

Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
ООО «Сургутэнергосбыт»
за 2012 год
в текстовой форме

1. Общие сведения об Обществе

Место нахождения: Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.Сургут, ул.Нефтяников, 13А.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г.Сургут, ул.Нефтяников, 13А.

Телефон: (3462) 41-49-81

Факс: (3462) 41-50-71

Адрес электронной почты: info@surgutenergoby.ru

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания».

Сокращенное наименование: ООО «Сургутэнергосбыт».

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1098602003510.

Дата регистрации: 04.05.2009.

ИНН: 8602153048.

Наименование регистрирующего органа: Инспекция Федеральной налоговой службы по г.Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

1.1. Виды деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества согласно Уставу является оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения).

1.2. Сведения о структуре управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание Участников.

1.3. Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Срок полномочий Генерального директора составляет два года. Генеральный директор избирается Общим собранием участников Общества.

Генеральный директор Общества – Потехин Сергей Николаевич (протокол от 03.03.2011 №1 внеочередного общего собрания участников Общества).

1.4. Численность работников Общества

Среднесписочная численность работников Общества по состоянию на 31.12.2012 составила 36 человек.

2. Учетная политика и принципы формирования отчетности

2.1. Учетная политика

Учетная политика ООО «Сургутэнергосбыт» на 2012 год для целей бухгалтерского учета соответствует требованиям законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией Общества, возглавляемой главным бухгалтером, с применением компьютерной технологии обработки учетной информации на основе программного продукта «1С: Бухгалтерия 8».

В учетную политику Общества на 2012 год для целей бухгалтерского учета изменений не вносилось.

В учетную политику Общества на 2013 год для целей бухгалтерского учета внесены изменения в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества подтверждены результатами инвентаризации имущества и финансовых обязательств.

2.1.1. Нематериальные активы (НМА)

Для принятия к бухгалтерскому учету объекта в качестве НМА необходимо одновременное выполнение следующих условий:

- объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при реализации товаров, выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд Общества;
- Общество имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем (в том числе Общество имеет надлежаще оформленные документы, подтверждающие существование самого актива и права Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации - патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, документы, подтверждающие переход исключительного права без договора и т.п.), а также имеются ограничения доступа иных лиц к таким экономическим выгодам;
- возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов;
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12

месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

- Обществом не предполагается продажа объекта в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

- фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена;

- отсутствие у объекта материально-вещественной формы.

НМА принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Затратами, формирующими первоначальную стоимость приобретенных (созданных) нематериальных активов, являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации правообладателю (продавцу);

- таможенные пошлины и таможенные сборы;

- невозмещаемые суммы налогов, государственные, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением нематериального актива;

- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации и иным лицам, через которые приобретен нематериальный актив;

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением нематериального актива;

- суммы, уплачиваемые за выполнение работ или оказание услуг сторонним организациям по заказам, договорам подряда, договорам авторского заказа;

- расходы на оплату труда работников, непосредственно занятых при создании нематериального актива по трудовому договору;

- взносы на обязательное страхование;

- расходы на содержание и эксплуатацию основных средств и иного имущества, амортизация основных средств и нематериальных активов, использованных непосредственно при создании нематериального актива;

- иные расходы, непосредственно связанные с приобретением (созданием) нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях.

Не включаются в расходы на приобретение, создание нематериального актива общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением и созданием активов;

Общество не производит переоценку НМА.

Общество не проверяет НМА на обесценение.

Стоимость НМА с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации линейным способом в течение срока их полезного использования.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Срок полезного использования нематериального актива определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету, исходя из:

- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно в ходе проведения инвентаризации проверяется Обществом на необходимость его уточнения. В случае существенного (более чем на 5%) изменения продолжительности периода, в течение которого Общество предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества как изменения в оценочных значениях. Изменения в оценочных значениях отражаются перспективно без пересчета амортизации за предыдущие отчетные годы.

2.1.2. Основные средства

Актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- объект предназначен для использования при реализации товаров, выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд Общества либо для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- Общество не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- объект способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, отвечающие условиям принятия их в состав основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества в составе материально-производственных запасов.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организуется забалансовый учет на весь период их эксплуатации.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату (в том числе бывших в употреблении), признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации объектов основных средств.

Общество не проводит переоценку основных средств.

Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

2.1.3. Материально-производственные запасы (МПЗ)

К бухгалтерскому учету в качестве МПЗ принимаются активы:

- предназначенные для продажи (товары);
- используемые для управленческих нужд Общества (материалы);
- имущество с длительным сроком использования, стоимость которого не превышает 40 000 рублей.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

К фактическим затратам на приобретение МПЗ относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением материально-производственных запасов;
- таможенные платежи;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением единицы МПЗ;
- затраты по заготовке и доставке МПЗ до места их использования, включая расходы по страхованию. Данные затраты включают, в том числе, расходы на командировки по непосредственному заготовлению МПЗ и т.д.
- затраты по доведению МПЗ до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением МПЗ.

Не включаются в фактические затраты на приобретение МПЗ общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением МПЗ.

МПЗ по неотфактурованным поставкам принимаются к учету:

- по ценам, предусмотренным в договорах;
- при отсутствии фиксированных цен в договорах (приобретение электрической энергии) – по ценам поставки предыдущего месяца;
- при отсутствии договоров – по ценам последней поставки.

В бухгалтерском учете Общества покупная электрическая энергия признается товаром и учитывается на счете 41 «Товары».

Количественный учет электрической энергии в бухгалтерском учете Общества осуществляется в мегаватт/час (МВт*ч).

При реализации товаров и ином выбытии их оценка производится по себестоимости:

- электрическая энергия – по средней себестоимости;
- остальные товары – по себестоимости каждой единицы.

В бухгалтерском учете Общество использует следующий способ оценки по средней себестоимости – средняя себестоимость электрической энергии определяется по каждой номенклатуре как частное от деления стоимости электрической энергии по всем поступлениям по данной номенклатуре за месяц на количество электрической энергии данной номенклатуры, поступившее за месяц (взвешенная оценка).

При передаче материалов в эксплуатацию и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

2.1.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

В бухгалтерской отчетности Общества депозитные вклады, открытые в кредитных организациях со сроком размещения более 3-х месяцев, отражаются в составе финансовых вложений.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

2.1.5. Порядок признания коммерческих расходов (издержек обращения)

Расходами по обычным видам деятельности Общества признаются расходы на продажу (издержки обращения). Управленческие расходы Общества учитываются в составе издержек обращения.

Издержки обращения Общества учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и ежемесячно списываются в полном размере в дебет счета 90 «Продажи».

2.1.6. Порядок признания выручки от продаж

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете Общества признается кредиторская задолженность, а не выручка.

2.1.7. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете и отчетности оценочное обязательство в отношении предстоящих расходов на оплату отпусков работников (резерв предстоящих расходов на оплату отпусков).

2.1.8. Оценочные значения

В соответствии с пунктом 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н (с учетом последующих изменений и дополнений), в Обществе создаются резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

Резервы сомнительных долгов формируются по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу за продукцию, товары, работы, услуги в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.1.9. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Сумма расхода по налогу на прибыль в бухгалтерском учете определяется с учетом требований ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н (с учетом последующих изменений и дополнений).

2.2. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

Состав и структура активов баланса

тыс. руб.

Состав и структура активов

Статьи баланса	01.01.2012		31.12.2012		Изменение		
	тыс.руб.	уд.вес	тыс.руб.	уд.вес	тыс.руб.	%	уд.вес
1.Внеоборотные активы	1 677	0,3	2 316	0,4	639	38,1	0,1
Нематериальные активы	37	0,0	32	0,0	-5	-13,5	0,0
Основные средства	472	0,1	1 147	0,2	675	143,0	0,1
Прочие внеоборотные активы	1 168	0,2	1 137	0,2	-31	-2,7	0,0
2.Оборотные активы	503 106	99,7	556 991	99,6	53 885	10,7	-0,1
Запасы	682	0,1	167	0,0	-515	-75,5	-0,1
Налог на добавленную стоимость	47 360	9,4	25 275	4,5	-22 085	-46,6	-4,9
Дебиторская задолженность краткосрочная:	400 181	79,3	425 488	76,1	25 307	6,3	-3,2
<i>покупатели и заказчики</i>	<i>365 748</i>	<i>72,5</i>	<i>407 650</i>	<i>72,9</i>	<i>41 902</i>	<i>11,5</i>	<i>0,4</i>
<i>авансы выданные</i>	<i>15 737</i>	<i>3,1</i>	<i>12 850</i>	<i>2,3</i>	<i>-2 887</i>	<i>-18,3</i>	<i>-0,8</i>
<i>прочая</i>	<i>18 696</i>	<i>3,7</i>	<i>4 988</i>	<i>0,9</i>	<i>-13 708</i>	<i>-73,3</i>	<i>-2,8</i>
Денежные средства	54 883	10,9	105 316	18,8	50 433	91,9	8,0
Прочие оборотные активы	0	0,0	745	0,1	745	100,0	0,1
Активы, всего	504 783	100,0	559 307	100,0	54 524	10,8	-

