

эксплуатации в Обществе организован надлежащий контроль за их движением. Для этого используется забалансовый счет 015 «Списанные со счета 10 ОС стоимостью не более 20 000 руб.». При документальном оформлении всех операций по перечисленным активам используются унифицированные формы документов по учету МПЗ.

Критерий первоначальной стоимости «не более 20 000 рублей» распространяется на вновь приобретенные объекты основных средств, начиная с 1 января 2011 года.

Переоценка ОС в Обществе не производилась и не производится.

Изменение первоначальной стоимости объектов ОС, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях:

- достройки, дооборудования, реконструкции и модернизации объектов.
- частичной ликвидации – из объекта ОС выделяется часть, которая подлежит ликвидации, и производится ее оценка. Стоимость ликвидируемой части оценивается специалистами профильных служб или служб, ответственных за эксплуатацию ОС, путем составления расчета (с указанием применяемых методов оценки) и утверждения его комиссией. На эту сумму уменьшается первоначальная стоимость объекта. В соответствующей пропорции уменьшается также сумма начисленной амортизации. Операции по выбытию ликвидированной части объекта и расходы на ликвидацию учитываются аналогично операциям по выбытию целого объекта ОС.

Объекты ОС, предоставленные арендатору по договору аренды, отражаются в бухгалтерском учете обособленно.

Объекты ОС, полученные по договору аренды, учитываются на балансовых или на забалансовых счетах в зависимости от условий договора аренды в оценке, указанной в договоре аренды.

Если в договоре аренды не указаны данные о стоимости переданного арендатору имущества, то Общество-арендатор такие ОС учитывает в оценке, дополнительно согласованной с их арендодателем и/или собственником (например, путем получения информационного письма от арендодателя и/или собственника в ответ на письмо-запрос арендатора либо путем получения от арендодателя копии инвентарной карточки арендованного объекта по форме ОС-6 и т.п.).

1.2. Отражение в отчетности.

По следующим основным средствам, отраженным в балансе по строке «Основные средства», не начисляется амортизация:

- земельные участки;
- объекты внешнего благоустройства и другие аналогичные объекты (лесного хозяйства, дорожного хозяйства и т.п.);
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 01 января 2006 года.

В пункте 2.4. раздела 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчёту о прибылях и убытках показатели строки «Переданные в аренду основные средства,

числящиеся на балансе» отражены по первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств, учитываемых на счёте 01 «Основные средства».

В течение 2012 года Общество передало в пользование по договорам аренды основные средства, первоначальная (восстановительная) стоимость которых составила 226 170 тыс. руб..

Ниже приведены сведения о степени изношенности основных средств по основным группам основных средств по состоянию на 31.12.2012 г.:

Тыс. руб.

<i>Группа основных средств</i>	<i>Первоначальная стоимость, тыс. руб.</i>	<i>Амортизация, тыс. руб.</i>	<i>Коэффициент износа основных средств</i>
Буровые установки	354 953	262 572	0,7397
Вычислительная техника и оргтехника	53 638	47 781	0,8908
Измерительные и регулирующие приборы и устройства	13 958	8 181	0,5861
Земельные участки	4 316	---	
Здания	515 251	236 872	0,4597
Сооружения и передаточные устройства	44 608	20 011	0,4486
Машины и оборудование	4 979 641	2 979 381	0,5983
Транспортные средства	386 595	236 036	0,6105
Производственный и хозяйственный инвентарь	47 959	28 616	0,5966
Итого:	6 400 919	3 819 450	

2. ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ.

Активы, признаваемые в качестве доходных вложений в материальные ценности по состоянию на 31.12.2012 в ОАО «Интегра-Геофизика» отсутствуют.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ.

3.1 Аспект учетной политики.

Нематериальный актив – это идентифицируемый неденежный актив, не имеющий физической формы, используемый в производстве продукции, при выполнении услуг либо для управленческих нужд Общества в течение длительного срока (свыше 12 месяцев).

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Объекты нематериальных активов могут приобретаться в обмен на неденежные активы либо на комбинацию денежных и неденежных активов. Первоначальная

стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливают исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных товаров (ценностей).

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным способом. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. Срок полезного использования нематериальных активов при принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету определяется комиссией, состав которой утвержден приказом руководителя Общества.

Нематериальные активы, по которым невозможно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования (например, исключительные права на программное обеспечение, исключительные права патентообладателя (если срок патента не ограничен), а также другие активы, по которым невозможно определить срок полезного использования). При этом следует учитывать, что признание срока полезного использования нематериального актива неопределенным означает, что при принятии актива на баланс Общество не может достоверно оценить период, в течение которого оно будет получать связанные с использованием данного актива экономические выгоды. Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется Обществом самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.

3.2. Отражение в отчетности.

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

По строке 1110 «Нематериальные активы» в составе нематериальных активов по состоянию на 31.12.2012 г. отражен Видеофильм учебный "Безопасность проведения буровзрывных работ", Видеофильм учебный «Вводный инструктаж», и товарные знаки первоначальная стоимость которых составляет 409 тыс. руб..

Нематериальные активы в 2012 году не обесценивались.

Неисключительные права на объекты интеллектуальной собственности учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Кроме того, по первоначальной стоимости нематериальные активы, полученные в пользование без исключительных прав на них, отражаются отдельно на забалансовом счете 016 «Нематериальные активы, полученные в пользование».

