



Российская Федерация
Тюменская область
Ханты-Мансийский Автономный Округ – Югра

Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская фирма «Аудит-Аналитик»

г. Нижневартовск, ул. Интернациональная, 51 кв.106
ИНН 8603224446/ КПП 860301001
р/с 40702810800000006012 в АО БАНК «Ермак»,
к/с 30101810000000000742, БИК 047169742

т/факс: (3466) 43-34-86
E-mail: audit-analitik@mail.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Открытого акционерного общества «Варьеганэnergонепть»
за 2018 год**

Нижневартовск, 2019 год

**Участникам
Открытого акционерного общества
«Варьеганэнергонефть»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Варьеганэнергонефть» (ОГРН-1028601465683, 628461, Россия, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Радужный, Южная промышленная зона, улица Промышленная, дом 1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Открытого акционерного общества «Варьеганэнергонефть» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица, в лице Генерального директора за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Генеральный директор несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с генеральным директором информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель проверки по аудиту
(Квалификационный аттестат аудитора
№06-000141 от 13.09.2012г. СРО ААС,
рег.№21206024054)

Иванова

/Иванова Е.В./

Руководитель аудиторской организации
(директор)
(Квалификационный аттестат аудитора
№К 003297 от 27.03.1997г., СРО ААС,
рег. № 21606078666)



/Павликова Г.П./

ООО Аудиторская фирма «Аудит-Аналитик»
ОГРН-1168617068344,
628617, Российская Федерация, Тюменская область,
Ханты-Мансийский автономный округ-Югра,
г. Нижневартовск, ул. Интернациональная 51,
кв. 106, член саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество»
ОПНЗ - 11606076178

«14» марта 2019 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому отчету ОАО «Варьеганэнергонефть» за 2018 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 **375** человек за 2018 год, **395** человек за 2017 год, **410** человек за 2016 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-и

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 2018 года в реестре акционеров Общества зарегистрировано 276 акционеров, из них юридических лиц – 2; физических лиц – 274. 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 20.04.2018г. утвержден внешний аудитор ОАО «Варьеганэнергонефть» - ООО Аудиторская фирма "Аудит Аналитик" (договор № 3 от 20.04.2018г.). ООО Аудиторская фирма "Аудит Аналитик" осуществляет свою деятельность на основании Свидетельства о членстве № 9114 Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» в соответствии с решением Правления СРО ААС от 20 декабря 2016 года (протокол № 269) включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 20 декабря 2016 года за основным регистрационным номером записи – 11606076178.

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».

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: 58ЭТЛ036

Дата выдачи: 19.07.2018г.

Срок действия: до 19.07.2021г.

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 «ИОграСтрой» (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.

д). Вид деятельности: услуги связи по предоставлению каналов связи.

Номер: 169864

Дата выдачи: 01.11.2018г.

Срок действия: 01.11.2023г.

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций.

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	2,24
2. Алистанов Зайнудин Алистанович	0,89
3. Гапоненко Николай Иванович	0,74
4. Козинчук Владимир Николаевич	0,82
5. Комаров Сергей Анатольевич	0,66
6. Куликов Сергей Сергеевич	2,99
7. Куссмауль Виктор Оскарович	11,50
8. Куссмауль Людмила Павловна	7,57
9. Чепур Степан Иванович	1,08

В течение 2018 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 20.04.2018г. (Протокол №1 от 20.04.2018г.).

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 20.04.2018г. (Протокол №1 от 20.04.2018г.).

Структура акционерного капитала:

Распределение акций:	На 31.12.2017г.		На 31.12.2018г.	
	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 2018г.

Финансовая отчетность составлена в *тысячах рублях* 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 2018 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 осмотрительности (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 144 001 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 63 710 тыс.руб., в том числе за счет себестоимости предприятия 63908 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 31.12.2018 числятся несколько объектов, относящихся к этой категории:

-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;

-ВЛ-35кВ от ПС 35/6кВ "КНС-2" до ПС 110/35/6кВ "КНС-3" Тагринского м/р;

-РУ-6кВ в районе ПС-35/6кВ КНС-1 ВКЕ м/р;

-ЛЭП-6кВ ВКЕ м/р.

Расходы на ремонт основных средств полностью включены в расходы текущего периода и составили **65 594** тыс.руб.

В отчетном году произведено фактических затрат по незавершенному строительству на сумму **96 199** тыс.руб., в т.ч. по производственным объектам **96 199** 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 2018 год получено дохода по процентам в сумме 7 287 тыс.руб.