2.2.1. По строке 1110 «Нематериальные активы»

По группе статей «Нематериальные активы» по состоянию на 31.12.2012 отражены исключительные права на корпоративный сайт ООО "Сургутэнергосбыт" на сумму 32 тыс. руб.

тыс. руб.

Нематериальные активы	Первоначальная стоимость на 31.12.2012	Сумма начисленной амортизации
Всего	41	9

2.2.2. По строке 1150 «Основные средства»

По группе статей «Основные средства» по состоянию на 31.12.2012 отражена стоимость действующих основных средств на сумму 1 147 тыс. руб.

Основных средств, находящихся на реконструкции, модернизации, восстановлении, консервации, в запасе в Обществе по состоянию на 31.12.2012 не числится.

тыс. руб.

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2012	Сумма начисленной амортизации
машины и оборудование	1 504	550

производственный и хозяйственный инвентарь	77	15
другие виды основных средств	153	22
Итого	1 734	587

2.2.3. По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы»

По данной статье отражена стоимость лицензий на право пользования программным обеспечением (счета учета расходов сроком списания свыше 12 месяцев) по состоянию на 31.12.2012 в размере 1 137 тыс. руб.

2.2.4. По строке 1210 «Запасы»

В подразделе «Запасы» по состоянию на 31.12.2012 отражена стоимость расходов будущих периодов в размере 33 тыс. руб., стоимость товарно-материальных ценностей в размере 134 тыс. руб.

2.2.5. По строке 1230 «Дебиторская задолженность»

Сумма дебиторской задолженности Общества согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2012 составила 425 488 тыс. руб.

Вся дебиторская задолженность Общества является краткосрочной, просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2012 составила 539 тыс. руб.

Основную долю в структуре дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2012 составила задолженность покупателей и заказчиков в размере 407 650 тыс. руб.

Объем непогашенных авансовых платежей по состоянию на 31.12.2012 составил 12 850 тыс. руб.

Прочая дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2012 составила 4 988 тыс. руб., в том числе:

- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 121 тыс. руб. (сумма, подлежащая возмещению ФСС РФ);
- расчеты с подотчетными лицами – 1 тыс. руб.;
- расчеты с персоналом по прочим операциям – 64 тыс. руб.;
- прочие дебиторы – 4 802 тыс. руб., в том числе:
- штрафные санкции – 4 782 тыс.руб.;
- проценты, начисленные по депозиту – 20 тыс.руб.

2.2.6. По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям»

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям по состоянию на 31.12.2012 составил 25 275 тыс. руб. Эта статья отражает сумму налога на добавленную стоимость по приобретенным услугам, подлежащую

отнесению в установленном порядке в следующих отчетных периодах в уменьшение сумм налога для перечисления в бюджет.

2.2.7. По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По группе статей «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены суммы, находящиеся на расчетных счетах в рублях, депозиты, размещенные на срок до 3 месяцев по состоянию на 31.12.2012 на сумму 105 316 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма
расчетные счета	2 716
депозитный счет	102 600
Итого:	105 316

Состав и структура пассивов баланса

тыс. руб.

Состав и структура пассивов

Статьи баланса	01.01.2012		31.12.2012		Изменение		
	тыс.руб.	уд.вес	тыс.руб.	уд.вес	тыс.руб.	%	уд.вес
3.Собственный капитал	3 959	0,8	47 725	8,5	43 766	1 105,5	7,7
Уставный капитал	210	0,0	210	0,0	0	0,0	0,0
Нераспределенная прибыль	3 749	0,7	47 515	8,5	43 766	1 167,4	7,8
4.Заёмный капитал	500 824	99,2	511 582	91,5	10 758	2,1	-7,7
Долгосрочные обязательства	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0,0
Краткосрочные обязательства	500 824	99,2	511 582	91,5	10 758	2,1	-7,7
<i>займы и кредиты</i>	<i>4 320</i>	<i>0,9</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>	<i>-4 320</i>	<i>-100,0</i>	<i>-0,9</i>
<i>кредиторская задолженность</i>	<i>493 941</i>	<i>97,9</i>	<i>508 777</i>	<i>91,0</i>	<i>14 836</i>	<i>3,0</i>	<i>-6,9</i>
<i>оценочные обязательства</i>	<i>2 563</i>	<i>0,5</i>	<i>2 805</i>	<i>0,5</i>	<i>242</i>	<i>9,4</i>	<i>0,0</i>
Пассивы, всего	504 783	100,0	559 307	100,0	54 524	10,8	-