4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.

4.1 Аспект учетной политики.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. По

финансовым вложениям, по которым определяется текущая рыночная стоимость, корректировка их балансовой стоимости до текущей рыночной стоимости производится ежеквартально. **В случае если финансовые вложения Общества котируются на нескольких биржах одновременно,** Общество считает приоритетным использование результатов торгов на ММВБ. Т.е. Общество производит определение текущей рыночной стоимости финансовых вложений по данным торгов на ММВБ на последний календарный день квартала, полученным по сети Интернет (с сайтов эмитентов ценных бумаг). Рыночная стоимость определяется «на закрытие».

Указанные финансовые вложения отражены в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем проведения корректировки их первоначальной стоимости.

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения, за исключением финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, относятся к финансовым вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Указанные финансовые вложения (за исключением финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений), отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости.

При классификации финансовых вложений на отчетную дату в качестве долгосрочных или краткосрочных, Общество анализирует условия и срок их обращения (погашения). При первоначальном признании финансовые вложения считаются долгосрочными, если срок их погашения (обращения) превышает 12 месяцев, иначе финансовые вложения признаются краткосрочными. Исключение составляют финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (депозиты), которые классифицированы Обществом в качестве денежных эквивалентов.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, они оцениваются следующим способом:

- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, и ценные бумаги, обладающие индивидуально определенными признаками (например, векселя и облигации), оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений. Так как в течение срока нахождения векселей и облигаций, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, в Обществе разница между их первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью равномерно включается в прочие доходы (расходы) Общества, при выбытии вся накопленная разница должна быть списана: Дт 91.2 «Прочие расходы» - Кт 58.2.3 «Переоценка долговых ценных бумаг».
- прочие ценные бумаги оцениваются при выбытии по первоначальной стоимости первых по времени приобретения ценных бумаг (способ ФИФО).

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

4.2. Отражение в отчетности.

Долгосрочные финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях в дочерние и зависимые организации Общества приведена в Разделе 21 Пояснительной записки.

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса, в том числе отражены:

- 100%-ная доля участия в ТОО «Ишимгеофизика» (Казахстан) на сумму 57 160 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2010 г., 31.12.2011 г. и на 31.12.12г.
- финансовые вложения в ценные бумаги, обращающиеся на фондовом рынке (с учетом проведенной корректировки первоначальной стоимости) на сумму 0 тыс. руб. (297,68 руб.), 0 тыс. руб. (250,76 руб.) и 0 тыс. руб. (0,67 руб.) по состоянию на 31.12.2010 г., 31.12.2011 г. и 31.12.2012 года соответственно;
- прочие финансовые вложения (в основном представлены в виде вкладов в уставные капиталы других организаций), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на сумму 1 тыс. руб. (960,00 руб.) по состоянию на 31.12.2010 г., 31.12.2011 г. и 31.12.2012 г.;
- предоставленные процентные займы на сумму 0 руб. по состоянию на 31.12.2010 г., 346 500 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2011 г. и 2 170 240 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2012 года.

Краткосрочные финансовые вложения

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса указана стоимость краткосрочных финансовых вложений, не являющихся денежными эквивалентами. По данной строке отражены:

- предоставленные процентные займы на сумму 98 892 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2010 г., 26 347 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2011 г. и 0 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2012 года.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2012 году в Обществе не создавался, так как объектов, подлежащих обесценению в Обществе не установлено.

5. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ.

5.1 Аспект учетной политики.

Материально-производственные запасы (далее – МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При принятии на учет МПЗ фактическая себестоимость каждого конкретного вида МПЗ складывается из:

- Договорной стоимости, к которой относятся расходы, сразу входящие в его фактическую себестоимость (суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), невозмещаемые налоги, вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены МПЗ, в том случае, если вознаграждение можно

отнести к каждой отдельной номенклатуре МПЗ). Данные расходы на приобретение МПЗ учитываются на счете 10 «Материалы» и 41 «Товары» по видам МПЗ.

- Прочих расходов (отклонений), которые относятся к каждой конкретной номенклатуре МПЗ. К таким расходам относятся: затраты по доставке МПЗ до места их использования, включая расходы по страхованию; суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением МПЗ; таможенные пошлины; начисленные проценты по кредитам, предоставленным поставщикам, начисленные до принятия к бухгалтерскому учету МПЗ проценты по заемным средствам, если они привлечены для приобретения этих запасов; иные затраты, непосредственно связанные с приобретением МПЗ и доведением МПЗ до состояния, пригодного к использованию в запланированных целях. При неотфактурированных поставках МПЗ приходятся и учитываются в бухгалтерском учете по ценам, указанным в договоре (приложении или спецификации к договору) с НДС.

Оценка материалов при их отпуске в производство (переработку) или другом выбытии производится по средней себестоимости. При этом средняя себестоимость определяется в рамках МПЗ по каждой номенклатуре и по каждому месту хранения. Оценка МПЗ в виде продуктов питания при их списании производится по себестоимости единицы товара.

МПЗ принимаются к учету по фактической себестоимости. С течением времени цены на определенные виды МПЗ могут упасть в результате изменения рыночной конъюнктуры, МПЗ в процессе хранения могут потерять часть своей стоимости, соответственно стоимость, по которой они были отражены в бухгалтерском учете, уже не будет отражать их реальную стоимость. Для их правильного отражения в балансе используется процедура создания резерва под снижение стоимости (обесценение) МПЗ.

