

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому отчету ОАО «Варьеганэнергонефть» за 2016 год.

Раздел I. Общие сведения о деятельности общества

1.1. Открытое акционерное общество «Варьеганэнергонефть» (ОАО «ВЭН» - сокращенное наименование, (далее по тексту Общество)) создано в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 17 ноября 1992 года № 1403 «Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения» и от 01.07.92 № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» путем преобразования из Государственного предприятия «Варьеганэнергонефть» Приказом № 264 от 14 мая 1993 года «Комитета по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа».

Юридический адрес – Россия, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, город Радужный, Южная промышленная зона, улица Промышленная, дом 1.

Общество зарегистрировано 27 мая 1993г. постановлением Главы администрации г. Радужного N 256 (свидетельство о регистрации N 60536) и перерегистрировано Инспекцией ФНС России по г. Радужному ХМАО-Югры (Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц № 1028601465683).

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила 410 человек за 2016 год, 406 человек за 2015 год, 414 человек за 2014 год, 415 человек за 2013 год, 417 человек за 2012 год, 422 человек за 2011 год, 427 за 2010 год.

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости акций общества, приобретенных акционерами, определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов и составляет 61 200 000 рублей.

Оплаченный уставный капитал общества 61 200 000 рублей, составленный из номинальной стоимости 102 000 обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальная стоимость одной акции 600 рублей.

Приказом по Региональному отделению Федеральной службы по финансовым рынкам в Уральском федеральном округе от 18.09.2012 г. № 62-12-1005/пз-н осуществлена государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) обыкновенных именных бездокументарных акций Открытого акционерного общества «Варьеганэнергонефть», размещаемых путем конвертации акций в акции той же категории (типа) с большей номинальной стоимостью. Выпуску присвоен государственный регистрационный номер: 1-02-00656-F от 18 сентября 2012 года.

Количество объявленных обыкновенных именных бездокументарных акций составляет 102 000 (сто две тысячи) штук, номинальной стоимостью 600 (шестьсот) рублей каждая акция.

Объявленные обыкновенные именные акции Общества предоставляют тот же объем прав, что и обыкновенные именные акции Общества.

По состоянию на 31 декабря 2016 года в реестре акционеров Общества зарегистрировано 294 акционера, из них юридических лиц – 2; физических лиц – 292. В том числе открыто 2 лицевых счета с долевым участием. Держателем реестра акционеров ОАО "Варьеганэнергонефть" является профессиональный регистратор Тюменский филиал АО «Новый регистратор», действующий на основании Лицензии № 10-000-1-00339 от 30.03.2006г. Срок действия лицензии без ограничения срока действия.

Решением годового общего собрания акционеров от 21.04.2016г. утвержден внешний аудитор ОАО «Варьеганэнергонефть» - ЗАО Аудиторская фирма "Аудит Аналитик" (договор №11 от 31.03.2016г.). ЗАО Аудиторская фирма "Аудит Аналитик" осуществляет свою деятельность на основании Свидетельства о членстве № 1038 Некоммерческого партнерства «Аудиторская палата России», включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО 28.12.2009г. (регистрационный номер 10201004482), договор страхования профессиональной ответственности аудиторов № 94363939 от 05.06.2015г.

В ведении Общества находится имущество учредителей, зарегистрированных в реестре акционеров предприятия.

1.2. Основной вид деятельности Общества по общероссийскому классификатору 35.12.1 – распределение электроэнергии потребителям по собственным сетям. Общество классифицировано как, Распределительно - сетевая компания. Диапазон обслуживания у предприятия более 230 км от черты города. Основными потребителями электроэнергии являются нефтяные компании ПАО «Варьеганнефтегаз», ОАО «Варьеганнефть».

В настоящее время компания владеет 100% рынка передачи электроэнергии по сетям на производственное потребление.

Предприятие предоставляет качественные услуги по техническому обслуживанию нефтепромыслового электрооборудования по договорам, выполняет капитальное строительство, услуги по оперативно-диспетчерскому управлению, услуги по подключению, отключению электрического оборудования и ремонт линий электропередач и подстанций.

Осуществление данных направлений деятельности Общества обеспечивает выполнение основной задачи - получение прибыли.

Основными направлениями деятельности Общества являются:

-передача электроэнергии потребителям по своим распределительным сетям напряжением 35 кВ, 6-10 кВ и 0,4 кВ в соответствии с условиями заключенных договоров на потребление электроэнергии;

-осуществление мероприятий по техническому перевооружению, совершенствованию методов эксплуатации, обслуживанию и ремонту оборудования техники;

-промышленное и гражданское строительство.

