

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**о бухгалтерской (финансовой) отчетности**  
**Открытого акционерного общества**  
**«Интегра-Геофизика»**  
**за 2012 год**



**ФИНЭКСПЕРТИЗА**  
АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АКЦИОНЕРАМ ОАО «Интегра-Геофизика»

## СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

**Наименование:** Открытое акционерное общество «Интегра-Геофизика» (ОАО «Интегра-Геофизика»)

**Государственный регистрационный номер:** 1087232016486

**Место нахождения:** 625023, РФ, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Республики, д. 173

## СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

**Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза» (ООО «ФинЭкспертиза»)

**Государственный регистрационный номер:** 1027739127734

**Место нахождения:** 129110, Российская Федерация, г. Москва, проспект Мира, д. 69, стр. 1

**Наименование саморегулируемой организации аудиторов:** Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» (свидетельство № 4209 от 28 декабря 2009 года)

**Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ):** 10201028038

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Интегра-Геофизика», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года;
- отчета о финансовых результатах за 2012 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2012 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2012 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «Интегра-Геофизика» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Интегра-Геофизика» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель проектов  
Управления общего, инвестиционного  
и страхового аудита  
ООО «ФинЭкспертиза»  
Действует на основании доверенности № 121-07/12  
от 02.07.2012 г. сроком до 30.06.2013 г.



Е.В. Никифорова

«...» ... 201... г.

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2012 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Интегра-Геофизика"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности геолого-разведочные и геофизические работы, геодезическая и картографическая деятельность

Организационно-правовая форма форма собственности

Открытое акционерное общество иностраннх юридических лиц

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

625023 Российская Федерация, Тюменская область, г.Тюмень, ул.Республики, д.173

Форма по ОКУД

Дата ( число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2012

86052271

7203215460/  
720350001

74.2

47 I 23

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
Пояс-я №1, п.3разд. II ПЗ	Нематериальные активы	1110	147	244	140
	в том числе затраты на приобретение нематериальных активов	1115	-	-	-
Пояс-я № 1	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе выполнение научных исследований и опытно-конструкторских разработок	1125	-	-	-
Пояс-я №2, п.1разд. II ПЗ	Основные средства	1150	2923870	3000854	2888331
	в том числе незавершенное строительство и затраты на приобретение основных средств	1155	342401	9144	20756
п.2разд. II ПЗ	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Пояс-я №3, п.15разд. II ПЗ	Финансовые вложения	1170	2227401	403861	57161
	Отложенные налоговые активы	1180	427373	421778	305064
	Прочие внеоборотные активы	1190	22005	29329	23731
	Итого по разделу I	1100	5600796	3855866	3274427
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
Пояс-я №4,6 п.5,6,7разд. II ПЗ	Запасы	1210	1925635	2187014	1811778
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	564739	644506	630747
	затраты в незавершенном производстве	1213	1330736	1510138	1155747
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	25313	17753	14230
	товары отгруженные	1215	-	-	-
	расходы будущих периодов	1216	4847	14617	11054
п.8 разд. II ПЗ	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	65887	1382	4670
Пояс-я №5, п.9разд. II ПЗ	Дебиторская задолженность	1230	2100902	1999058	2206704
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1231	114613	1067496	1157106
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1232	1986289	931562	1049598
	покупатели и заказчики	1233	756769	727146	466196
	авансы выданные	1234	53252	59580	382302
Пояс-я №3, п.4разд. II ПЗ	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	26347	98892
п.11разд. II ПЗ	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	31906	113815	252582
	Прочие оборотные активы	1260	2564	11576	11649
	Итого по разделу II	1200	4126894	4339192	4386275
	<b>БАЛАНС</b>	1600	9727690	8195058	7660702

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
п.12разд.II ПЗ	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3854003	3854003	3854003
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	127881	146089	169132
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	(1663)	5103	1014
	Резервный капитал	1360	23231	23231	23231
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	898720	787976	1102873
	Итого по разделу III	1300	4902172	4816402	5150253
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
п.14разд.II ПЗ	Заемные средства	1410	1320170	1263109	1023158
п.15разд.II ПЗ	Отложенные налоговые обязательства	1420	271227	271198	233671
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1591397	1534307	1256829
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
п.14разд.II ПЗ	Заемные средства	1510	1717090	411784	94144
Пояс-я №5, п.13,22разд.II ПЗ	Кредиторская задолженность	1520	1427779	1387708	1114745
	поставщики и подрядчики	1521	836849	593079	567797
	задолженность перед персоналом	1522	86850	165984	129100
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	30925	42921	12428
	задолженность по налогам и сборам	1524	60684	63471	40362
	авансы полученные	1525	311051	509357	344090
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1526	1411	1791	3421
	прочие кредиторы	1527	100009	11105	17547
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	2185
Пояс-я №7,	Оценочные обязательства	1540	89252	44857	42546
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3234121	1844348	1253620
	<b>БАЛАНС</b>	1700	9727690	6195058	7660702

Исполнительный директор по доверенности от 10.12.2012г.

(подпись)

Ядрышников В.Г. Главный бухгалтер  
(расшифровка подписи)

(подпись)

Ладикова Н.В.  
(расшифровка подписи)

20 февраля 2013 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ  
К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ  
РУКОВОДИТЕЛЬ ПРОЕКТА

**Отчет о финансовых результатах  
за 2012 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Интегра-Геофизика"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности геолого-разведочные и геофизические работы, геодезическая и картографическая деятельность

Организационно-правовая форма форма собственности иностранных юридических лиц  
Открытое Акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды
0710002
31 12 2012
86052271
7203215460/ 720350001
74.2
47 23
384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2012 г. <sub>1</sub>	За 2011 г. <sub>2</sub>
П.18разд. II ПЗ	Выручка	2110	6606887	5807542
Пояс-я №6, п.18разд. II ПЗ	Себестоимость продаж	2120	(5641090)	(5393918)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	965797	413624
	Коммерческие расходы	2210	-	-
Пояс-я №6	Управленческие расходы	2220	(673532)	(695046)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	292265	(281422)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
П.19разд. II ПЗ	Проценты к получению	2320	114782	18883
П.19разд. II ПЗ	Проценты к уплате	2330	(208945)	(116764)
П.19разд. II ПЗ	Прочие доходы	2340	406575	476336
П.19разд. II ПЗ	Прочие расходы	2350	(516580)	(533429)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	88097	(436396)
П.15разд. II ПЗ	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(14167)	34226
П.15разд. II ПЗ	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(9021)	(37529)
П.15разд. II ПЗ	Изменение отложенных налоговых активов	2450	5569	90582
	Прочее	2460	7517	25894
	Чистая прибыль (убыток)	2400	92162	(357449)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2012 г. <sub>1</sub>	За 2011 г. <sub>2</sub>
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
П.10разд. II ПЗ	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(6766)	4089
	Совокупный финансовый результат периода	2500	85396	(353360)
П.20разд. II ПЗ	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
П.20разд. II ПЗ	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Исполнительный директор по доверенности от 10.12.2012г.