Общество с целью улучшения жилищных условий, предоставляет займы работникам, за 2018 год получено дохода по процентам в сумме 566 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 90.08 «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 08.03 «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 01.01.2019г. резервный фонд предприятия составил 3 076 тыс.руб.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенных при переоценках проведенных 2003г., 2004г. и в 2018г.

За отчетный год Общество получило убыток в размере 17 866 тыс.руб.

2.6. Долгосрочные и краткосрочные обязательства.

В 2018 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 2018 году создавало резерв на

выплату вознаграждения по итогам работы за год в сумме **153 416** тыс.руб., включая страховые взносы.

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 31.12.2018г. проведена инвентаризация резерва предстоящих расходов на оплату отпусков работникам с целью его уточнения исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среддневной суммы расходов на оплату труда работников и обязательных отчислений страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Выявленные разницы отражены в учете согласно законодательства (в ред. Федерального закона от 24.07.2009 № 213-ФЗ). По состоянию на 01.01.19г. резерв составляет **30 173** 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 2018 году Общество создало резерв под снижение стоимости материальных ценностей в сумме **73** 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 2017г. (тыс.руб.)	Выручка 2018г. (тыс.руб.)
Услуги по распределению э/энергии	2148639	1818259
Техобслуживание	139000	142648
Строительно-монтажные работы	47667	16822
Автоуслуги	1705	1233
Технологическое присоединение	5502	50040
Сопутствующие виды деятельности	15329	6061
Итого:	2357842	2035063

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 2017г. (тыс.руб.)	Выручка 2018г. (тыс.руб.)
Выручка от реализации основных средств	3510	1102
Выручка от реализации материалов, товаров	10449	11783
Выручка от реализации услуг аренды	12172	20709
Выручка от реализации услуг откачки сточных вод	28	189
Выручка от реализации услуг хранения ГСМ	-	19
Итого:	26159	33802

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 2018 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	31,5 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.
Транспортный налог	0,2 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.
Налог на землю	0,1 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.
НДФЛ	2,7 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.
Налог на имущество	3,0 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.

Общество уплачивает налоговые платежи в соответствии с установленными сроками.

2.10. Дивиденды.

Обществом объявлены дивиденды за 2018 год в размере **7 140** тыс.руб. Прибыль на одну акцию составила **70,0** рублей.

Кредиторская задолженность по расчетам с акционерами с истекшим сроком исковой давности, выявленная в результате инвентаризации, проведенной по состоянию на 01.11.2018г. на основании приказа от 30.11.2018г. № 440, списана на счет 84.1 «Прибыль, подлежащая распределению» в сумме **447** тыс.руб..

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 01.11.2018г. на основании приказа от 26.11.2018г. № 432, 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 31.12.2018 года **140 836** тыс.руб., на 31.12.2017 года **168 064** тыс.руб.

Наиболее крупными предприятиями - дебиторами являются:

№ п/ п	Наименование предприятия- дебитора	Наименов ание услуг	На начало года		На конец года	
			Сумма (тыс. руб.)	Удельны й вес (%)	Сумма (тыс. руб.)	Удельны й вес (%)
1	АО «Газпром Энергосбыт Тюмень»	Передача э/энергии	2432	2,1	1828	1,6
2	ПАО «Варьеганнефтегаз»	Сервисная эксплуата ция	28015	24,5	36212	30,8
3	ООО "Энергосбытовая компания Аган"	Управленч иские услуги	42623	37,2	46155	39,3
4	АО "Нижневартовское нефтегазодобывающ ее предприятие"»	Сервисная эксплуата ция	8486	7,4	3710	3,2

ОАО «Варьеганэнергонефть»
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год

5	АО "Единая энергоснабжающая компания"	Передача э/энергии	28381	24,8	22971	19,6
6	ОАО МК "Аганнефтегазгеология"	Сервисная эксплуатация	3178	2,8	3178	2,7
7	ОАО «Варьеганнефть»	Сервисная эксплуатация	1385	1,2	3339	2,8
	ИТОГО:		114500	100	117393	100

Кредиторская задолженность на предприятии составила по состоянию на 31.12.2018 года **156 022** тыс.руб., на 31.12.2017 года **176 405** 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	62973	72,1	69350	87,1
2	ЗАО "Стример"	Услуги, СМР	11030	12,6	1175	1,5
3	ООО "Лидер"	Услуги, СМР	8329	9,5	3254	4,1
4	ООО "Энергосбытовая компания Аган"	Услуги	1264	1,4	1924	2,4
5	АО «Газпром Энергосбыт Тюмень»	Передача э/энергии	1565	1,8	1960	2,4
6	ПАО «ФСК ЕЭС»	Передача э/энергии	2171	2,6	1984	2,5
	ИТОГО:		87332	100	79647	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(ПО);*
- компенсация убытков, наносимых природным ресурсам, причиненных в результате хозяйственной деятельности Компании коренным малочисленным народам.*

2.13. Переоценка основных средств.