2.2.8. По строке 1310 «Уставный капитал»

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2012 составляет 210 тыс. руб.

2.2.9. По строке 1520 «Кредиторская задолженность»

Сумма кредиторской задолженности Общества согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2012 составила 508 777 тыс. руб.

Вся кредиторская задолженность является краткосрочной, просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2012 отсутствует.

Основную долю в структуре кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2012 составила задолженность перед поставщиками и подрядчиками в размере 464 157 тыс. руб.

Объем полученных авансовых платежей по состоянию на 31.12.2012 составил 4 885 тыс. руб.

Задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2012 составила 13 368 тыс. руб., в том числе:

- налог на прибыль организаций – 9 607 тыс. руб.;
- налог на добавленную стоимость – 1 814 тыс. руб.;
- налог на имущество организаций – 8 тыс. руб.;
- налог на доходы физических лиц – 1 012 тыс. руб.;
- платежи в государственные внебюджетные фонды – 927 тыс. руб.

Прочая кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2012 составила 26 367 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с персоналом по оплате труда – 6 538 тыс. руб.;
- прочие кредиторы – 19 829 тыс. руб., в том числе:
- расчеты по договору добровольного пожертвования – 19 083 тыс. руб.;
- расчеты по исполнительным документам – 121 тыс. руб.;
- арендная плата – 336 тыс. руб.;
- транспортные услуги – 156 тыс. руб.;
- информационные услуги – 37 тыс. руб.;
- услуги связи – 66 тыс. руб.;
- услуги по обслуживанию ПЭВМ – 19 тыс. руб.;
- услуги по обслуживанию программы «1С:Предприятие» – 5 тыс. руб.;
- услуги по обслуживанию сайта – 6 тыс. руб.

2.2.10. По строке 1540 «Оценочные обязательства»

По данной строке баланса отражена сумма резерва предстоящей оплаты отпусков работников. Сумма оценочного обязательства согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2012 составила 2 805 тыс. руб.

2.3. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

2.3.1. Выручка Общества от реализации электрической энергии (мощности) в 2012 году (строке 2110) составила 15 137 713 тыс. руб., что на 1,17% ниже показателя 2011 года.

В 2012 году Обществом было реализовано электрической энергии – 7 604 895,979 МВт*ч., мощности -10 043,035 МВт.

В 2011 году Обществом было реализовано электрической энергии – 7 859 477,264 МВт*ч., мощности -10 711,375 МВт.

Снижение показателей реализации в 2012 году по сравнению с 2011 годом составило: по электрической энергии 3,24%, по мощности 6,24%.

2.3.2. Себестоимость реализованной электрической энергии в 2012 году (строка 2120) снизилась по сравнению с 2011 годом на 26,69% и составила 6 622 946 тыс. руб.

2.3.3. Коммерческие расходы Общества за 2012 год (строка 2210) возросли по сравнению с 2011 годом на 34,35% и составили 8 469 814 тыс.руб., в том числе:

- материальные затраты – 8 354 210 тыс. руб., в том числе:
 - услуги по передаче электрической энергии – 5 521 387 тыс. руб.;
 - мощность – 2 574 110 тыс. руб.;
 - технологические потери – 257 427 тыс. руб.;
 - материалы – 1 286 тыс. руб.
- расходы на оплату труда – 76 280 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 9 911 тыс. руб.;
- амортизация – 355 тыс. руб.;
- прочие затраты – 29 058 тыс. руб.

2.3.4. По итогам 2012 года прибыль Общества от основной деятельности (строка 2200) составила 44 953 тыс. руб., что в 2011 году Обществом был получен убыток в размере 22 209 тыс. руб.

2.3.5. Доходы Общества от размещения свободных денежных средств на депозитах за 2012 год (строка 2320) составили 3 409 тыс. руб., увеличение показателя по сравнению с 2011 годом составило 27,13%.