Ядрышников В.Г.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Ладикова Н.В.  
(расшифровка подписи)

20 февраля 2013 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**ПРИЛОЖЕНИЕ**  
**К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ**  
**Руководитель проекта**  


**Отчет об изменениях капитала  
за 2012 год**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН/ОГРН

ОКВЭД

ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2012	12	31
86052271		
7203215450/720350001		
74.2		
47	23	
384		

Организация **Открытое акционерное общество "Интегра-Геофизика"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **геолого-разведочные и геофизические работы, геодезическая и картографическая деятельность,**

Организационно-правовая форма **форма собственности**

**Открытое акционерное общество** **иностраннх юридических лиц**

Единица измерения **тыс руб**

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3100	3854003	-	170146	23231	1102873	5150253
<b>За 2011 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	4542	-	19508	24050
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	4542	X	-	4542
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
прочее	3217	-	-	-	-	19508	19508
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(453)	-	(357448)	(357901)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(357448)	(357448)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(453)	X	-	(453)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
прочее	3228	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(23043)	-	23043	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3200	3854003	-	151192	23231	787976	4816402
<b>За 2012 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	8273	-	92536	100809
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	92162	92162
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	8273	X	374	8647
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
прочее	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(15039)	-	-	(15039)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(15039)	X	-	(15039)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(18208)	-	18208	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2012 г.	3300	3854003	-	126218	23231	898720	4902172

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 Декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	5148126	(333851)	-	4814275
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики					
исправлением ошибок	3420	2127	-	-	2127
после корректировок	3500	5150253	(333851)	-	4816402
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый					
до корректировок	3401	1100746	(333851)	18954	785849
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики					
исправлением ошибок	3421	2127	-	-	2127
после корректировок	3501	1102873	(333851)	18954	787976
до корректировок	3402	4047380	-	(18954)	4028426
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	4047380	-	(18954)	4028426

## 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	4902172	4816402	5152438

Исполнительный  
директор по  
доверенности от  
10.12.2012



Ядрышников В.Г.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Ладикова Н.В.  
(расшифровка подписи)

20 февраля 2013 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ  
к КУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ  
РУКОВОДИТЕЛЬ ПРЕДПРИЯТИЯ



**Отчет о движении денежных средств  
за 2012 г.**

		Форма по ОКУД	<b>К О Д Ы</b>	
		Дата (год, месяц, число)	<b>31 12 2012</b>	
Организация: <b>открытое акционерное общество "Интегра-Геофизика"</b>		по ОКПО	<b>86052271</b>	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7203215460/ 720350001</b>	
Вид экономической деятельности: <b>геолого-разведочные и геофизические работы, геодезическая и картографическая деятельность</b>		по ОКВЭД	<b>74.2</b>	
Организационно - правовая форма: <b>открытое акционерное общество</b> форма собственности: <b>иностраннх юридических лиц</b>		по ОКОПФ /ОКФС	<b>47 1 23</b>	
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>		по ОКЕИ	<b>384</b>	

Наименование показателя	код	За 2012 г. 1	За 2011 г. 2
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	6651521	6071262
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6598890	5729505
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	320
прочие поступления	4119	52631	341437
Платежи - всего	4120	(6082834)	(3699325)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3192405)	(712750)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1644122)	(1688171)
процентов по долговым обязательствам	4123	(152278)	(97558)
процентов по долговым обязательствам	4124	-	-
прочие платежи	4129	(1124029)	(1200846)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	568687	2371937
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	138620	441260
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	19242	23044
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	115600	375558
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3778	12748
прочие поступления	4219	-	29910
Платежи - всего	4220	(2096378)	(3505030)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(182148)	(2686477)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1914226)	(818383)
прочие платежи	4229	(4)	(170)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1957758)	(3063770)

Наименование показателя	код	За 2012 г. 1	За 2011 г. 2
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	3562420	1961656
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3562420	1840823
прочие поступления	4319	-	120833
Платежи - всего	4320	(2252323)	(1409503)
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(5)	(51)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2251716)	(1287628)
прочие платежи	4329	(602)	(121824)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1310097	552153
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>(78974)</b>	<b>(139680)</b>
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	113815	252582
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	31906	113815
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2935)	913

Исполнительный директор  
по доверенности от 10.12.2012г.



Ядрешников В.Г.  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Ладикова Н.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

20 Февраля 2013 г.

#### Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

ПРИЛОЖЕНИЕ  
к аудиторскому заключению  
Руководитель проекта



**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**

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	пересчи- та						
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	315	( 71 )	94	( - )	-	( 191 )	-	-	-	409	( 262 )			
	5110	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	140	( - )	175	( - )	-	( 71 )	-	-	-	315	( 71 )			
	в том числе:	5101	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	315	( 71 )	94	( - )	-	( 191 )	-	-	409	( 262 )			
Объекты интеллектуальной собственности, исключительные права на результаты интеллектуальной собственности	5111	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	140	( - )	175	( - )	-	( 71 )	-	-	-	315	( 71 )			
Деловая репутация организации	5102	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( )	-	-	-	-	( - )			
	5112	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( )	-	-	-	-	( - )			
и т.д.																

