



# **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ за 2015 год.**

## 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

122532 продлена в порядке выдачи новой лицензии 133804 с 15.12.2015 до 15.12.2020

№ 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 2015 года - 115

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 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
<b>Всего</b>	<b>137403</b>	<b>94649</b>	<b>42754</b>

на 31 декабря 2015г:

Группы	Первоначальная стоимость	Износ	Остаточная стоимость
Здания, сооружения, передаточные устройства, зем.уч.	36 058	26 616	9 442
Машины и оборудование, транспортные средства, оф.об.	66 836	57 233	9 603
Прочий производственный и хоз инвентарь, другие ОС	43 360	18 454	24 906
<b>Всего</b>	<b>146 254</b>	<b>102 303</b>	<b>43 931</b>

тыс. руб.

### 3. Незавершенное производство

В отчетности за 2013, 2014, 2015 года показатели строк отражаются в соответствии с нормами заполнения форм отчетности:

строка «Прочие» (стр.1190 ф.№1) на 2015г. – 114 т.р.; на 2014г. – 325т.р.; на 2013г. – 854т.р.;

строка «ОС» (стр.1150 ф.№1) на 2015 г. – 46 734 т.р.; на 2014г. – 43 831т.р.; на 2013г. – 46 981т.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 - 3 367 тыс. руб

На конец отчетного периода МПЗ составили – 4 213 тыс. руб. (стр.1210 ф.№1)

Движение МПЗ

	2013 год	2014 год	2015 год
<b>Получено МПЗ</b>	<b>15 886</b>	<b>15 174</b>	<b>23 401</b>
<b>Всего</b>			
в том числе:			
Сырье и материалы –	5 048	7 315	10 886
Топливо –	591	599	653
Запасные части -	85	97	244
Инвентарь и хоз.принадлежности	7 210	4 028	8 556
Строительные материалы	1 169	1 725	1959
Переданные на сторону	271	0	0
<b>Израсходовано МПЗ</b>	<b>15 457</b>	<b>15 391</b>	<b>22 555</b>
<b>Всего</b>			
в том числе:			
Сырье и материалы –	5 082	7 014	11 003
Топливо –	583	610	651
Запасные части -	83	98	213
Инвентарь и хоз.принадлежности	6 806	4 567	7 330
Строительные материалы	1 272	1 554	1 959
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 2015г. – 114 т.р.; на 2014г. – 325т.р.; на 2013г. – 854т.р.;

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

на 2015 г. – 45 т.р.; на 2014г. – 33т.р.; на 2013г. – 36т.р.;

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

на 2015 г. – 91 т.р.; на 2014г. – 60т.р.; на 2013г. – 45т.р.;

Всего на общую сумму: на 2015г. – 250 т.р.; на 2014г. – 418т.р.; на 2013г. – 935т.р

## 6.Дебиторская задолженность.

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

	тыс.руб.		
	Задолженность на 31.12.15 г	Задолженность на 31.12.14 г	Задолженность на 31.12.13 г
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность, всего</b>	<b>6 813</b>	<b>11604</b>	<b>13706</b>
- в том числе			
<b>Покупатели и заказчики, в т.ч.</b>	<b>5 629</b>	<b>11034</b>	<b>12421</b>
Задолженность по м/г, м/н переговорам	676	1055	1237
<b>Авансы выданные</b>	<b>338</b>	<b>142</b>	<b>848</b>
<b>Прочие дебиторы</b>	<b>846</b>	<b>428</b>	<b>437</b>
Расходы по приобретению компьют.программ и прав	45	33	36
Налоги	66	58	145
Расчеты с подотчетными лицами	17		36
Расчеты по претензиям	98		
Расчеты с персоналом	81		
Прочие дебиторы кредиторы	539	337	221

Резерв под неоплаченную дебиторскую задолженность по сомнительным долгам, на конец отчетного периода составил 746 тыс.руб. Таким образом общая сумма дебиторской задолженности покупателей и заказчиков без учета резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода составляет 7 529 тыс.руб.

Сокращение дебиторской задолженности вызвано тем, что в течение 2015 года была проведена эффективная претензионная работа, что привело к уменьшению задолженности абонентов (физических лиц) на 5,4 млн.руб., по сравнению с задолженностью на начало 2015 года, кроме этого в начале года были закрыты обязательства по договорам, по которым в конце 2015 были выплачены авансы. В конце года сотрудники воспользовались льготным отпуском, тем самым увеличилась дебиторская задолженность по подотчетным



лицам на 17 т.р. В связи с участием в электронных торгах на платформе «Сбербанка АСТ» и госуслуги увеличилась дебиторская задолженность по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами на 202 т.р..