1.3. Названные виды деятельности обеспечиваются соответствующими лицензиями:

а). По основным видам деятельности лицензии не предусмотрены действующим законодательством Российской Федерации.

б). *Вид деятельности:* Передвижная (ЭТЛ-35 на базе а/м ГАЗЕЛЬ), стационарная электролаборатория с переносным комплектом приборов.

Номер: 58ЭТЛ039

Дата выдачи: 22.06.2015.

Срок действия: до 22.06.2018

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору (Ростехнадзор) Северо-Уральское управление.

в). *Вид деятельности:* О допуске к работам по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объектов капитального строительства, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

Номер: 332-241209-С-НВ

Дата выдачи: 24.12.2009

Срок действия: бессрочно

Орган, выдавший лицензию: Саморегулируемая организация некоммерческое партнерство «ЮграСтрой» (СРО-С-050-20102009).

г). Вид деятельности: Свидетельство о регистрации опасных производственных объектов.

Номер: А 58-40056

Дата выдачи: 28.05.2015

Срок действия: бессрочно

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору.

жс). Вид деятельности: Деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортированию, размещению отходов I-IV класса опасности.

Номер: 86 № 00256

Дата выдачи: 11.01.2016

Срок действия: бессрочно

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору.

з). Вид деятельности: Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.

Номер: 86-Б/00298

Дата выдачи: 13.09.2011

Срок действия: бессрочно

Орган, выдавший лицензию: Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий.

1.4. Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров, решающее вопросы избрания Совета директоров, генерального

директора, ревизионной комиссии, аудитора Общества и другие вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, в соответствии с действующим законодательством РФ и Уставом акционерного общества.

Совет директоров Общества избирает Председателя совета директоров, определяет приоритетные направления деятельности общества, принимает решения о созыве общего собрания акционеров и решает другие вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, в соответствии с действующим законодательством РФ и Уставом акционерного общества.

Состав совета директоров:

ФИО физического лица	Доля в уставном капитале Общества (в %)
1. Алиниседов Валерий Алисултанович	2,07
2. Алистанов Зайнудин Алистанович	0,71
3. Гапоненко Николай Иванович	0,50
4. Козинчук Владимир Николаевич	0,32
5. Комаров Сергей Анатольевич	0,48
6. Куликов Сергей Сергеевич	2,73
7. Куссмауль Виктор Оскарович	11,50
8. Куссмауль Людмила Павловна	7,57
9. Чепур Степан Иванович	1,04

В течение 2016 года состав Совета директоров Общества не изменялся.

Председатель Совета директоров организует работу Совета директоров, контролирует исполнение принятых Советом директоров решений, а также осуществляет другие полномочия в соответствии с Уставом и решениями Общего собрания акционеров.

Председатель совета директоров Чепур Степан Иванович, избран из состава членов Совета директоров на заседании 21.04.2016г. (Протокол № 1 от 21.04.2016г.).

Генеральный директор осуществляет оперативное руководство текущей деятельностью Общества, формирует исполнительный аппарат и издает распорядительные документы, обязательные для исполнения всеми работниками Общества.

Генеральный директор Общества Куссмауль Виктор Оскарович, избран решением годового общего собрания акционеров 21.04.2016г. (Протокол №1 от 21.04.2016г.).

Структура акционерного капитала:

Распределение акций:	На 31.12.2015г.		На 31.12.2016г.	
	Число акций, шт.:	Доля в УК:	Число акций, шт.:	Доля в УК:
Число акций, принадлежащих ЗАО «Стример»	9 077	8,90	9 077	8,90
Число акций, принадлежащих ООО «Лидер»	19 500	19,12	19 500	19,12
Число акций, принадлежащих физическим лицам	73 423	71,98	73 423	71,98
Число акций, принадлежащих ОАО «ВЭН»	0,00	0,00	0,00	0,00
Всего:	102 000	100	102 000	100

Раздел II. Элементы учетной политики Общества и раскрытие существенных показателей

2.1. Финансовый отчет Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.11 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, а также в соответствии с Учетной бухгалтерской и налоговой политикой Общества на 2016г.

Финансовая отчетность составлена в *тысячах рублей* на основе данных синтетического учета, полученных путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете способом двойной записи в соответствии с утвержденным рабочим планом счетов. Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являлись первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции. Все первичные и распорядительные документы оформлены подписями должностных лиц в установленном порядке.

Оценка активов Общества на начало и конец отчетного периода производилась исходя из фактических затрат на их приобретение.