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>20 12</u> г. <sup>4</sup>	На <u>31</u> декабря <u>20 11</u> г. <sup>2</sup>	На <u>31</u> декабря <u>20 10</u> г. <sup>3</sup>
<b>Всего</b>	<b>5120</b>	-	-	-
<b>в том числе:</b>				
Объекты интеллектуальной собственности, исключительные права на результаты интеллектуальной собственности	5121	-	-	-
Другие	5122	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>20 12</u> г. <sup>4</sup>	На <u>31</u> декабря <u>20 11</u> г. <sup>2</sup>	На <u>31</u> декабря <u>20 10</u> г. <sup>3</sup>
<b>Всего</b>	<b>5130</b>	-	-	-
<b>в том числе:</b>				
Объекты интеллектуальной собственности, исключительные права на результаты интеллектуальной собственности	5131	-	-	-
Другие	5132	-	-	-

## 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	получено	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20__г.1	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
	5150	за 20__г.2	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
в том числе:	5141	за 20__г.1	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
	5151	за 20__г.2	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
(объект, группа объектов)	5142	за 20__г.1	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
	5152	за 20__г.2	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
И т.д.			-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )

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

Наименование показателя	Код	Период а	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	г <sup>1</sup>	-	-	)	-	-
	5170	г <sup>2</sup>	-	-	)	-	-
в том числе:	5161	г <sup>1</sup>	-	-	)	-	-
	5171	г <sup>2</sup>	-	-	)	-	-
(объект, группа объектов)	5162	г <sup>1</sup>	-	-	)	-	-
	5172	г <sup>2</sup>	-	-	)	-	-
и т.д.			-	-	)	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	г <sup>1</sup>	-	-	)	-	-
	5190	г <sup>2</sup>	-	-	)	-	-
в том числе:	5181	г <sup>1</sup>	-	-	)	-	-
	5191	г <sup>2</sup>	-	-	)	-	-
(объект, группа объектов)	5182	г <sup>1</sup>	-	-	)	-	-
	5192	г <sup>2</sup>	-	-	)	-	-
и т.д.			-	-	)	-	-

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			персона- льная стоимость <sup>1</sup>	накопленная амортизация <sup>2</sup>	поступило	выбыло		начислено <sup>4</sup>	пересечен- ная		персона- льная стоимость <sup>1</sup>	накопленная амортизация <sup>2</sup>
						персона- льная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>5</sup>		персона- льная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>5</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 12 г. <sup>6</sup>	6594858	( 3603148 )	281802	( 475741 )	329096	( 545400 )	-	-	6 400 919	( 3619450 )
	5210	за 20 11 г. <sup>7</sup>	6175871	( 3308296 )	875 297	( 456310 )	401095	( 695947 )	-	-	6 594 858	( 3603148 )
в том числе:	5201	за 20 12 г. <sup>6</sup>	4316	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	4 316	( - )
Земельные участки	5211	за 20 11 г. <sup>7</sup>	5124	( - )	-	( 808 )	-	( - )	-	-	4316	( - )
	5202	за 20 12 г. <sup>6</sup>	546237	( 235782 )	20 033	( 52001 )	29837	( 30805 )	-	-	514 269	( 236750 )
Здания	5212	за 20 11 г. <sup>7</sup>	536829	( 207947 )	31946	( 22538 )	7755	( 35590 )	-	-	546237	( 235782 )
	5203	за 20 12 г. <sup>6</sup>	48113	( 25196 )	5782	( 9127 )	8052	( 2870 )	-	-	44768	( 20014 )
Сооружения и передаточные устройства	5213	за 20 11 г. <sup>7</sup>	52336	( 29048 )	2804	( 7027 )	6614	( 2762 )	-	-	48113	( 25196 )
	5204	за 20 12 г. <sup>6</sup>	5504789	( 3075924 )	233249	( 350424 )	246421	( 459611 )	-	-	5387614	( 3289114 )
Машины и оборудование	5214	за 20 11 г. <sup>7</sup>	5111057	( 2852044 )	776464	( 382732 )	345549	( 569429 )	-	-	5504789	( 3075924 )
Транспортные средства	5205	за 20 12 г. <sup>6</sup>	413928	( 227310 )	18971	( 45864 )	35759	( 44739 )	-	-	387035	( 236290 )
	5215	за 20 11 г. <sup>7</sup>	404294	( 189554 )	51976	( 42342 )	40476	( 78232 )	-	-	413928	( 227310 )
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 12 г. <sup>6</sup>	51014	( 27586 )	2676	( 5319 )	3568	( 4468 )	-	-	48371	( 29496 )
	5216	за 20 11 г. <sup>7</sup>	43343	( 23140 )	8408	( 737 )	608	( 5054 )	-	-	51014	( 27586 )
Другие виды основных средств	5207	за 20 12 г. <sup>6</sup>	26461	( 11350 )	1091	( 13006 )	5471	( 2907 )	-	-	14546	( 8786 )
	5217	за 20 11 г. <sup>7</sup>	22888	( 6563 )	3699	( 126 )	93	( 4980 )	-	-	26461	( 11350 )
и т.д.			-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5230	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5221	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5231	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
(группа объектов)	5222	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
(группа объектов)	5232	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
			-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )

## 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 20 12 г. <sup>1</sup>	9144	617751	3702	280792		342401
	5250	за 20 11 г. <sup>2</sup>	20756	854074	15	865671		9144
в том числе:	5241	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-		-
Вложения в оборудование требующее монтажа	5251	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-		-
Вложения в земельные участки и объекты природопользования	5242	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-		-
	5252	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-		-
Вложения в объекты строительства	5243	за 20 12 г. <sup>1</sup>	3394	761	3205	868		82
	5253	за 20 11 г. <sup>2</sup>	4959	2910	-	4475		3394
Вложения в объекты реконструкции (модернизации)	5244	за 20 12 г. <sup>1</sup>	362	40920	280	41002		362
	5254	за 20 11 г. <sup>2</sup>	4997	123114	-	127749		
Вложения в приобретение объектов основных средств	5245	за 20 12 г. <sup>1</sup>	5388	576070	217	238922		342320
	5255	за 20 11 г. <sup>2</sup>	10800	728050	15	733447		5388
Итого			-	-	-	-		-

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

Наименование показателя	Код	За 20__12__ г.	За 20__11__ г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	41002	127749
в том числе:			
Земельные участки и объекты природопользования	5261	-	-
Здания	5262	6928	10804
Соружения и передаточные устройства	5263	82	1077
Машины и оборудование	5264	32475	108726
Транспортные средства	5265	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5266	1517	6397
Другие виды основных средств	5267		745
И т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
Здания	5271	-	-
Соружения и передаточные устройства	5272	-	-
Машины и оборудование	5273	-	-
Транспортные средства	5274	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
Другие виды основных средств	5276	-	-
И т.д.	5277	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>12</u> г.	На 31 декабря 20 <u>11</u> г.	На 31 декабря 20 <u>10</u> г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	226170	38438	67893
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	664991	1590873	1472581
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	82350	1040848	1036368
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	977040	-	-