Основой для создания резерва под снижение стоимости (обесценение) МПЗ является анализ оборачиваемости МПЗ, т.е. анализ того срока, в течение которого данный вид МПЗ находится на складах (в подразделениях) Общества с момента его приобретения до момента использования в производстве или реализации.

5.2. Отражение в отчетности.

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей, отраженных по статье 1211 бухгалтерского баланса:

<i>Вид запасов</i>	<i>на 31.12.2010 г., тыс. руб.</i>	<i>на 31.12.2011 г., тыс. руб.</i>	<i>на 31.12.2012 г., тыс. руб.</i>
Сырье и материалы	45 775	81 694	58 312
Полуфабрикаты и комплектующие			
Топливо	89 177	109 498	12 1428
Запасные части	290 063	266 679	215 688
Строительные материалы	17 046	15 931	12 975
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	27 491	23 163	17 389
Специальная одежда	41 032	43 558	41 845

<i>Вид запасов</i>	<i>на 31.12.2010 г., тыс. руб.</i>	<i>на 31.12.2011 г., тыс. руб.</i>	<i>на 31.12.2012 г., тыс. руб.</i>
Малоценные основные средства	57 167	22 372	39 222
Прочие	62 996	81 611	57 878
Итого	630 747	644 506	564 739

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2012 г. стоимость запасов сырья и материалов, отраженных по строке 1211 «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности», показана за минусом созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей, величина которого составила 992 тыс. руб. на 31.12.12 г. (на 01.12.12 г. резерв не создавался, т.к. в 2011 г. МПЗ, подлежащих обесценению, в Обществе не установлено).

Величина резерва, созданного в 2012 г. составила 2801 тыс. руб., использовано резерва в 2012 году 1809 тыс. руб..

Структура товаров, отраженных по строке 1214 бухгалтерского баланса «Готовая продукция и товары для перепродажи»:

<i>Вид товаров</i>	<i>На 31.12.2010 г., тыс. руб.</i>	<i>На 31.12.2011 г., тыс. руб.</i>	<i>На 31.12.2012 г., тыс. руб.</i>
Продукты питания	14 230	17753	12404
Прочие (ОС и РБП для перепродажи)	0	0	12909
Итого	14 230	17753	25313

Резерв под снижение стоимости товаров в 2012 году не создавался, т.к. товаров, подлежащих обесценению в Обществе не установлено.

В 2012 году запасы Общества в залог не передавались.

6. НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО, РАСХОДЫ ВСПОМОГАТЕЛЬНЫХ ПРОИЗВОДСТВ, ОБСЛУЖИВАЮЩИХ ХОЗЯЙСТВ И ОБЩЕХОЗЯЙСТВЕННЫЕ РАСХОДЫ.

6.1 Аспект учетной политики.

Основным методом учета затрат на производство сейсморазведочных работ является позаказный метод. Объект учета – отдельный заказ, открываемый на каждый объект работ в соответствии с утвержденным планом работ. Учет затрат ведется нарастающим итогом до окончания выполнения работ по заказу. Выполнение работ по заказу осуществляет сейсморазведочная партия.

Порядок формирования затрат незавершённого производства следующий: прямые затраты основного производства учитываются на счете 20 «Основное производство». Затраты по сейсморазведочным работам, за исключением затрат на период мобилизации и подготовительных работ ежемесячно распределяются на счёт 90.2.1 «Себестоимость продаж» пропорционально доле работ, принятых заказчиком, в общем объеме выполненных работ. Затраты, произведённые в период мобилизации и подготовительных работ, закрываются на счёт 90.2.1 «Себестоимость продаж» в месяце получения выручки от заказчика в пределах

выручки за соответствующий вид работ. Оставшаяся часть затрат за подготовительный период и мобилизацию накапливается в НЗП и списывается в период выполнения полевых работ пропорционально доле принятых заказчиком основных производственных работ в общем объеме выручки по контракту за полевые работы. При изменении объема работ в течение сезона остаток нераспределенного НЗП списывается в полном объеме на основании последнего акта приемки выполненных работ.

Затраты по топартии и буровзрывной партии (при отсутствии собственных доходных договоров) распределяются на счет 20 «Основное производство» на те полевые подразделения, для которых были выполнены эти работы, пропорционально всему объему выполненных работ.

Расходы вспомогательного производства формируются на счете 23 «Вспомогательные производства». Расходы, сформированные на счете 23 «Вспомогательное производство» ежемесячно распределяются следующим образом:

- Затраты вспомогательных подразделений по ремонту транспорта, по ремонту вагон-домов, по ремонту электрооборудования учитываются обособленно и предназначены для учета ремонтов резервного оборудования для работы подразделений основного производства. Распределение этих затрат на 20 счет происходит в момент передачи данного отремонтированного оборудования в основное производство в эксплуатацию.
- Затраты автотранспортного участка распределяются на счет 20 «Основное производство» на статью затрат «Собственные транспортные услуги» на те подразделения, для которых были оказаны эти транспортные услуги.
- остальные затраты вспомогательных подразделений распределяются на счет 20 «Основное производство» в части филиалов и производственных управлений пропорционально фонду оплаты труда работников подразделений основного производства.