Изменения учетной политики на 2016 год были внесены с целью формирования в бухгалтерском учете наиболее полной и достоверной информации о деятельности Общества, его имущественном положении и финансовых результатах, необходимой внутренним пользователям бухгалтерской отчетности - руководителям, учредителям, участникам и собственникам имущества организации, а также внешним - инвесторам, кредиторам и другим пользователям бухгалтерской отчетности (п. 6 статьи 8 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ), а также исходя из требования рациональности, приоритета содержания над формой и осмотристельности (п.7 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008. № 106н.

2.2. Внеоборотные активы.

Объекты основных средств показаны в балансе по остаточной стоимости. За отчетный период ввод в состав основных средств произошел в объеме 77 496 тыс.руб.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация основных средств начислялась линейным способом в соответствии с нормами. За отчетный период начислено амортизации 60 827 тыс.руб., в том числе за счет себестоимости предприятия 60 574 тыс.руб.

Амортизация нематериальных активов за текущий год составила 488 тыс.руб.

Доходы и убытки от выбытия основных средств отражались в составе операционных доходов и расходов.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, производится при достройки, дооборудовании, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценке основных средств.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически

эксплуатируемые, до получения права собственности на объект учитываются в составе основных средств. По состоянию на 01.01.2017 числится один такой объект: ВЛ-35кВ от Ф№2, №3 ПС110/35/6 кВ "Светлая" до опоры №5 ВЛ 35 кВ Ф№2, №5 ПС220/110/35/6 С/В м/р L-1,85.

Расходы на ремонт основных средств полностью включены в расходы текущего периода и составили **67 732** тыс.руб.

В отчетном году произведено фактических затрат по незавершенному строительству на сумму **84 304** тыс.руб., в т.ч. по производственным объектам **82 612** тыс.руб.

2.3. Оборотные активы.

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Погашение стоимости материально-производственных запасов передаваемых в эксплуатацию производилось в размере 100% первоначальной стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. Такие активы списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство (эксплуатацию) и в дальнейшем учитываются на забалансовом счете, предусмотренном планом счетов предприятия. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации бухгалтерией организован надлежащий контроль за их движением.

Все операции по поступлению и движению материально-производственных запасов отражались в учете на момент их поступления в зависимости от наличия первичных документов.

Общество с целью извлечения дохода осуществляло банковские вклады (срочный депозит), за 2016 год получено дохода по процентам в сумме **9 696** тыс.руб.

2.4. Формирование себестоимости.

Предприятие ведет отдельный первичный учет по видам экономической деятельности в разрезе элементов затрат, в результате

которого данные отражаются в форме «Отчет о финансовых результатах» и статистических формах.

8.1. Учет расходов на производство ведется по видам деятельности на счете 20 «Основное производство». По дебету указанного счета отражаются прямые расходы на производство работ, услуг.

Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности (косвенные расходы), отражаются на счетах 23 «Вспомогательные производства», 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы».

8.2. Фактические расходы на передачу электроэнергии учитываются напрямую по элементам затрат в пределах сметы на содержание предприятия, согласованной Тюменской энергетической комиссией.

Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности (учитываемые в составе общехозяйственных расходов), ежемесячно распределяются пропорционально выручке в дебет счета 90.7 «Управленческие расходы».

Расходы на содержание общежитий для временного проживания работников, работающих вахтовым методом, учитываются обособлено на отдельных подразделениях.

Расходы будущих периодов списывались равномерно в течение того периода, к которому они относятся.

Затраты капитального строительства списывались на расходы того отчетного периода, в котором они были произведены, на счет 08.3 «Строительство объектов ОС».

2.5. Капитал и резервы.

Величина Уставного капитала соответствует изменениям в Устав Общества от 13.12.2012г. и составляет 61 200 тыс. руб. Изменения в Устав Общества внесены в связи с государственной регистрацией выпуска (дополнительного выпуска) обыкновенных именных бездокументарных акций Открытого акционерного общества «Варьеганэнергонефть», размещаемых путем конвертации акций в акции той же категории (типа) с большей номинальной стоимостью.

Согласно учредительным документам и протоколу годового собрания акционеров от 17.04.2014г., Общество доначислило резервный фонд до размера 5% от уставного капитала в сумме 3 060 тыс.руб. По состоянию на 01.01.2016г. резервный фонд предприятия составил 3 076 тыс.руб.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенных при переоценках проведенных 2003-2004гг. В 2016 году добавочный капитал изменился, в связи с отражением операций по распределению прибыли прошлых лет, которая не расходуется безвозвратно, постоянно обращается в предприятии, меняя свою форму (из денежной в товарную и из товарной в денежную).

За отчетный год Общество получило прибыль в размере **121 621** тыс.руб.

2.6. Долгосрочные и краткосрочные обязательства.