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	получено	выбыло (погашено)	накопленная корректура за период	книжение процентов (включая изменение первоначальной стоимости до погашения)	текущий рыночный стоимость (убыток от обесценивания)	всего начальной стоимости	накопленная корректура
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	<b>за 20 12 г.</b>	<b>403 661</b>	<b>-</b>	<b>1 939 340</b>	<b>( 115 600 )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 227 401</b>	<b>-</b>
	<b>5311</b>	<b>за 20 11 г.</b>	<b>57 161</b>	<b>-</b>	<b>794 144</b>	<b>( 447 644 )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>403 661</b>	<b>-</b>
<b>в том числе:</b>	<b>53021</b>	<b>за 20 12 г.</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>-</b>
	<b>53121</b>	<b>за 20 11 г.</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>-</b>
<b>Получено:</b>	<b>53022</b>	<b>за 20 12 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>53122</b>	<b>за 20 11 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Доли в уставных капиталах</b>	<b>53031</b>	<b>за 20 12 г.</b>	<b>57 160</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>57 160</b>	<b>-</b>
	<b>53131</b>	<b>за 20 11 г.</b>	<b>57 160</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>57 160</b>	<b>-</b>
<b>Предоставленные займы</b>	<b>53032</b>	<b>за 20 12 г.</b>	<b>346 500</b>	<b>-</b>	<b>1 939 340</b>	<b>( 115 600 )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 170 240</b>	<b>-</b>
	<b>53132</b>	<b>за 20 11 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>794 144</b>	<b>( 447 644 )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>346 500</b>	<b>-</b>
<b>Уступка права требования</b>	<b>53033</b>	<b>за 20 12 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>53133</b>	<b>за 20 11 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Долговые вклады</b>	<b>53034</b>	<b>за 20 12 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>53134</b>	<b>за 20 11 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>и т.д.</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	<b>за 20 12 г.</b>	<b>26 347</b>	<b>-</b>	<b>9 843</b>	<b>( 36 190 )</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>5315</b>	<b>за 20 11 г.</b>	<b>98 892</b>	<b>-</b>	<b>197 838</b>	<b>( 270 383 )</b>	<b>( 4 062 )</b>	<b>4 062</b>	<b>( 102 )</b>	<b>26 347</b>	<b>-</b>
<b>в том числе:</b>	<b>53061</b>	<b>за 20 12 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>53161</b>	<b>за 20 11 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Получено:</b>	<b>53062</b>	<b>за 20 12 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>53162</b>	<b>за 20 11 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>170 186</b>	<b>( 170 186 )</b>	<b>( 4 062 )</b>	<b>4 062</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Доли в уставных капиталах</b>	<b>53063</b>	<b>за 20 12 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>53163</b>	<b>за 20 11 г.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Предоставленные займы	53064	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	26 347	-	9 843	( 36 190 )	-	-	-	-
	53164	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	98 892	-	27 652	( 100 197 )	-	-	26 347	-
Уступка права требования	53065	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53066	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
	53166	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	5300	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	430 008	-	1 949 183	( 151 750 )	( - )	-	2 227 401	-
Итого	5310	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	156 053	-	991 982	( 718 027 )	( 4 062 )	4 062	102	430 008

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	На <u>31 декабря</u> 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	На <u>31 декабря</u> 20 <u>10</u> г. <sup>3</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(иные виды)	5321	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(иные виды)	5326	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(иные виды)	5326	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			сальдо-стоимость	включая резерв под оценочные стоимости	получения и списания	выбыло		убытков от списания стоимости	оборот запасов между их грузами (векциями)	сальдо-стоимость	включая резерв под оценочные стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 12 г. <sup>1</sup>	2187014	( 0 )	5452041	( 5722428 )	1809	( 2801 )	х	1926627	( 992 )
	5420	за 20 11 г. <sup>2</sup>	1848630	( 36852 )	5860424	( 5622039 )	36852	( - )	х	2187014	( - )
в том числе:	5401	за 20 12 г. <sup>1</sup>	644506	( 0 )	1172930	( 54072 )	1809	( 2801 )	( 1157633 )	566731	( 992 )
	5421	за 20 11 г. <sup>2</sup>	641905	( 11158 )	1243736	( 112374 )	11158	( - )	( 1128761 )	644506	( - )
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1510138	( 0 )	4161396	( 5575431 )	0	-	1234633	1330736	( - )
	5422	за 20 11 г. <sup>2</sup>	1181441	( 25694 )	4440156	( 5346889 )	25694	-	1235430	1510138	( - )
затраты на производство для перепродажи	5403	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5423	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
материалы для перепродажи	5404	за 20 12 г. <sup>1</sup>	17753	( - )	53423	( 44532 )	-	-	( 1331 )	25313	( - )
	5424	за 20 11 г. <sup>2</sup>	14230	( - )	59828	( 55857 )	-	-	( 448 )	17753	( - )
доходы проданных и материальных ценностей	5405	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5425	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
расходы будущих периодов	5406	за 20 12 г. <sup>1</sup>	14617	( - )	74292	( 8393 )	-	-	( 75659 )	4847	( - )
	5426	за 20 11 г. <sup>2</sup>	11054	( - )	116704	( 6919 )	-	-	( 106222 )	14617	( - )

## 4.2. Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>3</sup>
<b>Запасы, находящиеся в залоге по договору</b>	<b>5445</b>	-	-	-
<b>в том числе:</b>	<b>5446</b>	-	-	-
(судна, суда)				
<b>и т.д.</b>		-	-	-