Общехозяйственные расходы формируются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в полном объеме ежемесячно списываются на счет 90.7 «Управленческие расходы». Расходы обслуживающих хозяйств формируются на счете 29 «Обслуживающие производства и хозяйства» и относятся ежемесячно на счет 90.2.1 «Себестоимость продаж».

Ежеквартально объекты незавершенного производства проверяются на предмет обесценения и, в случае необходимости, создается резерв под снижение стоимости незавершенного производства. Объект незавершенного производства признается неликвидным в случаях, если

- по данному объекту расторгнут контракт с заказчиком и новый покупатель не найден;
- по данному объекту не было движения в течение 2 лет, за исключением случаев, когда 2 года являются обычной для этого объекта продолжительностью производственного цикла при действующем контракте на его производство с непросроченными сроками поставки.

6.2. Отражение в отчетности

В бухгалтерском балансе по строке 1213 по состоянию на 31.12.2012 г. отражены незавершенные работы на сумму 1 330 736 тыс. руб., резерв под снижение стоимости незавершенного производства в 2012 году не создавался.

По состоянию на 31.12.2011 г. отражены незавершенные работы на сумму 1 510 138 тыс. руб., резерв под снижение стоимости незавершенного производства в 2011 году не создавался.

По состоянию на 31.12.2010 г. сумма незавершенных работ с учётом пересчёта сопоставимых данных составила 1 155 747 тыс. руб. за минусом созданного резерва под снижение стоимости незавершенного производства, величина которого составила 25 694 тыс. руб.. Резерв в полном объёме был списан на прочие расходы.

7. РАСХОДЫ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К НЕСКОЛЬКИМ ОТЧЁТНЫМ ПЕРИОДАМ.

7.1 Аспект учетной политики.

Расходы, относящиеся к нескольким отчетным периодам, признаются в бухгалтерской отчетности путем их обоснованного распределения между отчетными периодами.

Учет таких расходов ведется по их видам на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Для целей представления в бухгалтерском балансе указанные расходы подразделяются на следующие категории:

1) Расходы будущих периодов, отражаемые в составе прочих оборотных или внеоборотных активов в зависимости от длительности договора. К таким расходам относятся расходы, связанные с:

- оплатой по договорам страхования;

2) Авансовые платежи, отражаемые в составе дебиторской задолженности. К таким расходам относятся расходы, связанные с:

- оплатой арендной платы авансом за несколько отчетных периодов вперед.

Все указанные расходы подлежат списанию на соответствующие статьи в тех периодах, к которым они относятся.

Списание РБП производится с кредита счета 97 «Расходы будущих периодов» в дебет счетов учета затрат по соответствующим статьям. Списание производится равномерно в течение срока, установленного при принятии к бухгалтерскому учету произведенных расходов как расходов будущих периодов.

При этом списание РБП производится исходя из количества календарных дней в отчетном периоде.

Если в документах не указан срок полезного использования, то он устанавливается комиссией, состав которой утверждается приказом руководителя Общества. Срок полезного использования РБП устанавливается комиссией исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход).

Исходя из установленного срока списания, расходы будущих периодов классифицируются как краткосрочные (менее 12 месяцев) и долгосрочные (более 12 месяцев). На начало и конец отчетного периода Общество отражает РБП соответственно в составе оборотных активов по строке 1216 бухгалтерского баланса (раздел «Запасы»), и в составе внеоборотных активов по строке 1170 бухгалтерского баланса (раздел «Внеоборотные активы»). Сумма предоплаты

процентов по кредитным договорам и договорам займа отражается в составе прочей дебиторской задолженности (в бухгалтерском балансе - по строке 1232).

7.2 Отражение в отчетности.

В бухгалтерском балансе по строке 1216 отражены следующие расходы будущих периодов:

Наименование затрат	На 31.12.2010 г., тыс. руб.	На 31.12.2011 г., тыс. руб.	На 31.12.2012 г., тыс. руб.
Расходы на приобретение программного обеспечения	4 959	4 355	3 515
Расходы на отпуска	525	-	
Расходы на приобретение лицензий, разрешений	20	1 296	772
Расходы по использованию земельных угодий		7 401	560
Прочие расходы	5 550	1 565	
Итого	11 054	14 617	4 847

В бухгалтерском балансе по строке 1190 отражены следующие расходы будущих периодов:

Наименование затрат	На 31.12.2010 г., тыс. руб.	На 31.12.2011 г., тыс. руб.	На 31.12.2012 г., тыс. руб.
Расходы на приобретение программного обеспечения	7 108	16 535	13699
Расходы на приобретение лицензий, разрешений	15 071	12 794	8 306
Страхование	1552	---	
Итого	23 731	29 329	22 005

8. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ ПО ПРИОБРЕТЕННЫМ ЦЕННОСТЯМ.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, отраженный в бухгалтерском балансе по строке 1220, представляет собой сумму, предъявленную Обществу в 2012 году при приобретении товаров (работ, услуг), имущественных прав на территории Российской Федерации, либо уплаченную Обществом при ввозе товаров на таможенную территорию Российской Федерации в таможенных режимах выпуска для внутреннего потребления, временного ввоза и переработки вне таможенной территории, либо при ввозе товаров, перемещаемых через таможенную границу Российской Федерации без таможенного контроля и таможенного оформления, и возмещение из бюджета по которой будет произведено после удержания НДС из платежа иностранному контрагенту и его уплаты в бюджет.