В 2016 году Общество для обеспечения нормального функционирования предприятия и восполнения недостатка собственных оборотных средств Овердрафтом не пользовалось.

В соответствии с п.72 Положения по ведению бухгалтерского учета... в целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства или обращения отчетного периода Общество в 2016 году создавало резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год в сумме **40 884** тыс.руб.

В связи с вступлением в силу обновленной редакции ПБУ 8/2010 и введением нового понятия оценочные обязательства у Общества появилась обязанность создания резерва под отпуска (письмо Минфина России от 26.04.2011 № 07-02-06/64). По состоянию на 01.01.17г. резерв сформирован в сумме **34 486** тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам создается.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

В 2016 году Общество создало резерв под снижение стоимости материальных ценностей в сумме **38** тыс.руб.

Изменения в учетной политике в течение года производились в соответствии с изменениями действующего законодательства.

2.7. Признание доходов.

Учет реализации продукции (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.8. Определение финансовых результатов.

При формировании финансовых результатов учтены следующие обстоятельства.

К доходам от обычных видов деятельности отнесены:

Наименование вида деятельности	Выручка 2015г. (тыс.руб.)	Выручка 2016г. (тыс.руб.)
Услуги по распределению э/энергии	1 936 427	2 102 952
Техобслуживание	99 910	143 449
Строительно-монтажные работы	31 285	111 939
Автоуслуги	2 223	979
Технологическое присоединение	12 005	4 095
Сопутствующие виды деятельности	19 601	22 330
Итого:	2 101 451	2 385 744

Основным видом деятельности ОАО «Варьеганэнергонефть» с 1 апреля 2006 года является распределение (передача) электроэнергии потребителям по своим распределительным сетям.

К операционным доходам отнесены:

Наименование	Выручка 2015г. (тыс.руб.)	Выручка 2016г. (тыс.руб.)
выручка от реализации основных средств	549	2 997
выручка от реализации материалов	5 359	680
Выручка от реализация акций	-	-
Итого:	5 908	3 677

2.9. Налоги и сборы.

Расчеты с бюджетом оцениваются с учетом признанных пени и штрафов, причитающихся к уплате (к возврату) на конец отчетного периода. Задолженность по налогам и сборам (включая пени и штрафные санкции) показывается в отчетности в составе кредиторской или дебиторской задолженности.

В 2016 году в Обществе не проводилась выездная налоговая проверка по вопросам правильности исчисления и своевременности уплаты налогов и сборов.

В Обществе проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности с целью выявления задолженности с истекшим сроком исковой давности.

На отчетную дату налоговые обязательства характеризуются следующими данными:

Показатели	Сумма (в млн.руб.)
Налог на прибыль	-
Налог на добавленную стоимость	31,2 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.
Транспортный налог	0,2 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.
Налог на землю	0,01 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.
НДФЛ	2,8 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.
Налог на имущество	1,5 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.

Общество уплачивает налоговые платежи в соответствии с установленными сроками.

2.10. Дивиденды.

Обществом объявлены дивиденды за 2015 год в размере **5 100** тыс.руб. Прибыль на одну акцию составила **50,0** рублей.

Кредиторская задолженность по расчетам с акционерами с истекшим сроком исковой давности, выявленная в результате инвентаризации, проведенной по состоянию на 01.11.2016г. на основании приказа от 30.11.2016г. № 434, списана на счет 84.1 «Прибыль, подлежащая распределению».

2.11. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Задолженность учитывалась по контрагентам, договорам, счетам-фактурам и срокам возникновения.

Дебиторская и кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, выявленная в результате инвентаризации, проведенной по состоянию на 01.11.2016г. на основании приказа от 25.11.2016г. № 425, списана на внереализационные расходы и доходы предприятия. Списанные суммы дебиторской задолженности учитываются Обществом на забалансовом счете 007 «Списанная в убыток задолженность дебиторов» в течение пяти лет с момента списания.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в составе краткосрочной, т.к. платеж по ней должен быть осуществлен в течение одного года после даты составления отчетности, в противном случае задолженность должна отражаться в составе долгосрочной.

Наличие на начало и на конец года отдельных видов дебиторской задолженности отражено в таблице.

Дебиторская задолженность на предприятии составила по состоянию на 31.12.2016 года **185 467** тыс.руб., на 31.12.2015 года **144 873** тыс.руб.