## 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					
					уменьшен по условиям договоров	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1067496	( - )	112273	3253	( - )	( 3805 )	( - )	-	-	-	( 1064604 )	114613	( - )		
	5521	за 20 11 г. <sup>2</sup>	1157106	( - )	2840	1946	( - )	( 94396 )	( - )	-	-	-	( - )	1067496	( - )		
в том числе:	5502	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	( - )	-	( - )		
	5522	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	( - )	-	( - )		
всего с погашениями и списаниями:	5503	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	( - )	-	( - )		
	5523	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	( - )	-	( - )		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 12 г. <sup>1</sup>	951077	( 19515 )	801	10464320	( 14555 )	( 10462314 )	( 21448 )	( 8011 )	21330	1064604	1999029	( 12740 )			
	5530	за 20 11 г. <sup>2</sup>	1069340	( 19742 )	1425	11938760	( 9064 )	( 12057790 )	( 668 )	( 2257 )	7034	-	951077	( 19515 )			
в том числе:	5511	за 20 12 г. <sup>1</sup>	731215	( 4069 )	-	7949747	( 4830 )	( 7921370 )	( - )	( 214 )	6290	-	759378	( 2609 )			
	5531	за 20 11 г. <sup>2</sup>	469623	( 3427 )	-	7485392	( 5530 )	( 7223800 )	( - )	-	4888	-	731215	( 4069 )			
всего с погашениями и списаниями:	5512	за 20 12 г. <sup>1</sup>	60947	( 1367 )	-	1463167	( 1873 )	( 1470678 )	( - )	-	3056	-	53436	( 184 )			
	5532	за 20 11 г. <sup>2</sup>	382302	( - )	-	1620882	( 2599 )	( 1942237 )	( - )	-	1232	-	60947	( 1367 )			
в том числе:	5513	за 20 12 г. <sup>1</sup>	25188	( - )	-	506654	( - )	( 488506 )	( 19355 )	-	-	-	23901	( - )			
	5533	за 20 11 г. <sup>2</sup>	108413	( - )	-	1900391	( - )	( 1963461 )	( 155 )	-	-	-	25188	( - )			
всего с погашениями и списаниями:	5514	за 20 12 г. <sup>1</sup>	133727	( 14079 )	801	544752	( 7852 )	( 571680 )	( 2093 )	( 7797 )	11984	1064604	1162314	( 9947 )			
	5534	за 20 11 г. <sup>2</sup>	109002	( 16315 )	1425	932095	( 935 )	( 908292 )	( 503 )	( 2267 )	914	-	133727	( 14079 )			
и т.д.		-	-	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	-	( - )			
Итого	5500	за 20 12 г. <sup>1</sup>	2018573	( 19515 )	113074	10467573	( 14555 )	( 10456119 )	( 21448 )	( 8011 )	21330	( - )	2113642	( 12740 )			
	5520	за 20 11 г. <sup>2</sup>	2226446	( 19742 )	4265	11940706	( 9064 )	( 12152186 )	( 668 )	( 2257 )	7034	x	2018573	( 19515 )			

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>1</sup>		На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 10 г. <sup>3</sup>		в кассовом задолженности
		учетная по условиям договора (дебиторская задолженность без учета резервов)	балансовая стоимость (дебиторская задолженность за минусом резервов)	учетная по условиям договора (дебиторская задолженность без учета резервов)	балансовая стоимость (дебиторская задолженность за минусом резервов)	учетная по условиям договора (дебиторская задолженность без учета резервов)	балансовая стоимость (дебиторская задолженность за минусом резервов)	
Всего	5540	23005	10265	221840	202325	391831	372091	
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5541	2721	112	132646	128577	413360	109934	
вексels выданные	5542	10637	10153	60174	58807	262157	262157	
прочие	5543	9947	0	29020	14941	16314	0	

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по счетам, операций)	выбыло		перевод из долгов- срочной задолженности	
поступление	погашение	стисание не финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1263109	2357000	34457	( 1137396 )	( - )	1320170
	5571	за 20 11 г. <sup>2</sup>	1023158	857467	100820	( 717519 )	( - )	1263109
в том числе:	5552	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	-
	5572	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	-
поставщики и подрядчики	5553	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1263109	2357000	34457	( 1137396 )	( - )	1320170
	5573	за 20 11 г. <sup>2</sup>	1023158	857467	100820	( 717519 )	( - )	1263109
кредиты, займы	5554	за 20 12 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	-
	5574	за 20 11 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	-
прочая			-	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	-	( - )	( - )	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 12 г. <sup>1</sup>	1799492	11383610	216387	( 10253686 )	( 834 )	3144869
	5580	за 20 11 г. <sup>2</sup>	1208889	11254392	27559	( 10684321 )	( 7027 )	1799492
в том числе:	5561	за 20 12 г. <sup>1</sup>	593079	4083975	-	( 3840113 )	( 52 )	836849
	5581	за 20 11 г. <sup>2</sup>	567797	4254006	7215	( 4231530 )	( 4409 )	593079
поставщики и подрядчики	5562	за 20 12 г. <sup>1</sup>	165984	1957659	-	( 2036793 )	( - )	86850
	5582	за 20 11 г. <sup>2</sup>	129100	2171617	-	( 2134733 )	( - )	165984
задолженность перед государственными организациями	5563	за 20 12 г. <sup>1</sup>	42921	500289	-	( 512285 )	( - )	30926
	5583	за 20 11 г. <sup>2</sup>	12428	568242	-	( 537737 )	( 12 )	42921

задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 12 г. <sup>1</sup>	63471	1564158	-	( 1566945 )	( - )	-	60684
	5584	за 20 11 г. <sup>2</sup>	40362	1990331	-	( 1967222 )	( - )	-	63471
кредиты, займы	5565	за 20 12 г. <sup>1</sup>	411784	2402421	216387	( 1313502 )	( - )	-	1717090
	5585	за 20 11 г. <sup>2</sup>	94144	984175	6234	( 672769 )	( - )	-	411784
прочие	5566	за 20 12 г. <sup>1</sup>	12896	379958	-	( 290692 )	( 742 )	-	101420
	5586	за 20 11 г. <sup>2</sup>	20968	441751	14110	( 461327 )	( 2606 )	-	12896
лиансы полученные	5567	за 20 12 г. <sup>1</sup>	509357	495050	-	( 693356 )	( - )	-	311051
	5587	за 20 11 г. <sup>2</sup>	344090	844270	-	( 679003 )	( - )	-	509357
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 20 12 г. <sup>1</sup>	3062601	13740510	250844	( 11391082 )	( 834 )	x	4465039
	5570	за 20 11 г. <sup>2</sup>	2232047	12111859	128379	( 11401840 )	( 7027 )	x	3062601

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 20 12 г. <sup>1</sup>	за 20 11 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	1 611 816	1 558 372
Расходы на оплату труда	5620	1 976 328	1 992 634
Отчисления на социальные нужды	5630	499 675	551 651
Амортизация	5640	544 503	695 706
Прочие затраты	5650	1 502 898	1 619 296
Итого по элементам	5660	6 135 220	6 417 661
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавлаженного производства, готовой продукции, расходов будущих периодов, оценок-ных обязательств и др. (прирост [-])	5670	-	(328697)
незавлаженного производства, готовой продукции, расходов будущих периодов, оценок-ных обязательств и др. (уменьшение [+])	5680	179 402	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 314 622	6 088 964