По состоянию на 31 декабря 2018 года проведена переоценка группы основных средств: Передаточные устройства (Воздушные и Кабельные линии).

2.14. Развитие информационных технологий в Обществе

На предприятии завершено внедрение и модернизация АИИС КУЭ, удовлетворяющей требованиям ОРЭМ и получено бессрочное свидетельство Федеральным агентством по техническому регулированию и метрологии RU.E.34.004.A № 40110 от 08 августа 2010 года.

В 2018. в Обществе продолжено совершенствование *«ИС: Предприятие 8.3»*.

Во всех отделах управления Общества используется 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).

Продолжено коммерческое информационное обслуживание по предоставлению информации учета электроэнергии заинтересованным организациям.

Системы телемеханики и технического учета электроэнергии осуществляется на современном, высокоскоростном комплексе радиодоступа CANOPY. Технологические объекты, территориально находящиеся на относительно небольшом удалении от магистральной ВОЛС интегрированы в корпоративную сеть предприятия посредством оптоволоконных кабельных линий. Большинство рабочих станций отдаленных месторождений введены в единую компьютерную сеть предприятия.

Продолжается промышленная эксплуатация оптико-волоконной линии связи «СР-10 – Бахилы – Тагринка – ПТС-1 – База ВЭН», что позволило обеспечить высокоскоростным каналам связи рабочие станции и технологические объекты Тагринского, Бахиловского и Верне-Колик Еганского месторождений.

Обеспечен доступ в интернет на скорости до 100МБит/с от двух провайдеров, что обеспечивает высокую надежность интернет соединения.

Внедрение системы скоростной ВЧ-связи CANOPY и ВОЛС позволило организовать видеонаблюдение с отдельных подстанций.

Проводится постепенная замена устаревших компьютеров и серверов Общества.

Для обеспечения работников предприятия современным программным обеспечением продолжалась закупка дополнительных лицензий.

Раздел III. Анализ финансового состояния Общества

3.1. Финансовый анализ.

3.1.1. За 2018 год объем услуг без НДС составил **2 035 063** тыс.руб. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем услуг уменьшился на **322 779** тыс.руб. или на **13,69 %**.

Себестоимость выпущенной продукции составила **2 059 416** тыс.руб. Убыток от реализации продукции составил **(24 352)** тыс.руб. Учитывая другие внереализационные и операционные доходы и расходы, прибыль (убыток) до налогообложения отчетного периода составил **(18 191)** тыс.руб. Затраты на 1 рубль товарной продукции составили **1,012**. Чистая прибыль (убыток) отчетного года составил **(17 866)** тыс.руб.

3.1.2. Дебиторская задолженность по сравнению с началом года уменьшилась на **27 228** тыс.руб. или на **16,2%** и по состоянию на 31 декабря 2018г. составила **140 836** тыс.руб.

Кредиторская задолженность по сравнению с началом года уменьшилась на **20 383** тыс.руб. или на **11,6 %** и по состоянию на 31 декабря 2018г. составила **156 022** тыс.руб.

Структура кредиторской задолженности:

Показатель	Сумма (в тыс.руб.)	Удельный вес (в %)
Поставщики	81 739	52,4
Фонды	26 195	16,8
Налоги	36 598	23,5
Прочие	11 321	7,3
Всего:	155 853	100

3.1.3. По состоянию на 31 декабря 2018 года основные фонды Общества изношены на **80,3 %**:

$$\begin{array}{lclclcl} \text{Коэффициент} & & \text{Сумма износа} & & 2\,929\,199 & & \\ \text{Износа ОС} & = & \text{-----} & = & \text{-----} & = & 0,8033 \\ & & \text{Первоначальная} & & 3\,646\,630 & & \\ & & \text{Стоимость ОС} & & & & \end{array}$$

За 2018 год основные фонды обновлены на **8,6 %**:

$$\begin{array}{lclclcl} \text{Коэффициент} & & \text{Стоимость приобретенных ОС} & & 144\,001 & & \\ \text{обновления ОС} & = & \text{-----} & = & \text{-----} & = & 0,859 \\ & & \text{Стоимость ОС} & & 1\,676\,410 & & \\ & & \text{на начало года} & & & & \end{array}$$

3.1.4. По результатам анализа финансового состояния Общества можно резюмировать:

Величина дебиторской задолженности на 31 декабря составила **140 836** тыс.руб. или **13,2 %** от итога баланса. Доля дебиторской задолженности в оборотных средствах находится в пределах **45,1 %**.