Наиболее крупными предприятиями - дебиторами являются:

№ п/п	Наименование предприятия-дебитора	Наименование услуг	На начало года		На конец года	
			Сумма (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Сумма (тыс. руб.)	Удельный вес (%)
1	ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	Передача э/энергии	10 914	8,7	4 984	3,1
2	ПАО «Варьеганнефтегаз»	Сервисная эксплуатация	39 493	31,5	39 443	24,4
3	ООО "Энергосбытовая компания Аган"	Управленческие услуги	38 280	30,6	55 301	34,2
4	ООО "ТЭК-Энерго»	Передача э/энергии	18 473	14,8	-	-
5	АО "Единая энергоснабжающая компания"	Передача э/энергии	18 047	14,4	62 105	38,3
	ИТОГО:		125 207	100	161 833	100

Кредиторская задолженность на предприятии составила по состоянию на 31.12.2016 года **173 038** тыс.руб., на 31.12.2015 года **128 031** тыс.руб.

Наиболее крупными предприятиями - кредиторами являлись:

№ п/п	Наименование предприятия-кредитора	Наименование услуг	На начало года		На конец года	
			Сумма (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Сумма (тыс. руб.)	Удельный вес (%)
1	ОАО «Тюменьэнерго»	Передача э/энергии	60 988	84,2	76 401	73,0
2	ЗАО "Стример"	Услуги, СМР	5 376	7,4	5 457	5,2
3	ООО "Лидер"	Услуги, СМР	4 612	6,4	3 861	3,7
4	ООО "Энергосбытовая компания Аган"	Услуги	445	0,6	2 547	2,4
5	ООО "ТранСпецСтрой"	Услуги	1 003	1,4	-	-
6	ООО "Северавтостроймонтаж"	СМР	-	-	16 325	15,7
	ИТОГО:		72 424	100	104 591	100

2.12. Расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов (РБП) включали в себя расходы, производимые организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. РБП подлежали списанию на соответствующие статьи затрат по производству продукции (работ, услуг) равномерно в течение отчетных периодов, к которым они относились.

В составе расходов будущих периодов учитываются:

- платежи по договорам обязательного и добровольного страхования и негосударственного пенсионного обеспечения;
- стоимость разрешений и лицензий;
- расходы на приобретение компьютерных программ;

2.13. Обслуживающие производства и хозяйства (буфет).

С 2009 года Общество не является плательщиком ЕНВД в соответствии с п.2.2 ст.346.26 НК РФ в связи с тем, что среднесписочная численность предприятия превышает 100 человек и автоматически перешло на общий режим налогообложения.

В связи с тем, что буфет находится на территории предприятия и обслуживает только его работников, расходы, связанные с содержанием

помещения объекта общественного питания, подлежат включению в состав прочих расходов, связанных с производством и реализацией.

За 2016 год доходы предприятия, относящиеся к данной деятельности составили **702** тыс.руб., а расходы – **3 969** тыс.руб.

2.14. Развитие информационных технологий в Обществе

В 2009 году в Обществе внедрена программа «*1С8 Предприятие - Единая учетная система*».

Во всех отделах управления Общества внедрена система электронного документооборота «*DIRECTUM*».

Продолжена модернизация программного комплекса «ВЭНКУ» под новые требования энергетики.

Продолжена модернизация системы автоматизированного информационно-измерительного коммерческого учета электроэнергии ОАО "ВЭН" (АИС КУЭ).

Осуществлен перевод системы телемеханики и АСУТП «Варьеганского» месторождения на систему радиодоступа CANOPY.

Переведена система телемеханики «Бахилловской» группы месторождений на систему радиодоступа CANOPY.

Раздел III. Анализ финансового состояния Общества

3.1. Финансовый анализ.

3.1.1. За 2016 год объем услуг без НДС составил **2 385 744** тыс.руб. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем услуг увеличился на **284 293** тыс.руб. или на **11,9 %**.

Себестоимость выпущенной продукции составила **2 220 602** тыс.руб. Прибыль от реализации продукции составила **165 142** тыс.руб. Учитывая другие внереализационные и операционные доходы и расходы, прибыль до налогообложения отчетного периода составила **157 060** тыс.руб. Затраты на 1 рубль товарной продукции по электроэнергии составили **0,931**. Чистая прибыль отчетного года составила **121 621** тыс.руб.

3.1.2. Дебиторская задолженность по сравнению с началом года увеличилась на **40 594** тыс.руб. или на **21,9%** и по состоянию на 31 декабря 2016г. составила **185 467** тыс.руб.

Кредиторская задолженность по сравнению с началом года увеличилась на 45 007 тыс.руб. или на 26,0 % и по состоянию на 31 декабря 2016г. составила 173 038 тыс.руб.