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показатели	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	44857	386611	( 342216 )	( - )	89252
в том числе:						
Оценочное обязательство на оплату отпусков	5701	44857	386611	( 342216 )	( - )	89252
Прочие оценочные обязательства	5702	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.		-	-	-	-	-

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	-	2 740	-
в том числе:				
Имущество, находящееся в залоге	5801	-	2 740	-
Полученные гарантии (подулиательства)	5802	-	-	-
и т.д.	5803	-	-	-
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>	3 317 376	-	4 598 131
в том числе:				
Имущество, переданное в залог	5811	977 040	-	88 868
Полученные гарантии (подулиательства)	5812	2 340 336	-	4 509 263
и т.д.	5813	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 12 г. <sup>1</sup>		За 20 11 г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало отчетного года	Получено за отчетный год	Возвращено за отчетный год	На конец отчетного года
	20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-
	20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-
(наименование цели)	20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-
и т.д.	5921	-	-	-	-

Исполнительный директор по доверенности от 10.12.2012г.



Рыжников В.Г.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Лазикова Н.В.  
(расшифровка подписи)

20 февраля 2013г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Теоретическая стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, представляющий предыдущему.
6. Некоммерческая организация в графе "Накопленная амортизация" и "Накопленный износ" и "Накопленный износ".
7. Накопленная амортизация определяется как:
  - 7.1. разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью, по которой можно распределить текущую рыночную стоимость;
  - 7.2. начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью, по которой не определяется текущая рыночная стоимость;
  - 7.3. величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

ВЕДОМОСТЬ  
К УЧЕТНОМУ ПОСРЕДСТВУ  
Директор  


**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА 2012 г.  
ОАО «ИНТЕГРА-ГЕОФИЗИКА»**

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ОАО «Интегра-Геофизика» (далее Общество) за 2012 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

**I. Общая информация**

**1. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**

Открытое акционерное общество «Интегра - Геофизика» (далее именуемое «Общество»), создано в соответствии с решением единственного учредителя от 31 марта 2008 года, зарегистрировано МИФНС №14 по Тюменской области 11 апреля 2008 года за основным государственным регистрационным номером 1087232016486.

Решением внеочередного общего собрания акционеров Общества от «05» апреля 2012 г. (Протокол №11/2012 от «06» апреля 2012 г.) был утвержден Устав Общества в новой редакции. Данная редакция Устава Общества была зарегистрирована МИФНС №14 по Тюменской области «24» апреля 2012 г. за государственным регистрационным номером 2127232195946.

Решением внеочередного общего собрания акционеров Общества от «08» ноября 2012 г. (Протокол №16/2012 от «09» ноября 2012 г.) был утвержден Устав Общества в новой редакции. Данная редакция Устава Общества была зарегистрирована МИФНС №14 по Тюменской области «14» декабря 2012 г. за государственным регистрационным номером 2127232608864.

Основными видами хозяйственной деятельности, осуществляемыми Обществом являются:

- геолого-разведочные, геофизические работы в области изучения недр (ГТР) по методике 2Д и 3Д;
- топографо-геодезическая деятельность;
- картографическая деятельность, включая деятельность в области наименований географических объектов;
- передача в аренду имущества;
- прочая.

Юридический адрес Общества: 625023, Российская Федерация, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Республики, д. 173.

Средняя численность работающих за 2012 год составила 4 172 человека. По состоянию на отчетную дату (31.12.2012) численность персонала Общества составила 3 562 человека. За 2011 год данные показатели составили

соответственно 4 319 и 4 447 человек, за 2010 год данные показатели составили 3 950 и 4 547 человек.

Общество имеет следующие филиалы:

1. Филиал Открытого акционерного общества «Интегра-Геофизика» - «Ямалгеофизика - Запад».

Местонахождение филиала: 629400, Российская Федерация, Тюменская область, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Лабытнанги, ул. Бованенко, д.31-А.

2. Филиал Открытого акционерного общества «Интегра-Геофизика» - «Ямалгеофизика - Восток».

Местонахождение филиала: 629850, Российская Федерация, Тюменская область, Ямало-Ненецкий автономный округ, Пуровский район, г. Тарко-Сале, ул. Геофизиков, д.10.

3. Филиал Открытого акционерного общества «Интегра-Геофизика» - «Томский геофизический трест».

Местонахождение филиала: 634041, Российская Федерация, Томская область, г. Томск, ул. Красноармейская, д.96.

4. Филиал Открытого акционерного общества «Интегра-Геофизика» - «Тюменнефтегеофизика».

Местонахождение филиала: 625048, Российская Федерация, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Новгородская, д.10, офис 411».

5. Филиал Открытого акционерного общества «Интегра – Геофизика» в Йеменской Республике. Местонахождение филиала: Йеменская Республика, город Сана, П.Я. 218, улица Хадда, 22, здание «Алхиди Тауэр».

Общество имеет Представительства в Исламской Республике Мавритания и в Азербайджанской Республике.

Местонахождение представительства Общества в Исламской Республике Мавритания: Мавритания, г. Нуакшотт, ул. Тевраф Зейна, квартал 44 142, дом 459.

Местонахождение представительства Общества в Азербайджанской Республике. АЗ1025, Азербайджанская Республика, город Баку, Хатаинский район, улица Н. Рафиева, д. 13.

Согласно протоколу заседания Совета директоров Общества от 06 апреля 2012 года № 36 было принято решение досрочно, 06 апреля 2012 года, прекратить полномочия генерального директора Общества – Назырова Дмитрия Дамеровича. Согласно протоколе внеочередного общего собрания акционеров Общества от 06.04.2012 № 11/2012 полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «Интегра – Геофизика» были переданы управляющей организации – ЗАО «ГЕОТЕК Холдинг» (ОГРН 1037739957727).

Решением годового общего собрания акционеров Общества от 29 июня 2012 г. в состав Ревизионной комиссии Общества были избраны Кельцева Ирина Алексеевна 1970 г.р., Ладикова Надежда Владимировна, 1973 г.р., Таранова

Этери Зиявна 1972 г.р. Размер вознаграждения членам Ревизионной комиссии определен не был.

Указанным же решением был сформирован Совет директоров Общества в составе:

1. Зарипов Салават Мияссарович, 1961 г.р.
2. Рахматулин Рустам Рашидович, 1974 г.р.
3. Калашников Игорь Юрьевич, 1967 г.р.
4. Козлов Николай Валериевич, 1981 г.р.
5. Петрова Илона Марковна, 1967 г.р.
6. Чередниченко Денис Витальевич, 1977 г.р.
7. Лукашевич Евгений Владимирович, 1971 г.р.