Чистые активы Общества на 31.12.2018г. составляют **856 335** тыс.руб., а на 31.12.2017г. **765 386** тыс.руб. Сумма чистых активов по сравнению с прошлым годом увеличилась на **90 949** тыс.руб. Показатель чистых активов Общества на конец 2018 года увеличился, в связи с проведенной переоценкой группы основных средств на конец отчетного года. Показатель чистых активов больше уставного и резервного капитала.

3.2. Условные факты хозяйственной деятельности.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2018 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

Главный бухгалтер



В.О. Куссмауль

Р.К. Лепехина

год

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Перио д	На начало года		Изменени я за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопле нная аморти- зация и убытки от обесцене - ния	Поступил о	Выбыло		накопле нная аморти- зация и убытки от обесцене - ния	начислен о амортиза- ции	Убыток от обесцен е- ния			Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопле нная аморти- зация и убытки от обесцене - ния						Первоначальная стоимость	Накопле нная аморти- зация
Нематериальны е	510	за 2018г.	9 763	(4 618)	-	-	-	(488)	-	-	9 763	(5 106)		
активы - всего	511	за 2017г.	9 763	(4 130)	-	-	-	(488)	-	-	9 763	(4 618)		
в том числе:														
Исключительное авторское право на	510	за 2018г.	9 763	(4 618)	-	-	-	(488)	-	-	9 763	(5 106)		
программы для ЭВМ, базы данных	511	за 2017г.	9 763	(4 130)	-	-	-	(488)	-	-	9 763	(4 618)		

год

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	9 763	9 763	9 763
в том числе: ПРОГРАММНЫЙ ПРОДУКТ "ВЭНКУ" "ЭНЕРГОСЕРВЕР"	5121	9 763	9 763	9 763

год

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-

год

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 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-

год

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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	1 676 410	(1 159 252)	144 001	(1 398)	1 398	(63 908)	1 827 616	1 707 437	3 646 629	(2 929 199)
	5210	за 2017г.	1 634 190	(1 107 859)	55 794	(13 574)	13 433	(64 826)	-	-	1 676 410	(1 159 252)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2018г.	109 416	(78 551)	22 444	(361)	361	(9 584)	-	-	131 499	(87 774)
	5211	за 2017г.	104 052	(78 608)	15 285	(9 921)	9 863	(9 806)	-	-	109 416	(78 551)
Офисное оборудование	5202	за 2018г.	4 349	(3 885)	-	(573)	573	(383)	-	-	3 776	(3 695)
	5212	за 2017г.	5 067	(3 875)	20	(738)	738	(748)	-	-	4 349	(3 885)
Сооружения	5203	за 2018г.	1 217 113	(865 854)	108 748	-	-	(30 972)	1 827 616	1 707 437	3 153 477	(2 604 263)
	5213	за 2017г.	1 194 150	-835548425	22 999	(36)	36	(30 342)	-	-	1 217 113	(865 854)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2018г.	23 741	(18 710)	1 703	(125)	125	(1 590)	-	-	25 319	(20 175)
	5214	за 2017г.	23 774	(17 492)	819	(852)	815	(2 033)	-	-	23 741	(18 710)
Здания	5205	за 2018г.	74 889	(34 793)	-	-	-	(2 701)	-	-	74 889	(37 494)
	5215	за 2017г.	73 471	(31 785)	1 418	-	-	(3 008)	-	-	74 889	(34 793)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2018г.	227 845	(152 380)	11 106	(304)	304	(18 066)	-	-	238 647	-170141673
	5216	за 2017г.	214 060	(135 532)	15 253	(1 468)	1 422	(18 270)	-	-	227 845	(152 380)
Другие виды	5207	за	15 403	(5 079)	-	(35)	35	(612)	-	-	15 368	-5655722.3

основных средств	2018г. за 2017г.	15 962	(5 019)	-	(559)	559	(619)	-	-	15 403	(5 079)
Земельные участки	5217	15 962	(5 019)	-	(559)	559	(619)	-	-	15 403	(5 079)
	5208	3 654	-	-	-	-	-	-	-	3 654	-
	5218	3 654	-	-	-	-	-	-	-	3 654	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