Структура кредиторской задолженности:

Показатель	Сумма (в тыс.руб.)	Удельный вес (в %)
Поставщики	108 183	62,5
Фонды	16 777	9,7
Налоги	35 883	20,7
Прочие	12 195	7,1
Всего:	173 038	100

3.1.3. По состоянию на 31 декабря 2016 года основные фонды Общества изношены на **67,8 %**:

$$\begin{array}{lclclcl} \text{Коэффициент} & & \text{Сумма износа} & & 1\,107\,859 & & \\ \text{Износа ОС} & = & \text{-----} & = & \text{-----} & = & 0,6779 \\ & & \text{Первоначальная} & & 1\,634\,190 & & \\ & & \text{Стоимость ОС} & & & & \end{array}$$

За 2016 год основные фонды обновлены на **5,0 %**:

$$\begin{array}{lclclcl} \text{Коэффициент} & & \text{Стоимость приобретенных ОС} & & 77\,496 & & \\ \text{обновления ОС} & = & \text{-----} & = & \text{-----} & = & 0,0496 \\ & & \text{Стоимость ОС} & & 1\,562\,151 & & \\ & & \text{на начало года} & & & & \end{array}$$

3.1.4. По результатам анализа финансового состояния Общества можно резюмировать:

Величина дебиторской задолженности на 31 декабря составила 185 467 тыс.руб. или 19,1 % от итога баланса. Доля дебиторской задолженности в оборотных средствах находится в пределах 45,2 %.

Чистые активы Общества на 31.12.2016г. составляют 745 713 тыс.руб., а на 31.12.2015г. 630 343 тыс.руб. Сумма чистых активов по сравнению с прошлым годом увеличилась на 115 370 тыс.руб. Показатель чистых активов Общества на конец 2016 года больше уставного и резервного капитала.

3.2. Условные факты хозяйственной деятельности.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2016 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно и налоговые обязательства полностью отражены в прилагаемом бухгалтерском балансе. Руководство считает, что положение Общества с точки зрения соблюдения действующего налогового законодательства не подвергнется существенным изменениям.

3.3. События после отчетной даты.

На момент выпуска настоящей бухгалтерской отчетности никаких событий, возникших после отчетной даты и способных существенно повлиять на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, не выявлено.

Генеральный директор



В.О. Куссмауль

Главный бухгалтер



Р.К. Лепехина

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма
0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	9 763	(3 642)	-	-	-	(488)	-	-	9 763	(4 130)
	5110	за 2015 г.	9 763	(3 154)	-	-	-	(488)	-	-	9 763	(3 642)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2016 г.	9 763	(3 642)	-	-	-	(488)	-	-	9 763	(4 130)
	5111	за 2015 г.	9 763	(3 154)	-	-	-	(488)	-	-	9 763	(3 642)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	9 763	9 763	9 763
в том числе:				
ПРОГРАММНЫЙ ПРОДУКТ "ВЭНКУ"	5121	9 763	9 763	9 763
"ЭНЕРГОСЕРВЕР"				

год

Форма
0710005 с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										

год

Форма 0710005 с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-	-

год

Форма 0710005
с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	1 562 151	(1 051 624)	77 496	(5 457)	4 592	(60 827)	-	-	1 634 190	(1 107 859)
	5210	за 2015 г.	1 478 592	(999 876)	87 498	(3 937)	3 858	(55 606)	-	-	1 562 151	(1 051 624)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2016 г.	99 626	(70 017)	6 137	(1 711)	1 711	(10 301)	-	-	104 052	(78 607)
	5211	за 2015 г.	87 405	(63 224)	14 940	(2 719)	2 719	(9 512)	-	-	99 626	(70 017)
Офисное оборудование	5202	за 2016 г.	4 940	(4 143)	841	(715)	715	(447)	-	-	5 066	(3 875)
	5212	за 2015 г.	4 434	(4 365)	872	(366)	366	(144)	-	-	4 940	(4 143)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2016 г.	1 270 271	(905 326)	56 950	(2 286)	1 532	(38 964)	-	-	1 324 935	(942 758)
	5213	за 2015 г.	1 202 599	(870 599)	67 672	-	-	(34 727)	-	-	1 270 271	(905 326)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2016 г.	25 239	(16 231)	4 482	(310)	284	(2 313)	-	-	29 411	(18 260)
	5214	за 2015 г.	22 467	(14 075)	2 848	(76)	70	(2 226)	-	-	25 239	(16 231)
Сооружения	5205	за 2016 г.	64 198	(15 231)	515	(26)	20	(3 705)	-	-	64 687	(18 916)
	5215	за 2015 г.	64 198	(11 247)	-	-	-	(3 984)	-	-	64 198	(15 231)
Здания	5206	за 2016 г.	73 110	(28 786)	-	-	-	(2 940)	-	-	73 110	(31 726)
	5216	за 2015 г.	71 945	(25 854)	1 165	-	-	(2 932)	-	-	73 110	(28 786)
Другие виды основных средств	5207	за 2016 г.	21 040	(11 816)	8 571	(336)	256	(2 157)	-	-	29 275	(13 717)
	5217	за 2015 г.	21 252	(9 835)	-	(212)	212	(2 193)	-	-	21 040	(11 816)
Земельные участки	5208	за 2016 г.	3 654	-	-	-	-	-	-	-	3 654	-
	5218	за 2015 г.	3 654	-	-	-	-	-	-	-	3 654	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