Аудитором ОАО "Интегра - Геофизика" на 2012 год было утверждено ООО "ФинЭкспертиза".

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2012 составил:

3 854 002 967,39 (Три миллиарда восемьсот пятьдесят четыре миллиона две тысячи девятьсот шестьдесят семь) рублей 39 (Тридцать девять) копеек и разделен на 385 400 296 739 (Триста восемьдесят пять миллиардов четыреста миллионов двести девяносто шесть тысяч семьсот тридцать девять) обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 0 (ноль) рублей 1 (одна) копейка каждая.

Общество собственных акций на балансе не имеет.

Реестродержателем Общества является закрытое акционерное общество «Иркол». Место нахождения реестродержателя: г. Москва, ул. Беговая, д. 3, стр. 1.

Основным видом деятельности ОАО «Интегра-Геофизика» являются геолого-разведочные (сейсморазведочные) полевые работы. Данные работы выполняются по договорам с нефтедобывающими предприятиями, а также с Управлениями по недропользованию с целью поиска и подготовки ресурсов нефти и газа, а также детализации месторождений. Работы носят сезонный характер. Так, основные производственные работы выполняются в период с декабря по апрель; май, июнь – завершение полевого сезона; 3 квартал и начало 4 квартала – подготовительный период к следующему полевому сезону, выполнение основного объема мобилизаций, ремонтные работы. Основным производственным работам (регистрации сейсморазведочных данных) предшествует период топографо-геодезических и буровых работ (при применении взрывного метода работ). Работы выполняются по методикам 2Д и 3Д; применяемые источники возбуждения колебаний – взрывные, вибрационные и импульсные.

ОАО «Интегра-Геофизика» основной объем работ выполняет на территории ЯНАО, ХМАО, Тюменской области, Томской области, Красноярского края, Республики Коми и других регионах.

В 2012 г. объем выполненных работ ОАО «Интегра-Геофизика» составил 569,6 тысяч физнаблюдений, что на 8% или 46,3 тысяч физнаблюдений меньше, чем в 2011 году. Основное снижение связано с уменьшением объема летних полевых работ (16,4 тыс.ф.н.) и международных проектов (16,6 тыс.ф.н.)

## **2. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.**

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе Учетной политики для целей бухгалтерского учета ОАО «Интегра-Геофизика» на 2012 год (далее по тексту «Учетная политика»), утвержденной Приказом «Об утверждении Учетных политик на 2012 год» 30 декабря 2011 г. № 1084, и изменений к ней, утвержденных Приказом от 24 июля 2012 г. «О внесении изменений в Учетную политику для целей бухгалтерского учёта на 2012 год».

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и сроки, предусмотренные Федеральным законом от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность Общества формируется централизованно бухгалтерией ОАО «Интегра-Геофизика» на основании обобщенной информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности Общества, включая филиалы и производственные управления.

### ***Сравнительные и сопоставимые данные, связанные с изменениями в Учетной политике.***

Общество внесло изменения в п.3.4.1 учетной политики на 2012 год по сравнению с 2011 годом в части включения прочих расходов (отклонений в стоимости МПЗ) в фактическую стоимость МПЗ. Данное изменение не оказало влияние на сопоставимость данных.

В связи с отражением в 2012 г. расходов, относящихся к нескольким отчетным периодам, связанными со страхованием, по строке 1232 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)», Общество по состоянию на 31 декабря 2010 г. произвело перенос соответствующих данных из строки 1260 «Прочие оборотные активы» в строку 1232 «Дебиторская задолженность» (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты).

Также в Бухгалтерском балансе и Форме № 3 «Отчёт об изменениях капитала» ретроспективно отражен налог на прибыль, начисленный в 2012 году за 2010 год.

Вышеуказанные изменения отражены в таблице:

Тыс. руб.

Бухгалтерский баланс на 31.12.12 г.				Бухгалтерский баланс на 31.12.11 г.				Пояснения и комментарии по строкам ББ	
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2011г.	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2011г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2011г.
Отложенные налоговые активы	1180	305064	421778	Отложенные налоговые активы	1180	302937	419651	Отражен перерасчет налога на прибыль за 2010 г. +2127	Отражен перерасчет налога на прибыль за 2010 г. +2127
Итого по разделу I	1100	3274427	3855866	Итого по разделу I	1100	3272300	3853739		
Дебиторская задолженность	1230	2206704	1999058	Дебиторская задолженность	1230	2205662	1996535	Из стр.1260 перенесе но сальдо по сч.97.7 "Расходы будущих периодов " +1042	Из стр.1260 перенесе но сальдо по сч.97.7 "Расходы будущих периодов " +2523
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1232	1049598	931562	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1232	1048556	929039	Из стр.1260 перенесе но сальдо по сч.97.7 "Расходы будущих периодов " +1042	Из стр.1260 перенесе но сальдо по сч.97.7 "Расходы будущих периодов " +2523
Прочие оборотные активы	1260	11649	11576	Прочие оборотные активы	1260	12691	14099	В стр.1230, 1232 перенесе но сальдо по сч.97.7 "Расходы будущих периодов " -1042	В стр.1230, 1232 перенесе но сальдо по сч.97.7 "Расходы будущих периодов " -2523

Бухгалтерский баланс на 31.12.12 г.				Бухгалтерский баланс на 31.12.11 г.				Пояснения и комментарии по строкам ББ	
Баланс	1600	7660702	819505 8	Баланс	1600	7658575	8192931	Отражен перерасчет налога на прибыль за 2010г. +2127	Отражен перерасчет налога на прибыль за 2010г. +2127
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1102873	787976	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1100746	785849	Отражен перерасчет налога на прибыль за 2010г. +2127	Отражен перерасчет налога на прибыль за 2010г. +2127
Итого по разделу III	1300	5150253	481640 2	Итого по разделу III	1300	5148126	4814275		
Баланс	1700	7660702	819505 8	Баланс	1700	7658575	8192931	Отражен перерасчет налога на прибыль за 2010г. +2127	Отражен перерасчет налога на прибыль за 2010г. +2127