	На 31.12.2010 г., тыс. руб.	На 31.12.2011 г., тыс. руб.	На 31.12.2012 г., тыс. руб.
Налог на добавленную стоимость	4 670	1 382	65 887

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

9.1 Аспект учетной политики

В отчетности дебиторская задолженность отнесена к краткосрочной, если срок ее погашения, согласно условиям заключенных договоров, не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную производится в момент, когда по условиям договора до момента погашения суммы долга остается 365 дней. Указанный перевод осуществляется на основании данных ежеквартальной инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности.

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена банковской гарантией, поручительством, залогом или задатком.

Резервированию подлежит дебиторская задолженность, в отношении которой есть свидетельства того, что она, возможно, не будет погашена, даже если срок возникновения меньше или равен 90 (Девяносто) дней, в том числе по авансам выданным поставщикам и подрядчикам.

Резерв по сомнительным долгам формируется на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности, которая проводится Обществом ежеквартально.

Безнадежным признается долг, по которому истек срок исковой давности либо получение которого признано невозможным вследствие отказа суда во взыскании либо вследствие неплатежеспособности должника.

Факт признания долга безнадежным должен быть подтвержден документально. Списанию в счет уменьшения резерва по сомнительным долгам подлежит только дебиторская задолженность, по которой был создан резерв. Списание нерезервированных долгов, признанных безнадежными, производится за счет прочих расходов Общества.

9.2 Отражение в отчетности

По строкам 1231 и 1232 бухгалтерского баланса отражена следующая дебиторская задолженность:

Вид расчётов по дебиторской задолженности	На 31.12.2010 г., тыс. руб.	На 31.12.2011 г., тыс. руб.	На 31.12.2012 г., тыс. руб.
<i>Краткосрочная дебиторская задолженность</i>			
Расчеты по налогам	108 413	25 188	23 901

Вид расчётов по дебиторской задолженности	На 31.12.2010 г., тыс. руб.	На 31.12.2011 г., тыс. руб.	На 31.12.2012 г., тыс. руб.
Расчеты с персоналом	1 449	2 682	130
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3 790	577	4 960
Расчеты с подотчетными лицами	18 166	21 150	13 829
Авансы выданные (строка 1234)	382 302	59 580	53 252
Расчеты с разными дебиторами	69 282	95 239	1 133 448
Расчеты с покупателями и заказчиками (строка 1233)	466 196	727 146	756 769
Итого по краткосрочной дебиторской задолженности (строка 1232)	1 049 598	931 562	1 986 289
Долгосрочная дебиторская задолженность			
Расчёты по предоставленным займам физическим лицам	51	49	25
Расчёты по предоставленным займам юридическим лицам	-	2 840	114 588
Расчёты с прочими дебиторами (переуступка права требования)	1 157 055	1 064 607	
Итого по долгосрочно дебиторской задолженности (строка 1231)	1 157 106	1 067 496	114 613

Ниже приводятся данные о задолженности основных дебиторов (покупателей и заказчиков):

N п/п	Наименование дебитора	Дебиторская задолженность					
		На 31.12.2010 г., тыс. руб.		На 31.12.2011 г., тыс. руб.		На 31.12.2012 г., тыс. руб.	
		общая сумма задолженности, тыс. руб.	в том числе просроченная, тыс. руб.	общая сумма задолженности, тыс. руб.	в том числе просроченная, тыс. руб.	общая сумма задолженности, тыс. руб.	в том числе просроченная, тыс. руб.
1	ЗАО «Ванкорнефть»	---	---	---	---	---	---
2	ОАО Варьеганнефтегаз	---	---	---	---	34298	---
3	ООО «Газпром нефть шельф»	160017	---	---	---	---	---
4	ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз»	---	---	22565	---	---	---
5	ООО «Газпромнефть-Хантос»	---	---	---	---	---	---
6	ООО «Геофизические Системы Данных»	26535	---	---	---	---	---
7	ООО «ЛУКОЙЛ Узбекистан Оперейтинг Компани»	32257	---	---	---	---	---
8	СТ ЗАО ГОЛОЙЛ	---	---	---	---	---	---
9	ОАО «Нефтегазтехнология»	11958	11958	---	---	---	---
10	Компания «ПетроАльянс Сервисис Компани Лимитед»	69413	---	22714	---	---	---
11	ЗАО «Полярная Геофизическая Экспедиция»	---	---	330	330	330	330