год

Форма 0710005 с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016 г.	10 394	84 304	(2 513)	(77 496)	14 679
	5250	за 2015 г.	32 083	65 798	-	(87 497)	10 384
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2016 г.	9 251	62 300	-	(56 950)	14 601
	5251	за 2015 г.	31 305	45 618	-	(67 672)	9 251
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242	за 2016 г.	-	4 482	-	(4 482)	-
	5252	за 2015 г.	-	2 848	-	(2 848)	-
Другие виды основных средств	5243	за 2016 г.	1 133	9 951	(2 513)	(8 571)	-
	5253	за 2015 г.	777	356	-	-	1 133
Здания	5244	за 2016 г.	-	78	-	-	78
	5254	за 2015 г.	-	1 165	-	(1 165)	-
Офисное оборудование	5245	за 2016 г.	-	841	-	(841)	-
	5255	за 2015 г.	-	872	-	(872)	-
Транспортные средства	5246	за 2016 г.	-	6 137	-	(6 137)	-
	5256	за 2015 г.	-	14 940	-	(14 940)	-
Сооружения	5247	за 2016 г.	-	515	-	(515)	-
	5257	за 2015 г.	-	-	-	-	-

год

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	53 479	34 859
в том числе:			
ВЛ-6кВ "К-2" до к.1,6,7,8,ТП-3,10,13,15,16,8,11 L=23,9 км	5261	595	-
ПС 35/6кВ 1х4 МВа Передвижная №2 (типа St-7)	5262	1 520	7 221
КТПН - 400 кВА к.96	5263	366	-
ПС 35/6 кВ "Куст-14" Вар. м/р	5264	6 950	-
ПС 35/6 кВ "Куст 16" Вар. м/р	5265	5 040	-
ПС 35/6 кВ "Куст-34"	5266	5 215	-
ПС 35/6 кВ "Куст-38" Вар. м/р	5267	5 855	-
ПС 35/6 кВ "Куст-51"	5268	5 365	-
ПС 35/6 кВ "КНС-1" Бах. м/р	5269	3 595	-
Система связи и сбора информации Бахилловской группы месторождений		293	295
Система видеонаблюдения ПТС-3		184	97
Система автоматизированная информационно-измерительная коммерческого учета электроэнергии ОАО "ВЭН"		12 747	3 582
Волоконно-оптическая линия передачи ПТС-3		142	-
Компьютер Intel Core i5+Benk GW2760+Dell 43" P4317Q		56	-
Система связи и сбора информации Варьеганского месторождения		238	-
Система связи и сбора информации Западно-Варьеганского месторождения		138	-
Система связи и сбора информации Тагринского месторождения		67	-
2КТПК ВК к.337		632	-

год

Волоконно-оптическая линия передачи ПТС-1					
Система видеонаблюдения ПТС-1		1 792	204		
Система связи и сбора информации Северо-Варьеганского месторождения		84	9		
Благоустройство производственной базы Верхне-Колик-Еганского месторождения		128	-		
Благоустройство производственной базы Северо-Хохряковского месторождения		1 706	-		
Система видеонаблюдения ОАО ВЭН		771	-		
ПС35/6кВ "К-10" и распределительные сети ЛЭП-35,6 Зап. Вар. м/р		-	459		
ПС 35/6 кВ "Куст-34" Вар. м/р		-	7 080		
ПС 35/6 кВ "КНС - 4"		-	8 014		
ПС 35/6 кВ "Передвижная" (СТ-7)		-	4 964		
Центральный склад		-	1 728		
Расчетная система планово-экономического отдела		-	1 165		
Сервер HP Proliant DL380G5 Xeon 2* E5440(2.83GHz)QC. 4GB(4*1GB) PC2-5300		-	5		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	36		
в том числе:	5271	-	-		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	48 710	89 631	89 631
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	17 133	17 725	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
ОС, принятое на ответ. хранение	5287	3 850	2 630	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	3 013	-	4 406	(1 105)	-	-	-	6 314	-
	5311	за 2015 г.	2 172	-	1 205	(363)	-	-	-	3 013	-
в том числе:											
Акции обыкновенные	5302	за 2016 г.	837	-	-	-	-	-	-	837	-
	5312	за 2015 г.	837	-	-	-	-	-	-	837	-
Целевой займ	5303	за 2016 г.	2 171	-	4 406	(1 105)	-	-	-	5 472	-
	5313	за 2015 г.	1 334	-	1 200	(363)	-	-	-	2 172	-
Доли в уставном капитале	5304	за 2016 г.	5	-	-	-	-	-	-	5	-
	5314	за 2015 г.	-	-	5	-	-	-	-	5	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	361	-	563	(705)	-	-	-	219	-
	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Целевой займ	5306	за 2016 г.	361	-	563	(705)	-	-	-	219	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	3 374	-	4 969	(1 810)	-	-	-	6 533	-
	5310	за 2015 г.	2 172	-	1 205	(363)	-	-	-	3 013	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