Отчет об изменениях капитала за 2012 год Движение капитала				Отчет об изменениях капитала за 2011 год Движение капитала				Пояснения и комментарии по строкам отчета
Наименование показателя	Код	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	Наименование показателя	Код	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	
Величина капитала на 31 декабря 2010г.	3100	1102873	5150253	Величина капитала на 31 декабря 2010г.	3200	1100746	5148126	Отражен перерасчет налога на прибыль за 2010г. +2127
Величина капитала на 31 декабря 2011г.	3200	787976	4816402	Величина капитала на 31 декабря 2011г.	3300	785849	4814275	Отражен перерасчет налога на прибыль за 2010г. +2127

Отчёт об изменениях капитала за 2012 год 1 Движение капитала				Отчёт об изменениях капитала за 2011 год 1 Движение капитала				Пояснения и комментарии по
Отчёт об изменениях капитала за 2012 год 3 Чистые активы				Отчёт об изменениях капитала за 2011 год 3 Чистые активы				
Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	
Чистые активы	3600	4816402	5152438	Чистые активы	3600	4814275	5150311	Отражен перерасчет налога на прибыль за 2010г. +2127

## **II. Основные положения Учетной политики (существенные аспекты) и представление информации в бухгалтерской отчетности.**

### **1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.**

#### **1.1. Аспекты учетной политики.**

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

К основным средствам относятся активы, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

Первоначальной стоимостью ОС, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, стоимость ОС, полученных Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты ОС.

Начисление амортизации ОС производится линейным способом, исходя из срока полезного использования объектов ОС, определенного комиссией по учету поступления, перемещения, списания и прочего выбытия ОС.

Общество не применяет повышающие и понижающие коэффициенты при расчете амортизации по объектам ОС.

Начисление амортизации по объектам ОС (в том числе находящимся в запасе (резерве)) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету, и производится до полного погашения стоимости либо списания объекта с бухгалтерского учета. По недвижимому имуществу, в отношении

которого завершены капитальные вложения, амортизация начисляется с первого дня месяца, следующего после месяца фактического ввода в эксплуатацию.

Начисление амортизации по объекту ОС приостанавливается в случае перевода объекта по решению руководителя Общества на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев. По ОС, переведенным на консервацию сроком более 3 месяцев, начисление амортизации прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем начала консервации. По ОС, подлежащим реконструкции или модернизации сроком более 12 месяцев, начисление амортизации прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем начала реконструкции или модернизации. Сроки проведения консервации, реконструкции, модернизации оформляется приказом по Обществу.

По ОС, переведенным на консервацию сроком более 3 месяцев (на восстановление сроком более 12 месяцев), начисление амортизации возобновляется в порядке, действовавшем до момента консервации (до момента перевода на восстановление), а срок полезного использования продлевается на период нахождения объекта ОС на консервации (на восстановлении). Амортизация начисляется, начиная с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором произошла расконсервация (на основании приказа и акта о расконсервации объекта (объектов) ОС).

Не начисляется амортизация:

- по объектам ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.)
- по объектам жилищного фонда (жилые дома, общежития, квартиры и др.), приобретенным до 01.01.2006 или не учитываемым в составе доходных вложений в материальные ценности. Движение сумм износа по указанным объектам учитывается на отдельном забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

Расчет амортизации в случае изменения (увеличения) первоначальной стоимости в результате проведенной достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации и технического перевооружения основных средств производится исходя из остаточной стоимости объекта, увеличенной на величину изменения. При этом амортизация начисляется исходя из оставшегося срока полезного использования объекта ОС, равного разности нового срока полезного использования (или старого срока, если он не изменился) и уже прошедшего срока.

Срок полезного использования основного средства устанавливается комиссией по учету поступления, перемещения, списания и прочего выбытия основных средств, состав которой утвержден руководителем Общества. При установлении срока полезного использования объекта основного средства комиссия по учету поступления, перемещения, списания и прочего выбытия основных средств ориентируется на Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ №1 от 1 января 2002 года, при условии, если это не приводит к искажению балансовой стоимости основных средств и финансовых результатов деятельности Общества.

В состав комиссии по учету поступления, перемещения, списания и прочего выбытия основных средств входят специалисты технических служб.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения (в форме приобретения, строительства и т.д.), оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируемые, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве ОС с указанием в инвентарной карточке ОС признака «на регистрации».

Все законченные строительством или приобретенные ОС, права на которые подлежат обязательной государственной регистрации, **включаются в состав ОС в момент ввода в эксплуатацию**, т.е. на основании формы № ОС-1.

В случае, когда эксплуатация объектов недвижимости уже начата, но по каким-либо причинам оформление унифицированной формы акта о приемке законченных строительством и используемых в производственных целях объектов откладывается, оформляется предварительный акт законченного строительством объекта по форме, утвержденной Учётной политикой Общества, который служит основанием для перевода актива в состав ОС и начала начисления по нему амортизации. По завершении формирования стоимости актива оформляется унифицированный документ на общую сумму ввода, которая может отличаться от указанной в предварительном акте. Если расходы, подлежащие включению в первоначальную стоимость ОС, приняты к учету после даты ввода в эксплуатацию ОС, то производится уточнение первоначальной стоимости ОС, которое не рассматривается как ее изменение. При уточнении первоначальной стоимости ОС производится уточнение суммы начисленной амортизации.

**Автотранспортные средства** в Обществе принимаются к бухгалтерскому учету в качестве ОС на основании утвержденного руководителем Общества акта приемки-передачи ОС. Этот акт составляется в момент приобретения автотранспортных средств. Поэтому на акте приема-передачи автомобиля по форме N ОС-1 (либо N ОС-1б) может стоять более ранняя дата, чем в свидетельстве о регистрации в органах дорожного движения.

При отчуждении ОС, права на которые подлежат государственной регистрации, применяется следующий порядок учета: списание с баланса ОС, подлежащих государственной регистрации, происходит в момент подписания акта приемки-передачи ОС и подачи полного и правильно оформленного пакета документов на государственную регистрацию. Выручка от реализации ОС, права на которые подлежат государственной регистрации, также признается в момент передачи объекта ОС покупателю по акту (накладной) приемки-передачи ОС вне зависимости от даты государственной регистрации таких прав. Начисление амортизации прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем передачи объекта недвижимости покупателю.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные для признания в составе ОС, и стоимостью не более 20 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. При принятии к бухгалтерскому учету основные средства стоимостью за единицу не более 20 000 руб. учитываются Обществом на субсчете 10.14 «Основные средства стоимостью не более 20 000 руб.». В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при