

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
"СЕВЕРСВЯЗЬ"  
ЗА 2016 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 Общества составляет 57 969 000 рублей.

Общество имеет расчетные счета:

40702810600100001168 в Филиале ЗС ПАО «Ханты-Мансийский Банк Открытие» в г. Ханты-Мансийск.,

40821810800100000028 (спец.счет) в Филиале ЗС ПАО «Ханты-Мансийский Банк Открытие» в г. Ханты-Мансийск.,

40702810000000004966 в ЗАО НГАБ «Ермак»;

40702810638340000595 в Филиале «Екатеринбургский» АО «АЛЬФА-Банк» г. Екатеринбург;

40702810400070020991 в Нижневартовском филиале «Запсибкомбанк» ПАО.

ИНН общества – 8620016950; КПП – 862001001

Коды:

ОКПО - 12512780,

ОКВЭД – 61.10.1, 41.20, 60.10, 60.20, 61.10.3, 61.10.5, 61.10.8, 61.10.9, 61.20.3, 61.30, 61.30.2.

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 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 139985 с 19.06.16 до 19.06.2021

№ 41753 с 19.06.2006 по 19.06.2011 на телематические услуги связи;

41753 продлена в порядке выдачи новой лицензии 139982 с 19.06.2016 до 19.06.2021

№ 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 139984 с 19.06.2016 до 19.06.2021 г.

№ 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 147110 с 16.08.16 до 16.08.2021 г.

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

41066 продлена в порядке выдачи новой лицензии 139555 с 25.05.2016 до 25.05.2021 г.

№ 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 2016 года - 116 ЧЕЛ.  
Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет зарегистрированные обособленные подразделения:

№	Наименование подразделения	Адрес местонахождения	ОКТМО	КПП
1	Производственная база ОАО "СЕВЕРСВЯЗЬ"	628605, г.Нижевартовск, 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. Поч- товая 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, на период отпуска по беременности и родам, а так же на период отпуска по уходу за ребенком до 3-х лет исполняет обязанности главного бухгалтера на основании приказа № 173 л от 21.09.2015 г. Габдуллина Светлана Петровна

Аудиторская проверка за 2016 год в Обществе проводилась аудитором - Обществом с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских услуг», которое имеет членство в саморегулируемой организации аудиторов "Российский Союз аудиторов"(Ассоциация) с 16.09.2016 года, ОРНЗ 11603039850.

## II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

### 1. Основа составления и расшифровки кодов бухгалтерского баланса

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 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>43 951</b>

на 31 декабря 2016 г:

Группы	Первоначальная стоимость	Износ	Остаточная стоимость
Здания, сооружения, передаточные устройства, зем.уч.	36 058	27 930	8 128
Машины и оборудование, транспортные средства, оф.об.	70 101	59 659	10 442
Прочий производственный и хоз инвентарь, другие ОС	47 966	22 301	25 665
<b>Всего</b>	<b>154 125</b>	<b>109 890</b>	<b>44 235</b>

тыс. руб.

### 3. Незавершенное производство

В отчетности за 2014, 2015, 2016 года показатели строк отражаются в соответствие с нормами заполнения форм отчетности:

строка «Прочие внеоборотные активы» (стр.1190) на 2016г. – 6 т.р.; на 2015г. – 114т.р.; на 2014г. – 325т.р.;

строка «ОС» (стр.1150) на 2016 г. – 854 т.р.; на 2015г. – 2 783т.р.; на 2014г. – 1 077т.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 - 4 213 тыс. руб.

