благоустройство территории	0	0
Исп.радиочаст.спектра	449	361
Курсовые разницы	3	29
Проценты по дог.займа, кредита	0	0
Прочие внереализационные расходы	22	166

4. Информация по сегментам

Первичная информация - операционные сегменты

1. Общество ведет несколько видов деятельности:

- Предоставление во временное пользование
- Доля дохода по МГ, МН и Зоновым переговорам (агентское вознаграждение))
- Услуги по предоставлению доступа к сети Интернет
- Услуги по предоставлению доступа к сети КТВ
- Строительно-монтажные работы
- Услуги связи прочие
- Услуги технического обслуживания
- Услуги традиционной телефонии

Выручка (доходы) формируется в результате операций с внешними покупателями признается по мере отгрузки продукции (или оказания услуг) и предъявления расчетных документов. Отражается в бухгалтерской отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

тыс.руб.

<u>Информация по сегментам</u>	2013	2014
Общая величина выручки от продаж	118376	110981
в том числе:		
Предоставление во временное пользование	34278	39199
Доля дохода по МГ, МН и Зоновым переговорам	9946	8107
Услуги по предоставлению доступа к сети Интернет	9822	9807
Услуги по предоставлению доступа к сети КТВ	11296	9643
Строительно-монтажные работы	4129	2398
Услуги связи прочие	3	51
Услуги технического обслуживания	11271	12117
Услуги традиционной телефонии	37631	29659
Себестоимость продаж	114300	108189

в том числе:		
Предоставление во временное пользование	19920	23594
Доля дохода по МГ, МН и Зоновым переговорам	8894	7750
Услуги по предоставлению доступа к сети Интернет	11848	11315
Услуги по предоставлению доступа к сети КТВ	9801	9792
Строительно-монтажные работы	3440	2229
Услуги связи прочие	1	26
Услуги технического обслуживания	5207	6037
Услуги традиционной телефонии	55189	47446
Прибыль (убыток) от продаж	4076	2792
в том числе:		
Предоставление во временное пользование	14358	15605
Доля дохода по МГ, МН и Зоновым переговорам	1052	357
Услуги по предоставлению доступа к сети Интернет	-2026	-1508
Услуги по предоставлению доступа к сети КТВ	1495	-149
Строительно-монтажные работы	689	169
Услуги связи прочие	2	25
Услуги технического обслуживания	6064	6080
Услуги традиционной телефонии	-17558	-17787

Между ОАО «Ростелеком» и ОАО «СЕВЕРСВЯЗЬ» заключен агентский договор № 535/04 от 17.04.2006г., в соответствии с которым Общество выступает агентом и предоставляет услуги от имени и по тарифам ОАО «РТК». С 2008 года ОАО «РТК» перестало предоставлять актуальные тарифы (несмотря на наши неоднократные устные и письменные попытки запросить их) и Общество осуществляет тарификацию внутризональных переговоров по ценам 2008 года. Из-за разницы в тарифах на конец отчетного периода образуется положительная разница, которая может быть скорректирована в будущих периодах. В 2014 году данная разница, в сумме 1 282 870,21 руб., учтена в доходах Общества, с включением ее в налогооблагаемую базу по НДС и налогу на прибыль.

5. Условные факты хозяйственной деятельности

5.1. Постановлением Администрации Нижневартовского района от 10.07.2013 № 1443 вынесено решение об увеличении уставного капитала Общества, путем размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций посредством закрытой подписки в количестве 8065 штук номинальной стоимостью 1000 рублей. Потенциальным покупателем выступает Администрация Нижневартовского района. Оплату стоимости дополнительных акций планируется произвести имуществом (различными сетями и оборудованием). Выпуск и регистрация акций не была завершена в 2014, по причине истекшей оценки стоимости имущества, в конце 2014 года была заказана новая оценка. Таким образом после завершения процедуры оценки, регистрации и получения в счет оплаты имущества, в учете будет произведено увеличение уставного капитала и стоимости внеоборотных активов Общества на 8 065 тыс.руб.

5.2. На стадии подписания находятся договора частного сервитута (право ограниченного пользования опорами на которых размещена ВОЛС НВ-Излучинск в течение 15 лет) и соглашение о новации (замена обязательства по оплате договоров частного сервитута на предоставление доли ВОЛС в собственность с момента регистрации обременения по договорам сервитута) с ОАО «Тюменьэнерго». Общая стоимость договоров 3 058 090,00 руб. в т.ч. НДС 18% - 466 488,33 руб.

6. Оценочные обязательства

На конец отчетного периода, сумма оценочного обязательства (стр.1540 ф.№1) в части расходов на оплату отпусков составила 1 955 тыс.руб., на конец 2012г. - 1 214 тыс.руб., на конец 2011г. – 1 769 тыс.руб.

7. Информация о связанных сторонах

Аффилированным лицом в отношении ОАО «СЕВЕРСВЯЗЬ» является Администрация Нижневартовского района, на основании того, что данной организации принадлежит 100% акций Общества.

В отчетном периоде были проведены следующие операции со связанными сторонами:

Администрация Нижневартовского района

Муниципальный контракт № 17ПР-Д465/14 от 17.10.2014 приобретение оборудования связи, на 23 т.р.;

Муниципальный контракт № МК/60/14 от 09.01.2014 услуги связи, на 98 т.р.;

Муниципальный контракт № МК/223/14 от 15.05.2014 монтаж узлов связи с.Корлики, на 490 т.р.

Незавершенные операции по данным контрактам отсутствуют.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.В.Майер

И.В.Миронова