N п/п	Наименование дебитора	Дебиторская задолженность					
		На 31.12.2010 г., тыс. руб.		На 31.12.2011 г., тыс. руб.		На 31.12.2012 г., тыс. руб.	
		общая сумма задолжен ности, тыс. руб.	в том числе проср оченна я, тыс. руб.	общая сумма задолже нности, тыс. руб.	в том числе проср оченна я, тыс. руб.	общая сумма задолжен ности, тыс. руб.	в том числе проср оченна я, тыс. руб.
12	Салым Петролиум Девелопмент Н.В.	10722	---	-----	---	223	---
13	ОАО «Сибнефтегаз»	13685	---	----	---	---	---
14	ОАО «Славнефть – Мегионнефтегаз»	30722	---	-----	---	10000	---
15	ООО «Тагульское»	48099	---	33397	---	---	---
16	ЗАО «Томская нефть»	19361	---	-----	---	---	---
17	ООО «ТНК-Уват»	13996	---	22128	---	27939	---
18	Уренгойл Инк	8402	---	-----	---	---	---
19	ООО «ЯмалТрансАвто»	5483	---	-----	---	---	---
20	ООО «Газпром геологоразведка»	---	---	29749	---	---	---
21	ООО «Газпромнефть-Восток»	---	---	37753	---	---	---
22	ООО «ЛУКОЙЛ- Приморьенефтегаз»	---	---	30594	---	17464	---
23	ОАО «МАГМА Нефтяная компания»	---	---	54106	---	---	---
24	ООО «НОВАТЭК- ТАРКОСАЛЕНЕФТЕГАЗ»	---	---	23041	---	16000	---
25	ОАО «Оренбургнефть»	---	---	240175	---	152802	---
26	ООО «ПИТ СИБИНТЭК»	---	---	7800	---	---	---
27	ЗАО «Роспан Интернешнл»	---	---	23515	---	5900	---
28	ОАО «Сургутнефтегаз»	---	---	5310	---	6283	---
29	ООО «Нобель Ойл (КО)	---	---	---	---	4500	---
30	ООО Новатэк- Юрхаровнефтегаз	---	---	---	---	10330	---
31	ОАО «Севергеофизика»	---	---	---	---	361281	---
32	ООО «Ямалгазгеология»	---	---	---	---	5050	---
33	ОАО «Хантымансийскгеофизика»	---	---	54214	---	---	---

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке 1233 «Покупатели и заказчики» бухгалтерского баланса показана

- по состоянию на 31 декабря 2012 г. в сумме 466 196 тыс. руб. за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 3 427 тыс. руб.;
- по состоянию на 31 декабря 2010 г. в сумме 727 146 тыс. руб. за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 4 069 тыс. руб.;
- по состоянию на 31 декабря 2011 г. в сумме 756 769 тыс. руб. за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 2 609 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2012 года.

Сумма дебиторской задолженности по уплаченным авансам (предварительной оплате) при формировании показателя строки 1230

«Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена вместе с суммой НДС.

По прочей дебиторской задолженности (кроме задолженности покупателей и заказчиков), отраженной в составе строки 1232 бухгалтерского баланса, сумма резерва по сомнительным долгам составляет 16 315 тыс. руб., 15 446 тыс. руб. и 9 947 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2010 г., на 31 декабря 2011 г. и 31 декабря 2012 г. соответственно.

10. АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ.

10.1 Аспект учетной политики

Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежит пересчету в рубли.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе Общества и средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, выраженной в иностранной валюте, по мере изменения курса в течение месяца не производится.

Средства полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков подлежат отражению по историческому курсу, т.е. по курсу на дату совершения операции, и никакие последующие колебания курса валюты не оказывают на их размер никакого влияния.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Курсовые разницы, возникающие в результате пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств организации, используемых для ведения деятельности за пределами Российской Федерации, в рубли включаются в добавочный капитал организации.

Суммы разниц после пересчета стоимости активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с деятельностью Общества за пределами Российской Федерации через филиал и представительства за 2012 год составили:

- положительные курсовые разницы (Кредит 83 счёта) 8 273 тыс. руб.,
- отрицательные курсовые разницы (Дебет 83 счёта) 15 040 тыс. руб..

11. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА.

11.1 Отражение в отчетности

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по курсу Центрального Банка Российской Федерации на дату составления бухгалтерской отчетности, составившего:

Доллары США: 30,3727 рублей, 32,1961 рублей и 30,4769 рублей за 1 доллар США по состоянию на 31 декабря 2012 г., 31 декабря 2011 г. и 31 декабря 2010 г. соответственно.

ЕВРО: 40,2286 рублей, 41,6714 рублей и 40,3331 за 1 евро по состоянию на 31 декабря 2012 г., 31 декабря 2011 г. и 31 декабря 2010 г. соответственно.

Так как УГИЯ (валюта Мавритании) - это неконвертируемая валюта и с 2010 г. на нее курсы ЦБ РФ не устанавливаются, Общество курс мавританских угий рассчитывает с использованием установленного Банком России официального курса доллара США по отношению к рублю, действующему на дату определения курса, и курса иностранной валюты, не включенной в Перечень, к доллару США на дату, предшествующую дате определения курса. Курс мавританских угий по отношению к доллару Обществом применяется с официального сайта банка Мавритании.

В составе финансовых вложений Общество выделяет денежные эквиваленты – высоколиквидные активы, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В состав денежных эквивалентов в Обществе относятся депозиты.

При распределении денежных потоков между текущей, инвестиционной и финансовой деятельностью Общество исходило из следующего:

К денежным потокам от текущей деятельности Общество относит:

- поступление выручки и оплату расходов по основной деятельности;
- денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (депозиты);
- платежи поставщикам за материалы, сырьё, работы, услуги;
- оплата труда работников организации;
- уплата процентов по долговым обязательствам;
- прочие доходы и расходы, не относящиеся к инвестиционной и финансовой деятельности.