год

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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	60 076	96 199	-	-144001172,9	12 274
	5250	за 2017г.	14 679	101 191	-	(55 794)	60 076
в том числе: Сооружения	5241	за 2018г.	53 828	61 177	-	(108 748)	6 257
	5251	за 2017г.	3 517	73 310	-	(22 999)	53 828
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2018г.	3 977	13 068	-	(11 106)	5 939
	5252	за 2017г.	11 084	8 146	-	-15252898,1	3 977
Здания	5243	за 2018г.	78	-	-	-	78
	5253	за 2017г.	78	1 418	-	(1 418)	78
Транспортные средства	5244	за 2018г.	2 193	20 251	-	(22 444)	-
	5254	за 2017г.	-	17 478	-	-15285435,37	2 193
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2018г.	-	1 703	-	(1 703)	-
	5255	за 2017г.	-	819	-	(819)	-
Офисное оборудование	5246	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2017г.	-	20	-	(20)	-

год

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	45 281	32 366
в том числе:			
Силовые машины и оборудование	5261	31 439	23 814
Средства связи	5262	2 366	3 585
Прочие машины и оборудование	5263	610	2 584
Передающие устройства	5264	10 866	945
Здания	5265	-	1 418
Компьютеры	5266	-	20
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

год

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	47 886	48 710	48 710
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	84 129	16 540	17 133
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
ОС, принятое на ответ. хранение	5287	11 597	10 950	3 850

год

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	накоплен- ная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка
						первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	8 567	-	2 155	(2 921)	-	-	-	7 801	-
	5311	за 2017г.	6 314	-	4 650	(2 397)	-	-	-	8 567	-
в том числе: Акции обыкновенные	5302	за 2018г.	837	-	-	-	-	-	-	837	-
	5312	за 2017г.	837	-	-	-	-	-	-	837	-
Целевой займ	5303	за 2018г.	7 730	-	2 155	(2 921)	-	-	-	6 964	-
	5313	за 2017г.	5 472	-	4 650	(2 392)	-	-	-	7 730	-
Доли в уставном капитале	5304	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2017г.	5	-	-	(5)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	270	-	300	(379)	-	-	-	191	-
	5315	за 2017г.	219	-	430	(379)	-	-	-	270	-
в том числе: Целевой займ	5306	за 2018г.	270	-	300	(379)	-	-	-	191	-
	5316	за 2017г.	219	-	430	(379)	-	-	-	270	-

год

Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	8 837	-	2 455	(3 300)	-	-	7 992	-
	5310	за 2017г.	6 533	-	5 080	(2 776)	-	-	8 837	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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 2018г.	83 141	(76)	97 097	-	-	3	X	85 381	(73)
	5420	за 2017г.	100 510	(38)	96 613	(113 981)	38	(76)	X	83 141	(76)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	83 080	(76)	97 074	(94 814)	-	3	159 414	85 340	(73)
	5421	за 2017г.	98 374	(38)	93 283	(108 576)	38	(76)	151 463	83 080	(76)
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	61	-	24	(43)	-	-	-	42	-
	5423	за 2017г.	2 136	-	3 330	(5 405)	-	-	638	61	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы	5406	за	-	-	-	-	-	-	-	-	-

год

и затраты	2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5426	5407	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5427	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5408	5428	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

год

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
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			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

[illegible]

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
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	-	-	-	-	-	-

год

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Изменения за период										
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная	5560	за	176 405	10 347	661	(31 391)	-	-	8	156 022

37

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

год

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	189 236	208 534
Расходы на оплату труда	5620	432 154	428 298
Отчисления на социальные нужды	5630	119 481	115 936
Амортизация	5640	64 198	65 015
Прочие затраты	5650	1 254 347	1 506 115
Итого по элементам	5660	2 059 416	2 323 898
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	2 059 416	2 323 898

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

год

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	30 173	220 441	-216964740,5	-	33 649
в том числе:						
Резерв на отпуска	5701	30 173	220 441	-216964740,5	-	33 649



ИНН 8609003059 - -
КПП 860901001 Стр. 001

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 - - Отчетный период (код) 34 Отчетный год 2018

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВАРЬЕГАНЭ
НЕРГОНЕФТЬ"

(наименование организации)

Дата утверждения отчетности

. .