## 7. Кредиторская задолженность

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

Показатели	тыс.руб.		
	Задолженность на 31.12.15 г	Задолженность на 31.12.14 г	Задолженность на 31.12.13 г
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	10954	13655	14800
В том числе:			
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1850	2867	3116
Задолженность перед персоналом по оплате труда	1557	1389	2458
Задолженность по страховым взносам	1168	937	1223
Задолженность по налогам и сборам	4510	5613	6432
Прочая кредиторская задолженность, в т.ч.	1492	2849	1571
Авансы полученные за товары	445	256	162
НДС с авансов полученных	-68	-161	-25

Уменьшение кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками на конец отчетного периода связано с тем, что в конце года была погашена задолженность перед ООО "ОЗМаСтрой" в сумме 500т.р., а так же перед ООО «ТехЭкспертс.ру» в сумме 747 т.р. На конец года осталась текущая задолженность за работы и услуги. Увеличение кредиторской задолженности перед персоналом по оплате труда, а так же задолженность по страховым взносам связано с индексацией заработной платы в апреле 2015 г. Кроме этого из-за снижения объема выручки по сравнению с 2014 годом, сумма НДС начисленного к уплате в бюджет на конец периода также снизилась, общее снижение налоговых платежей на конец 2015 г. в сравнении с 2014г. составляет 1 103т.р.

Снижение прочей кредиторской задолженности связано с тем, что на конец 2015 года Обществом был произведен возврат ошибочного платежа ОАО «РТ-Мобайл» на сумму 2 899т.р.

## 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 2014 год в сумме 0,3 тыс.руб. (6 тыс.руб. x 5%).

Отчисления в резерв по итогам работы за 2015 год будут отражены в отчетности 2016 года по итогам Общего собрания акционеров.

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.

## **9. Стоимость чистых активов**

Стоимость чистых активов Общества на конец 2015 года составляет 56 974 тыс. руб., на конец 2014 года составлял 57 479 тыс.руб., на конец 2013 года - 58 017 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 2015 года проводится оценка имущества, процесс передачи и регистрации дополнительных акций будет завершен в 2016 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 743т.р.) и платежам (113 247 т.р.) в форме 4 и сводными оборотами по счетам учета денежных средств (сч.50, 51, 52, 55, 57) по дебету счетов 199 303 т.р., по кредиту счетов 201 807 т.р.

К исключаемым оборотам относятся денежные потоки по агентским договорам в части пропуска внутризонового, 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 – 88 560т.р. в части: агентских договоров на сумму – 8 831т.р.;

НДС полученного от покупателей и заказчиков на сумму - 20 733т.р.;

суммы внутренних оборотов (между счетами 50,51,52,55,57) на сумму 58 996т.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 – 8 831 т.р.;  
 НДС перечисленного поставщикам и в бюджет на сумму – 20 312 т.р.;  
 суммы превышения полученного НДС от покупателей над НДС перечисленным поставщикам и в бюджет на сумму – 421 т.р.;  
 суммы внутренних оборотов (между счетами 50, 51, 52, 55, 57) на сумму 58 996 т.р.

### III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ.

Базовая прибыль на акцию по итогам 2015 года составила: 13 996,98 руб./57 969 шт. = 0,24 руб., по итогам 2014 года составила: 5 924,65 руб./57 969 шт. = 0,10 руб., по итогам 2013 года 0,15 руб.,

#### Расходы на социальные нужды за счет финансовых результатов

Расходы на социальные выплаты, относящиеся на финансовый результат за 2015 год составили 516 тыс.руб., за 2014 год было выплачено 606 тыс.руб. Все выплаты производились на основании Коллективного договора между работодателем и работниками Общества.

	2014 год	2015 год
Материальная помощь по смерти	160	70
Материальная помощь к юбилею, по рождению	446	399

#### 1. 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 23 520 тыс. руб., сумма НДС к вычету составила 10 270 тыс.руб., итого сумма к уплате в бюджет 13 250 тыс.руб.

##### Налог на прибыль.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль и налог на прибыль составили за

2013г.	-	2 387 тыс. руб., налог	477 тыс.руб.
2014г.	-	1 649 тыс. руб., налог	330 тыс.руб.
2015г.	-	1 096 тыс. руб., налог	219 тыс.руб.

Сумма прибыли до налогообложения (стр.2300 ф.№2) за 2015 год составила 329 тыс.руб.

Общая сумма изменения отложенных налоговых обязательств (стр.2430 ф.№2), составила -55 тыс.