На конец отчетного периода МПЗ составили – 3 785 тыс. руб. (стр.1210)

Движение МПЗ

	2014 год	2015 год	2016 год
<b>Получено МПЗ</b>			
<b>Всего</b>	<b>15 174</b>	<b>23 401</b>	<b>18 369</b>
в том числе:			
Сырье и материалы –	7 315	10 886	6 629
Топливо –	599	653	659
Запасные части -	97	244	216
Инвентарь и хоз.принадлежности	4 028	8 556	7 745
Строительные материалы	1 725	1959	1 330
Переданные на сторону	0	0	0
<b>Израсходовано МПЗ</b>	<b>15 391</b>	<b>22 555</b>	<b>18 797</b>
<b>Всего</b>			
в том числе:			
Сырье и материалы –	7 014	11 003	6 811
Топливо –	610	651	667
Запасные части -	98	213	289
Инвентарь и хоз.принадлежности	4 567	7 330	7 892
Строительные материалы	1 554	1 959	1 469
Переданные на сторону	0	0	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 2016г. – 6 т.р.; на 2015г. – 114 т.р.; на 2014г. – 325т.р.;

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

на 2016г. – 47т.р.; на 2015 г. – 45 т.р.; на 2014г. – 33т.р.;

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

на 2016г. – 79т.р.; на 2015 г. – 91 т.р.; на 2014г. – 60т.р.;

Всего на общую сумму: на 2016г. – 132т.р на 2015г. – 250 т.р.; на 2014г. – 418т.р.;

## 6.Дебиторская задолженность.

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

	тыс.руб.		
	Задолженность на 31.12.16 г	Задолженность на 31.12.15 г	Задолженность на 31.12.14 г
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность, всего</b>	<b>5 775</b>	<b>6 813</b>	<b>11604</b>
- в том числе			
<b>Покупатели и заказчики, в т.ч.</b>	<b>5 273</b>	<b>5 629</b>	<b>11034</b>
Задолженность по м/г, м/н переговорам	520	676	1055
<b>Авансы выданные</b>	<b>260</b>	<b>338</b>	<b>142</b>
<b>Прочие дебиторы</b>	<b>896</b>	<b>846</b>	<b>428</b>
Расходы по приобретению компьют.программ и прав	47	45	33
Налоги	195	66	58
Расчеты с подотчетными лицами		17	
Расчеты по претензиям	53	98	
Расчеты с персоналом	29	81	
Прочие дебиторы кредиторы	572	539	337

Резерв под неоплаченную дебиторскую задолженность по сомнительным долгам на конец отчетного периода составил 654 тыс.руб. Таким образом, общая сумма дебиторской задолженности покупателей и заказчиков без учета резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода составляет 6 429 тыс.руб.

Сокращение дебиторской задолженности вызвано тем, что технологический прогресс идет вперед и абоненты отказываются от стационарной связи, а также проводится эффективная претензионная работа с покупателями и заказчиками. Кроме этого, в начале года были закрыты обязательства по договорам, по которым в конце 2016 были выплачены авансы.

## 7.Кредиторская задолженность

### Структура краткосрочной кредиторской задолженности (стр.1520):

тыс.руб.



Показатели	Задолженность на 31.12.16 г	Задолженность на 31.12.15 г	Задолженность на 31.12.14 г
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	<b>12 442</b>	<b>10 976</b>	<b>13655</b>
В том числе:			
<b>Задолженность перед поставщиками и подрядчиками</b>	<b>2034</b>	<b>1851</b>	<b>2318</b>
<b>Задолженность перед персоналом по оплате труда</b>	<b>1 564</b>	<b>1557</b>	<b>1389</b>
<b>Задолженность по страховым взносам</b>	<b>1 129</b>	<b>1168</b>	<b>937</b>
<b>Задолженность по налогам и сборам</b>	<b>4 465</b>	<b>4533</b>	<b>5 490</b>
<b>Прочая кредиторская задолженность, в т.ч.</b>	<b>1 899</b>	<b>1490</b>	<b>3 304</b>
Авансы полученные за товары	1 594	445	256
НДС с авансов полученных	-243	-68	-39

Увеличение кредиторской задолженности не значительное. Задолженность перед поставщиками текущая, которая была погашена в январе 2017 г. Авансы полученные за товары увеличились в связи с оплатой покупателей авансом услуги за декабрь 2016 г.

#### 8. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал (стр.1310) 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 711 тыс.руб., по итогам отчетного года резервный капитал не создавался по причине того, что по итогам отчетного года по бухгалтерским данным был получен убыток.