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД

35 . 12 . - -

Код по ОКПО

05792804

Форма собственности (по ОКФС)

16

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ)

12247

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ)

384

На 18 страницах

с приложением документов или их копий на листях

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 - руководитель
2 - уполномоченный представитель

КУССМАУЛЬ
ВИКТОР
ОСКАРОВИЧ

(фамилия, имя, отчество* руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись Дата 13 . 03 . 2019

Наименование документа,
подтверждающего полномочия представителя

* Отчество при наличии
** При наличии

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) .

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002
0710003 0710004
0710005 0710006

с приложением
документов или их копий на листях

Дата представления документа . .

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.*

Подпись

Отправлено через АО «ПФ «СКБ Контур» 13.03.2019 в 08:35

Имя файла:
NO_VINOTCH_8603_8603_8609003059860901001_20190313_6f9cc016-5394-4ff6-9f82-5b51559f53b9

Куссмауль Виктор Оскарович

Сертификат: 684bef42ca15a0f9a52fc59269c9f2ebb6c55bf1



ИНН 8 6 0 9 0 0 3 0 5 9 - -

КПП 8 6 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 2

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 6 2 8 4 6 2

Субъект Российской Федерации (код) 8 6

Район

Город Р а д у ж н ы й г

Населенный пункт
(село, поселок и т.п.)Улица (проспект,
переулок и т.п.) П р о м ы ш л е н н а я у лНомер дома
(владения) 1Номер корпуса
(строения)

Номер офиса



ИНН 8 6 0 9 0 0 3 0 5 9 - -
КПП 8 6 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1.	Нематериальные активы	1110	4656	5145	5633
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	729704	577233	541010
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1.	Финансовые вложения	1170	7801	8567	6314
-	Отложенные налоговые активы	1180	11846	9284	4868
-	Прочие внеоборотные активы	1190	958	-	3184
-	Итого по разделу I	1100	754965	600229	561008
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4	Запасы	1210	85308	83065	100472
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7	395	-
5	Дебиторская задолженность	1230	140836	168064	186048
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	186	265	219
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	85111	138790	122078
-	Прочие оборотные активы	1260	701	27	1614
-	Итого по разделу II	1200	312149	390605	410431
-	БАЛАНС	1600	1067114	990834	971440



ИНН 8 6 0 9 0 0 3 0 5 9 - -
КПП 8 6 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	61200	61200	61200
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	404889	284711	256414
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	283929	283929	285283
-	Резервный капитал	1360	3077	3077	3077
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	103240	132469	139739
-	Итого по разделу III	1300	856335	765386	745713
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	21108	18871	17622
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	0	-	26
-	Итого по разделу IV	1400	21108	18871	17648



ИНН 8 6 0 9 0 0 3 0 5 9 - -
КПП 8 6 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 5

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	156022	176405	173593
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	33649	30173	34486
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	189671	206578	208079
-	БАЛАНС	1700	1067114	990834	971440

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями

Отправлено 13.03.2019 в 08:35

NO_BUHOTCH_8603_8603_8609003059860901001_20190313_6f9cc016-5394-4ff6-9f82-5b51559f53b9



ИНН 8609003059-
КПП 860901001 Стр. 006

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:					
		11101	-	-	-
		11102	-	-	-
		11103	-	-	-
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:					
		11201	-	-	-
		11202	-	-	-
Нематериальные поисковые активы (стр.1130), в том числе:					
		11301	-	-	-
		11302	-	-	-
Материальные поисковые активы (стр.1140), в том числе:					
		11401	-	-	-
		11402	-	-	-
Основные средства (стр. 1150), в том числе:					
2.1.	Основные средства в организации	11501	596783	500618	509198
2.1.	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	84129	16540	17133
	Оборудование к установке	11503	3670	8463	11019
2.2.	Строительство объектов основных средств	11504	8604	49420	3660
	Приобретение объектов основных средств	11505	0	2193	-
2.4.	Арендованное имущество	11506	36518	-	-
Доходные вложения (стр. 1160), в том числе:					
		11601	-	-	-
		11602	-	-	-
Финансовые вложения (стр. 1170), в том числе:					
		11701	-	-	-
		11702	-	-	-
		11703	-	-	-
		11704	-	-	-
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), в том числе:					
		11801	-	-	-
		11802	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1185), в том числе:					
		11851	-	-	-
		11852	-	-	-