К денежным потокам от инвестиционной деятельности Общество относит:

- выручку от продажи основных средств и иных внеоборотных активов, расходы на приобретение основных средств и иных внеоборотных активов, ведение строительства;
- займы, предоставленные другим организациям и поступления от их погашения, доходы от продажи и погашения векселей третьих лиц и иных финансовых вложений и расходы на их приобретение (кроме погашения

векселей покупателей и заказчиков, выданных в оплату за товары, работы, услуги, отражаемые в составе текущей деятельности);

- получение процентов и дивидендов;
- платежи поставщикам (подрядчикам) и работникам организации в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов;
- предоставление и возврат займов, предоставленных другим лицам.

К денежным потокам от финансовой деятельности Общество относит:

- поступления в виде займов и кредитов и их гашение.

Приобретение валюты для расчетов с контрагентами отражается в отчете о движении денежных средств в нетто-сумме, то есть отражается только разница между курсом ЦБ РФ на дату совершения обменной операции и фактическим курсом, применённым сторонами сделки.

Все сопоставимые показатели в Отчёте о движении денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2012 года в отношении показателей за 2011 год сформированы исходя из новых требований ПБУ 23/2011 г.

Ограничения (арест, обременение и т.п.) в отношении использования денежных средств и денежных эквивалентов в Обществе отсутствуют.

Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса приведена ниже:

№ п/п	Наименование	На 31.12.2010 г., тыс. руб.	На 31.12.2011 г., тыс. руб.	На 31.12.2012 г., тыс. руб.
1	Денежные средства в кассе	41	140	113
2	Денежные средства на расчетных счетах в банке	3 354	112 283	1 762
3	Денежные средства на валютных счетах	1 269	1 392	31
4	Депозитные вклады в кредитных организациях	247 918	0	30 000
ИТОГО		252 582	113 815	31 906

12. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2012 г. составляет 3 854 003 тыс. руб.. Уставный капитал Общества 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.

Резервный фонд ОАО «Интегра-Геофизика» отражен по строке 1360 бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 г. в размере 23 231 тыс. руб.. Изменений в резервном фонде в 2012 году не было.

Добавочный капитал Общества в виде переоценки основных средств отражен по строке 1340 бухгалтерского баланса и составил на 31.12.2012 года

127 881 тыс. руб.. Уменьшение добавочного капитала в виде переоценок связано с выбытием отдельных объектов основных средств, стоимость которых ранее подвергалась переоценке. Результат от выбытия присоединен к нераспределенной прибыли. Информация о движении добавочного капитала раскрыта в Отчете об изменениях капитала за 2012 год.

Добавочный капитал Общества без учёта переоценки основных средств отражен по строке 1350 бухгалтерского баланса и составил на конец 2012 года (1 663) тыс. руб..

По итогам работы Общества за 2012 год получена прибыль от финансово-хозяйственной деятельности (до налогообложения) в размере 88 097 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за 2012 г. составила 92 162 тыс. руб.

Информация о движении нераспределенной прибыли раскрыта в Отчете об изменениях капитала за 2012 год.

13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

13.1 Аспект учетной политики

В отчетности кредиторская задолженность отнесена к краткосрочным, если срок ее погашения, согласно условиям заключенных договоров, не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Кредиторская задолженность признается в том отчетном периоде, в котором возникли обязательства по договору за выполненные работы, оказанные услуги независимо от факта наличия первичных документов, оформленных в надлежащем порядке (подписанных контрагентами, заверенных печатью и т.п.). То есть кредиторская задолженность признается в момент, когда расходы фактически понесены.

После получения расчетных документов от поставщика или подрядчика указанная сумма сторнируется и проводится в соответствии с поступившими документами по кредиту счета расчетов с поставщиками и подрядчиками.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается с учетом процентов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

13.2. Отражение в отчетности

Структура краткосрочной кредиторской задолженности Общества приведена ниже:

<i>Вид задолженности</i>	<i>На 31.12.2010 г., тыс. руб.</i>	<i>На 31.12.2011 г., тыс. руб.</i>	<i>На 31.12.2012 г., тыс. руб.</i>
Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520 бухгалтерского баланса), в том числе:	1 114 745	1 387 708	1 427 779
Поставщики и подрядчики, всего (стр. 1521 бухгалтерского баланса), из них:	567 797	593 079	836 849
- за ТМЦ	158 625	260 532	125 011
- за основные средства	217 286	30 801	492 336
- услуги	186 458	299 822	219 502

<i>Вид задолженности</i>	<i>На 31.12.2010 г., тыс. руб.</i>	<i>На 31.12.2011 г., тыс. руб.</i>	<i>На 31.12.2012 г., тыс. руб.</i>
- прочие	5 428	1 924	0
Задолженность перед персоналом организации (стр. 1522 бухгалтерского баланса)	129 100	165 984	86 850
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами (стр. 1523 бухгалтерского баланса)	12 428	42 921	30 925
Задолженность по налогам и сборам (стр. 1524 бухгалтерского баланса)	40 362	63 471	60 684
Задолженность перед учредителями по выплате доходов (стр. 1526 бухгалтерского баланса)	3 421	1 791	1 411
Авансы полученные (стр. 1525 бухгалтерского баланса)	344 090	509 357	311 051
Прочие кредиторы (стр. 1527 бухгалтерского баланса):	17 547	11 105	100 009
- Отложенный НДС	1 671	0	12
- Расчеты с подотчетными лицами	1 097	2 182	3 169
- Расчеты по имущественному и личному страхованию	107	257	137
- Расчеты по факторингу	0	0	96 691
- Иные кредиторы	14 672	10 458	1 427 779

Ниже приводятся данные о задолженности основных кредиторов:

Тыс. руб.