#### 9. Стоимость чистых активов

Стоимость чистых активов Общества складывается из стр. 1300 Капитал и резервы бухгалтерского баланса и стр. 1530 Доходы будущих периодов бухгалтерского баланса. На конец 2016 года стоимость чистых активов составляет 52 445 тыс. руб., на конец 2015 года составлял 56 974 тыс.руб., на конец 2014 года - 57 479 тыс. руб.

Данная информация раскрыта в разделе 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.

#### 10. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

В ряде случаев денежные потоки в Отчете о движении денежных средств отражаются в свернутом виде и исключаются из общей суммы, в связи с этим имеются отклоне-



ния между суммами отраженными по поступлениям (107 054 т.р.) и платежам (105 879 т.р.) в форме и сводными оборотами по счетам учета денежных средств (сч.50, 51, 52, 55, 57) по дебету счетов 195 322 т.р., по кредиту счетов 194 148 т.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 – 88 269 т.р. в части:

агентских договоров на сумму – 6 191 т.р.;

НДС полученного от покупателей и заказчиков на сумму – 19 388 т.р.;

суммы внутренних оборотов (между счетами 50,51,52,55,57) на сумму 62 690 т.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 – 6 191 т.р.;

НДС перечисленного поставщикам и в бюджет на сумму – 18 578 т.р.;

суммы превышения полученного НДС от покупателей над НДС перечисленным поставщикам и в бюджет на сумму – 811 т.р.;

суммы внутренних оборотов (между счетами 50,51,52,55,57) на сумму 62 690 т.р.

### III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

По данным бухгалтерского учета за 2016 год Общество получило убыток в размере 6 504 тыс.руб.

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

Расходы на социальные выплаты, относящиеся на финансовый результат за 2016 год, составили 491 тыс.руб., за 2015 год было выплачено 469 тыс.руб.

Все выплаты производились на основании Коллективного договора между работодателем и работниками Общества.

	тыс.руб.	
	2015 год	2016 год
Материальная помощь на погребение	70	120
Материальная помощь к юбилею, по рождению детей	399	371



## 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 23 435 тыс. руб., сумма НДС к вычету составила 9 655 тыс.руб., итого сумма к уплате в бюджет 13 780 тыс.руб.

### Налог на прибыль.

Сумма налога на прибыль, определенная из бухгалтерской прибыли (сумма условного дохода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 1 551 тыс.руб.

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль) составила 301 тыс.руб. Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов. Существенные разницы составляют постоянные разницы, возникшие в отчетном году по: начислению амортизации основных фондов приобретенных за счет финансирования, выплатам социального характера работникам общества (материальная помощь), праздничным мероприятиям, убыткам прошлых лет.

В отчетном году общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисляемым по данным налогового учета, составила - 749 тыс.

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

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

2014г.	-	1 649 тыс. руб., налог	330 тыс.руб.
2015г.	-	1 096 тыс. руб., налог	219 тыс.руб.
2016г.	-	-6 504	-

Сумма прибыли до налогообложения (стр.2300 Отчёта о финансовых результатах) за 2016 год составила – 7 754 тыс.руб.

Общая сумма изменения отложенных налоговых обязательств (стр.2430), составила - 75 тыс.

Сумма изменения отложенных налоговых активов (стр.2450) составила 1 325 тыс.руб.

Таким образом, убыток Общества (стр.2400) за 2016 год составил – 6 504 тыс.руб.  
 Базовый убыток на 1 акцию за 2016 год составил  $6\,504\,153 / 57\,969 = 112,20$  руб.