ИНН 8 6 0 9 0 0 3 0 5 9 - -
КПП 8 6 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), в том числе:					
		11901	-	-	-
		11902	-	-	-
		11903	-	-	-
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
4.1.	Материалы	12101	85267	83004	98336
4.1.	Товары	12102	42	61	2136
		12103	-	-	-
		12104	-	-	-
		12105	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
		12201	-	-	-
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
5.1.	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	116995	117822	173301
5.1.	Расходы будущих периодов	12302	2244	1786	1965
		12303	-	-	-
		12304	-	-	-
		12305	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), в том числе:					
		12401	-	-	-
		12402	-	-	-
		12403	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
	Прочие специальные счета	12501	40084	128196	105161
		12502	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1255), в том числе:					
		12551	-	-	-
		12552	-	-	-
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
		12601	-	-	-
		12602	-	-	-
		12603	-	-	-



ИНН 8 6 0 9 0 0 3 0 5 9 - -
КПП 8 6 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 8

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), в том числе:					
		13101	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:					
		13201	(-)	(-)	(-)
Целевой капитал (стр. 1320), в том числе:					
		13201	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), в том числе:					
		13401	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:					
		13501	-	-	-
		13502	-	-	-
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:					
		13601	-	-	-
		13602	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:					
	Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода	13701	(17866)	25821	121623
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых периодов	13702	132469	139739	49269
	Прибыль, направленная на обновление основных фондов Общества	13703	(41376)	(25559)	(24163)
	Прибыль, направленная на социально-значимые цели (благотворительная помощь, спонсорская деятельность)	13704	0	-	-
	Прибыль, направленная на выплаты акционерам и совету директоров	13705	(11363)	(7532)	(6990)
	Нераспределенная прибыль (убыток) фактически оставшаяся	13706	61864	132469	139739
Вписываемые показатели (стр. 1375), в том числе:					
		13751	-	-	-
		13752	-	-	-
Заемные средства (стр. 1410), в том числе:					
		14101	-	-	-
		14102	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:					
		14201	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1430), в том числе:					
		14301	-	-	-
		14302	-	-	-



ИНН 8609003059 - -
КПП 860901001 Стр. 009

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351	-	-	-
		14352	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501	-	-	-
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
		15101	-	-	-
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
5.3.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	81739	107761	108183
5.3.	Расчеты по налогам и сборам	15202	36767	54562	35903
5.3.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	26195	25327	16777
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	0	-	-
		15205	-	-	-
		15206	-	-	-
		15207	-	-	-
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401	-	-	-
		15402	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451	-	-	-
		15452	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501	-	-	-



ИНН 8 6 0 9 0 0 3 0 5 9 - -
КПП 8 6 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 0

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Выручка ²	2110	2035063	2357842
6	Себестоимость продаж	2120	(1957463)	(2179769)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	77600	178073
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(101952)	(144129)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(24352)	33944
-	Доходы от участия в других организациях	2310	5674	5924
-	Проценты к получению	2320	7854	12088
-	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
-	Прочие доходы	2340	35790	23420
-	Прочие расходы	2350	(43157)	(41954)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(18191)	33422
-	Текущий налог на прибыль	2410	(0)	(9992)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2861)	(5018)
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1986)	(1241)
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2763	(469)
-	Прочее	2460	(452)	4102
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	(17866)	25822
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	120179	28296
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода ³	2500	102313	54118
СПРАВОЧНО				
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».

Отправлено 13.03.2019 в 08:35

№_БУНОТЧН_8603_8603_8609003059860901001_20190313_6f9cc016-5394-4ff6-9f82-5b51559f53b9



ИНН 8 6 0 9 0 0 3 0 5 9 - -
КПП 8 6 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 1

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
	Основное производство	21101	1818259	2148639
		21102	-	-
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
	Основное производство	21201	(1747196)	(2000095)
		21202	(-)	(-)
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
		21001	-	-
		21002	-	-
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101	(-)	(-)
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
	Основное производство	22201	(100493)	(105814)
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
		22001	-	-
		22002	-	-
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101	-	-
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
		23201	-	-
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
		23301	(-)	(-)
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
		23401	-	-
		23402	-	-
		23403	-	-
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
		23501	(-)	(-)
		23502	(-)	(-)
		23503	(-)	(-)



ИНН 8 6 0 9 0 0 3 0 5 9 - -
КПП 8 6 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 2

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:				
		23001	-	-
		23002	-	-
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:				
		24211	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:				
		24301	-	-
Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:				
		24501	-	-
Прочее (стр. 2460), в том числе:				
	Штрафные санкции	24601	0	-
	Списание ОНО и ОНА	24602	(452)	4102
		24603	-	-
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:				
		25101	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:				
		25201	-	-