Сумма изменения отложенных налоговых активов (стр.2450 ф.№2) составила -41 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 2015 год составила 14 тыс.руб. (329т.р.-41т.р.-55т.р.)-219)

### 3. Прочие доходы и расходы

	тыс. руб.	
	2014 год	2015 год
<b>Прочие доходы</b>	<b>1622</b>	<b>4736</b>
в том числе:		
Поступления от продажи и прочего выбытия ОС, иных активов	27	58
Восстановление резерва по сомнительным долгам	709	2626
Амортизация за счет финансирования	545	512
Курсовые разницы	2	34
Прочие внереализационные доходы	183	361
Проценты по дог.займа, кредита	156	1145
<b>Прочие расходы</b>	<b>4098</b>	<b>5781</b>
в том числе:		
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием ОС, иных активов	22	78
Резерв по сомнительным долгам	934	2 786
Налог на имущество	651	547
Платежи за сверхнормативные выбросы	95	102
Услуги, оказываемые кредитными организациями	488	500
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	0	2
Взносы с мат.помощи	102	89
Судебные расходы	120	131
Культурно-спортивные мероприятия (подарки детям к НГ)	397	414
Социальные выплаты работникам, предусмотренные колдоговором (мат.помощь)	606	469
Прочие выплаты работникам предусмотренные кол.договором (премии)	0	
Штрафы, пени, иные санкции (ИФНС, ОГПС, РТС)	91	116
Расходы по списанию объектов ОС	0	
Благотворительные взносы	36	30



Благоустройство территории	0	
Исп.радиочаст.спектра	361	314
Курсовые разницы	29	18
Проценты по дог.займа, кредита	0	0
Прочие внереализационные расходы	166	185

#### 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.
<b>Информация по сегментам</b>		
<b>Общая величина выручки от продаж</b>		<b>2014</b> <b>110981</b>
<b>2015</b> <b>105701</b>		
в том числе:		
Предоставление во временное пользование	39199	36208
Доля дохода по МГ, МН и Зоновым переговорам	8107	6068
Услуги по предоставлению доступа к сети Интернет	9807	12703
Услуги по предоставлению доступа к сети КТВ	9643	7929
Строительно-монтажные работы	2398	1984
Услуги связи прочие	51	59
Услуги технического обслуживания	12117	13153
Услуги традиционной телефонии	29659	27597
<b>Себестоимость продаж</b>	<b>108189</b>	<b>104327</b>
в том числе:		
Предоставление во временное пользование	23594	22169
Доля дохода по МГ, МН и Зоновым переговорам	7750	6208
Услуги по предоставлению доступа к сети Интернет	11315	12324
Услуги по предоставлению доступа к сети КТВ	9792	8210



Строительно-монтажные работы	2229	1990
Услуги связи прочие	26	31
Услуги технического обслуживания	6037	7090
Услуги традиционной телефонии	47446	46305
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2792</b>	<b>1374</b>
в том числе:		
Предоставление во временное пользование	15605	14039
Доля дохода по МГ, МН и Зоновым переговорам	357	-140
Услуги по предоставлению доступа к сети Интернет	-1508	379
Услуги по предоставлению доступа к сети КТВ	-149	-281
Строительно-монтажные работы	169	-6
Услуги связи прочие	25	28
Услуги технического обслуживания	6080	6063
Услуги традиционной телефонии	-17787	-18708

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 образовывается положительная разница, которая может быть скорректирована в будущих периодах. В 2015 году данная разница, в сумме 808 045,52 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 2015, по причине истекшей оценки стоимости имущества, в конце 2015 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.

**5.1.** На основании соглашения от 14.01.2016 г. Департамент информационных технологий ХМАО-Югры, предоставляет субсидию из средств бюджета ХМАО-Югры для возмещения части затрат на строительство радиорелейных линий на территории с. Былино, д.



Вампугол, п. Зайцева Речка, с. Ларьяк, с. Охтеурье, д. Соснина, д. Чехломей. Срок сдачи объектов не позднее 31.08.2016 г. Объем предоставляемой субсидии 2 698 т.р.

## 6. Оценочные обязательства

На конец отчетного периода, сумма оценочного обязательства (стр.1540 ф.№1) в части расходов на оплату отпусков составила 3 179 тыс.руб., на конец 2014г. – 3 825 тыс.руб., на конец 2013г. – 1 955 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 № 09/15 от 25.11.2014 г. доступ к сети местной телефонной связи и услуги местной телефонной связи с автоматическим телефонным соединением на радиостанции Kenwood TK-7302 Н на 98 т.р.

Незавершенные операции по данным контрактам отсутствуют.

Генеральный директор

И.о.главного бухгалтера



А.В.Майер

С.П.Габдуллина