### 3. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

	2015 год	2016 год
<b>Прочие доходы</b>	<b>4 736</b>	<b>3 916</b>
в том числе:		
Поступления от продажи и прочего выбытия ОС, иных активов	58	108
Восстановление резерва по сомнительным долгам	2626	2 233
Амортизация за счет финансирования	512	724
Курсовые разницы	34	-
Прочие внереализационные доходы	361	305
Проценты по дог.займа, кредита	1145	546
<b>Прочие расходы</b>	<b>5781</b>	<b>7006</b>
в том числе:		
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием ОС, иных активов	78	
Резерв по сомнительным долгам	2 786	2 141
Резерв по отпускам		1 716
Налог на имущество	547	457
Платежи за сверхнормативные выбросы	102	105
Услуги, оказываемые кредитными организациями	500	542
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	2	
Взносы с мат.помощи	89	76
Судебные расходы	131	179
Культурно-спортивные мероприятия (подарки детям к НГ)	414	900
Социальные выплаты работникам, предусмотренные колдоговором (мат.помощь)	469	491
Прочие выплаты работникам предусмотренные кол.договором (премии)		
Штрафы, пени, иные санкции (ИФНС, ОГПС, РТС)	116	-
Расходы по списанию объектов ОС		
Благотворительные взносы	30	42
Благоустройство территории		
Исп.радиочаст.спектра	314	157
Курсовые разницы	18	
Проценты по дог.займа, кредита	0	0
Прочие внереализационные расходы	185	200



#### 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.

<u>Информация по сегментам</u>		тыс.руб.	
		2015	2016
<b>Общая величина выручки от продаж</b>		<b>105701</b>	<b>101841</b>
в том числе:			
Предоставление во временное пользование		36208	35940
Доля дохода по МГ, МН и Зоновым переговорам		6068	3924
Услуги по предоставлению доступа к сети Интернет		12703	15 069
Услуги по предоставлению доступа к сети КТВ		7929	8691
Строительно-монтажные работы		1984	1128
Услуги связи прочие		59	138
Услуги технического обслуживания		13153	12482
Услуги традиционной телефонии		27597	24469
<b>Себестоимость продаж</b>		<b>104327</b>	<b>106 505</b>
в том числе:			
Предоставление во временное пользование		22169	24023
Доля дохода по МГ, МН и Зоновым переговорам		6208	4574
Услуги по предоставлению доступа к сети Интернет		12324	14368
Услуги по предоставлению доступа к сети КТВ		8210	8654
Строительно-монтажные работы		1990	1106
Услуги связи прочие		31	76
Услуги технического обслуживания		7090	6939
Услуги традиционной телефонии		46305	46765
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>		<b>1374</b>	<b>-4664</b>



в том числе:		
Предоставление во временное пользование	14039	11917
Доля дохода по МГ, МН и Зоновым переговорам	-140	-650
Услуги по предоставлению доступа к сети Интернет	379	701
Услуги по предоставлению доступа к сети КТВ	-281	37
Строительно-монтажные работы	-6	22
Услуги связи прочие	28	62
Услуги технического обслуживания	6063	5543
Услуги традиционной телефонии	-18708	-22296

## 5. Условные факты хозяйственной деятельности

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. Потенциальным покупателем выступает Администрация Нижневартковского района.

Оплату стоимости дополнительных акций планируется произвести имуществом (различными сетями и оборудованием). Таким образом, после завершения процедуры оценки, регистрации и получения в счет оплаты имущества в учете планируется увеличение уставного капитала и стоимости внеоборотных активов Общества на 8 065 тыс.руб.

## 6. Оценочные обязательства

На конец отчетного периода сумма оценочного обязательства (стр.1540 бухгалтерского баланса) в части расходов на оплату отпусков на конец отчетного периода составила – 5 438 тыс. руб., конец 2015 г. - 3 179 тыс.руб., на конец 2014г. – 3 825 тыс.руб.

## 7. Информация о связанных сторонах

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

В отчетном периоде были проведены следующие операции со связанными сторонами:

Муниципальный контракт № Д/17/16 от 20.12.2015 г. и № Д/23/16 от 15.06.2016 г. доступ к сети местной телефонной связи и услуги местной телефонной связи с автоматическим телефонным соединением на радиостанции Kenwood ТК-7302 Н на 111 т.р.



Незавершенные операции по данным контрактам отсутствуют.

## 8. События после отчётной даты, прочая информация

**Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности** – отсутствуют и прекращение деятельности не предусматривается.

**События после отчетной даты** - отсутствуют.

### Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами. По мнению Руководства Общества по состоянию на 31 декабря 2016 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

Генеральный директор



А.В.Майер

27 января 2017 года