год

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	77 661	(381)	153 859	(131 010)	381	(38)	X	100 510	(38)
	5420	за 2015 г.	79 834	-	102 381	(95 387)	-	(381)	X	77 661	(381)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	77 336	(381)	148 660	(127 622)	381	(38)	191 533	98 374	(38)
	5421	за 2015 г.	79 561	-	101 997	(104 222)	-	(381)	169 139	77 336	(381)
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	325	-	5 199	(3 388)	-	-	515	2 136	-
	5423	за 2015 г.	273	-	1 483	(1 431)	-	-	430	325	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

год

Форма
0710005 с.10

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	145 101	(228)	185 135	-	(144 504)	(2)	202	-	185 730	(262)
	5530	за 2015 г.	215 350	(798)	144 130	-	(214 379)	-	29	-	145 101	(228)
	5511	за 2016 г.	135 775	(9)	173 402	-	(135 614)	-	2	-	173 563	(8)
	5531	за 2015 г.	195 041	(548)	135 312	-	(194 577)	-	3	-	135 775	(9)
	5512	за 2016 г.	1 298	(192)	3 468	-	(1 094)	-	182	-	3 762	(184)
Авансы выданные	5532	за 2015 г.	8 238	(179)	1 088	-	(8 028)	-	-	-	1 298	(192)
	5513	за 2016 г.	6 824	(26)	6 509	-	(6 802)	(2)	18	-	6 529	(69)
	5533	за 2015 г.	10 576	(72)	6 793	-	10 545	-	26	-	6 824	(26)
	5514	за 2016 г.	1 203	-	1 756	-	(994)	-	-	-	1 965	-
	5534	за 2015 г.	1 495	-	937	-	(1 229)	-	-	-	1 203	-
Расходы будущих периодов	5500	за 2016 г.	145 101	(228)	185 135	-	(144 504)	(2)	202	X	185 730	(262)
	5520	за 2015 г.	215 350	(798)	144 130	-	(214 379)	-	29	X	145 101	(228)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

5.2. Просроченная дебиторская задолженность						
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности									
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение			списание на финансовый результат
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-

год

	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	128 031	171 740	-	-	(126 733)	-	-	-	-	-	173 038
	5580	за 2015 г.	213 874	126 806	-	-	(212 583)	-	-	-	-	-	128 031
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	74 747	108 065	-	-	(74 629)	-	-	-	-	-	108 183
	5581	за 2015 г.	162 762	74 629	-	-	(162 644)	-	-	-	-	-	74 747
авансы полученные	5562	за 2016 г.	545	-	-	-	(440)	-	-	-	-	-	105
	5582	за 2015 г.	585	538	-	-	(578)	-	-	-	-	-	(545)
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	40 539	52 660	-	-	(40 539)	-	-	-	-	-	52 660
	5583	за 2015 г.	37 459	40 539	-	-	(37 459)	-	-	-	-	-	40 539
кредиты	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016 г.	12 200	11 015	-	-	(11 125)	-	-	-	-	-	12 090
	5586	за 2015 г.	13 068	11 101	-	-	(11 902)	-	-	-	-	-	12 200
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2016 г.	128 031	171 740	-	-	(126 733)	-	-	-	X	-	173 038
	5570	за 2015 г.	213 874	126 806	-	-	(212 583)	-	-	-	X	-	128 031

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

год

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	78 474	70 831
Расходы на оплату труда	5620	390 417	344 926
Отчисления на социальные нужды	5630	107 477	96 334
Амортизация	5640	61 062	55 887
Прочие затраты	5650	1 583 172	1 517 146
Итого по элементам	5660	2 220 602	2 085 124
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 220 602	2 085 124

год

Форма 0710005 с.13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	30 472	101 815	(97 801)	-	34 486
в том числе:						
Резерв на отпуска	5701	30 472	101 815	(97 801)	-	34 486