ИНН 8609003059 - -
КПП 860901001 Стр. 013

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
61200	(-)	541697	3077	139739	745713
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	-	26942	-	26595	53537
в том числе:				25821	25821
чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				774	27716
дополнительный выпуск акций (3214)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)				-	
-	-	-			
реорганизация юридического лица (3216)				-	-
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)	-	(-)	(-)	(33865)	(33865)
в том числе:				(-)	(-)
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)				(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)				(28765)	(28765)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(5100)	(5100)
Изменение добавочного капитала (3230)				-	
Изменение резервного капитала (3240)				-	



ИНН 8 6 0 9 0 0 3 0 5 9 - -
КПП 8 6 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 4

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
61200	(-)	568639	3077	132469	765385
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0	-	120179	-	447	120626
в том числе:				-	-
чистая прибыль (3311)				-	-
переоценка имущества (3312)		120179	-	-	120179
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)		-	-	447	447
дополнительный выпуск акций (3314)		-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)		-	-	-	-
реорганизация юридического лица (3316)		-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(0)	-	(-)	(-)	(29676)	(29676)
в том числе:				(17866)	(17866)
убыток (3321)				(17866)	(17866)
переоценка имущества (3322)		(-)	-	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)		(-)	-	(4670)	(4670)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)		(-)	-	-	(-)
уменьшение количества акций (3325)		(-)	-	-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)		-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(7140)	(7140)
Изменение добавочного капитала (3330)		-	-	-	-
Изменение резервного капитала (3340)		-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
61200	(-)	688818	3077	103240	856335



ИНН 8 6 0 9 0 0 3 0 5 9 - -
КПП 8 6 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 5

2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	745713	26595	(6922)	765386
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	745713	26595	(6922)	765386

в том числе:

нераспределенная прибыль
(непокрытый убыток):

до корректировок	3401	139739	26595	(33865)	132469
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	139739	26595	(33865)	132469
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	856335	765386	745713



ИНН 8 6 0 9 0 0 3 0 5 9 - -
КПП 8 6 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 6

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	2102945	2443524
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2052628	2413424
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	50317	30100
Платежи – всего	4120	(2229142)	(2388040)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1518767)	(1771520)
в связи с оплатой труда работников	4122	(569058)	(482721)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налог на прибыль	4124	(27513)	(39065)
прочие платежи	4129	(101118)	(88173)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(126197)	55484
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	965355	1119319
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	951668	1102140
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	13687	17179
прочие поступления	4219	-	-
Платежи – всего	4220	(886095)	(1156443)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(21328)	(26793)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(864767)	(1129650)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	79260	(37124)



ИНН 8 6 0 9 0 0 3 0 5 9 - -
КПП 8 6 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 7

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи – всего	4320	(6742)	(1648)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(6742)	(1648)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(6742)	(1648)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(53679)	16712
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	138790	122078
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	85111	138790
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



ИНН 8 6 0 9 0 0 3 0 5 9 - -
КПП 8 6 0 9 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 8

Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный период 3	За предыдущий год 4
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:			
	41141	-	-
	41142	-	-
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
	41191	-	-
	41192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
Прочие налоги и сборы	41251	(12686)	(6561)
	41252	(-)	(-)
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
	41291	(-)	(-)
	41292	(-)	(-)
Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:			
	42151	-	-
	42152	-	-
Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:			
	42191	-	-
	42192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:			
	42251	(-)	(-)
	42252	(-)	(-)
Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:			
	42291	(-)	(-)
	42292	(-)	(-)
Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:			
	43151	-	-
	43152	-	-
Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:			
	43191	-	-
	43192	-	-
Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:			
	43241	(-)	(-)
	43242	(-)	(-)
Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:			
	43291	(-)	(-)
	43292	(-)	(-)

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Варьеганэргонепфть"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	4 656	5 145	5 633
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	729 704	577 233	541 010
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	7 801	8 567	6 314
Отложенные налоговые активы	1180	11 846	9 284	4 868
Прочие внеоборотные активы	1190	958	-	3 184
Запасы	1210	85 308	83 065	100 472
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7	395	-
Дебиторская задолженность*	1230	140 836	168 064	186 048
Финансовые вложения краткосрочные	1240	186	265	219
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	85 111	138 790	122 078
Прочие оборотные активы	1260	701	27	1 614
ИТОГО активы	-	1 067 114	990 834	971 440
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	21 108	18 871	17 622
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	26
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	156 022	176 405	173 593
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	33 649	30 173	34 486
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	210 780	225 448	225 727
Стоимость чистых активов	-	856 335	765 386	745 713

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.