2.3.6. Прочие доходы Общества за 2012 год (строка 2340) составили 32 236 тыс. руб., что выше показателя 2011 года на 13,85%. Доходы сложились от сумм штрафных санкций за нарушение условий договоров.

2.3.7. Прочие расходы Общества за 2012 год (строка 2350) возросли по сравнению с 2011 годом на 97,63% и составили 20 741 тыс. руб., в том числе:

- оплата банковских услуг – 379 тыс.руб.;
- неприятий к вычету налог на добавленную стоимость – 128 тыс. руб.;
- налог на имущество организаций – 20 тыс. руб.;
- расходы непроизводственного характера – 20 214 тыс. руб.

2.3.8. По итогам 2012 года прибыль Общества до налогообложения (строка 2300) составила 59 857 тыс. руб., что выше результата 2011 года на 87,38%.

2.3.9. Текущий налог на прибыль за 2012 год (строка 2410) составил 16 090 тыс. руб., увеличение показателя по сравнению с 2011 годом составило 94,28%.

2.3.10. Постоянные налоговые обязательства за 2012 год (строка 2421) составили 4 118 тыс. руб., увеличение показателя по сравнению с 2011 годом составило 98,71%.

2.3.11. Пени по страховым взносам во внебюджетные фонды за 2012 год составили 1 тыс. руб.

2.3.12. По итогам 2012 года чистая прибыль Общества (строка 2400) составила 43 766 тыс. руб., что на 97,45% выше результата 2011 года.

Рентабельность производственно-хозяйственной деятельности Общества за 2012 год составила 0,289 %.

2.4. Показатели структуры баланса

тыс. руб.			
Наименование показателя	31.12.2011	31.12.2012	Отклонение
коэффициент обеспеченности собственными средствами ((стр.1300 - 1100)/1200)	0,005	0,082	0,077

Коэффициент обеспеченности собственными средствами характеризует наличие собственных оборотных средств у Общества, необходимых для финансовой устойчивости.

тыс. руб.			
Наименование показателя	31.12.2011	31.12.2012	Отклонение
коэффициент абсолютной ликвидности	0,110	0,206	0,096

Коэффициент ликвидности характеризует общую обеспеченность Общества оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств.

2.5. Чистые активы

тыс. руб.			
Наименование показателя	31.12.2011	31.12.2012	Отклонение
стоимость чистых активов	3 959	47 725	43 766

Величина чистых активов выше суммы зарегистрированного уставного капитала, что соответствует требованиям гражданского законодательства РФ, определяющего его минимальный размер для обществ с ограниченной ответственностью.

2.6. Условные факты хозяйственной деятельности

Судебные дела и претензионные споры, в которых участвует Общество, и которые могут существенно повлиять на финансовую (бухгалтерскую) отчетность, отсутствуют. Также отсутствует информация о каких-либо фактах

хозяйственной деятельности, в отношении которых существует риск возникновения споров с налоговыми органами.

2.7. События, произошедшие после отчетной даты

Платежным поручением от 14.03.2013 №207 перечислена сумма добровольного пожертвования по письму-заявке от 13.03.2013 №131 ЧУДОД СДЮШОР "Нефтяник" согласно договору добровольного пожертвования от 28.12.2012 №46п в размере 19 082 936 руб.

Общество признает в отчетности за 2012 год данную операцию событием, произошедшим после отчетной даты.

2.8. Информация о совокупных затратах на оплату использованных в течение года энергетических ресурсов от сторонних организаций

В течение 2012 года у Общества отсутствовали расходы на оплату использованных энергетических ресурсов. Стоимость электрической и тепловой энергии, потребленной на освещение и отопление помещений Общества за 2012 год, включалась в стоимость арендной платы, уплачиваемой Обществом арендодателю, согласно условиям договоров аренды помещений.

2.9. Информация о связанных сторонах

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

2.10. Информация об экологической деятельности организации

Деятельность Общества соответствует требованиям законодательства РФ об охране окружающей среды.

2.11. Совместная деятельность

Договоры о совместной деятельности между Обществом и иными организациями в 2012 году не заключались.

Генеральный директор
ООО «Сургутэнергосбыт»

С.Н.Потехин

Главный бухгалтер
ООО «Сургутэнергосбыт»

А.В.Пойменов

«__» _____ 20__ г.