<i>N п/п</i>	<i>Наименование кредитора</i>	<i>Кредиторская задолженность</i>					
		<i>На 31.12.2010 г., тыс. руб.</i>		<i>На 31.12.2011 г., тыс. руб.</i>		<i>На 31.12.2012 г., тыс. руб.</i>	
		<i>общая сумма задолженности, тыс. руб.</i>	<i>в том числе просроченная, тыс. руб.</i>	<i>общая сумма задолженности, тыс. руб.</i>	<i>общая сумма задолженности, тыс. руб.</i>	<i>в том числе просроченная, тыс. руб.</i>	<i>общая сумма задолженности, тыс. руб.</i>
1	ФГУП Новосибирский завод искусственного волокна	1 190	0	15 843	0	3 942	0
2	ИП Люшниченко В.В.	0	0	0	0	0	0
3	ООО «Трансуслуги "КАМАЗА"»	7 039	0	14 729	0	0	0
4	ООО «ЯмалТрансАвто»	14 473	0	24 578	0	21 664	0
5	ООО «Прогресс»	1 218	0	9 853	0	6 740	0
6	ООО «Эффективные технологии»	0	0	3 496	0	1 372	0
7	ООО «Южная судоходная компания»	2486	0	0	0	0	0
8	ОАО «Курганавторемонт»	46 359	46 359	86 967	46 043	14 613	0
9	ОАО «Иртышское пароходство»	0	0	160	0	0	0
11	ЗАО «Меридиан»	8 225	0	12 358	0	0	0
12	АО «Азимут Энерджи Сервисез»	40 342	0	6 711	0	9 838	0
13	ООО «Визит-2»	4 086	0	16 581	0	1 309	0
14	ЗАО «Восток-Сервис-Спецкомплект»	5 699	0	401	0	0	0
15	ООО «Геосейс»	6 619	0	9 248	0	0	0
16	ООО «Интегра Менеджмент»	23127	0	0	0	0	0
17	ЗАО «Тюменский продукт»	4 469	0	12 761	0	0	0

N п/п	Наименование кредитора	Кредиторская задолженность					
		На 31.12.2010 г., тыс. руб.		На 31.12.2011 г., тыс. руб.		На 31.12.2012 г., тыс. руб.	
		общая сумма задолжен- ности, тыс. руб.	в том числе просро- ченная, тыс. руб.	общая сумма задолжен- ности, тыс. руб.	общая сумма задолж- енност и, тыс. руб.	в том числе просроче- нная, тыс. руб.	общая сумма задолж- енност и, тыс. руб.
18	ООО «Навгеоком-Урал»	7 142	0	0	0	0	0
19	Салым Петролиум Девелопмент Н.В. Нефтеюганский филиал компании	5 490	0	9 658	0	7 834	0
20	ООО «Светон»	8 774	0	0	0	0	0
21	ОАО «Управление технологического транспорта»	3 957	0	3 277	0	0	0
22	ЗАО «Экологическое машиностроение»	2 403	0	5 484	0	300	0
23	ООО ЧОП «ЭЛЕМЕНТ-Л»	2 928	0	0	0	0	0
24	ООО «Западная Сибирь +»	3 211	0	266	0	0	0
25	Continental for gas & oil field services	0	0	0	0	2 494	0
26	ООО ЛУКОЙЛ-Коми	0	0	0	0	2 295	0
27	ООО Аксиома МФ	0	0	0	0	1 520	0
28	ООО Протон	0	0	0	0	14 279	0
29	ООО Энергия АК	0	0	0	0	12 397	0
30	ООО «Восток»	2 667	0	592	0	0	0

Суммы полученной оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок при формировании показателя по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены вместе с суммой НДС.

14. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ.

Долгосрочные обязательства

Кредиты и займы, отраженные по строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса Общества представляют собой:

Наименование показателя	На 31.12.2010 г., тыс. руб.	На 31.12.2011 г., тыс. руб.	На 31.12.2012 г., тыс. руб.
Кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	589 533	600 000	1 230 000
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	433 625	663 109	90 170
Итого:	1 023 158	1 263 109	1 320 170

Краткосрочные обязательства

Кредиты и займы, отраженные по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса Общества представляют собой:

Наименование показателя	На 31.12.2010 г., тыс. руб.	На 31.12.2011 г., тыс. руб.	На 31.12.2012 г., тыс. руб.
Кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	24 140	250 690	1 056 602

Наименование показателя	На 31.12.2010 г., тыс. руб.	На 31.12.2011 г., тыс. руб.	На 31.12.2012 г., тыс. руб.
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	70 004	161 094	660 488
Итого	94 144	411 784	1 717 090

Ниже в таблице приводится информация о движении полученных кредитов и займов, отраженных в строках строке 1410 «Заемные средства» и 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса, за 2012 год:

Кредиты полученные

Название кредитной организации	Кредит	Вид задолженности	Сальдо на начало	Поступило	Выбыло	Сальдо на конец	Срок погашения (год)
ОАО «Альфа-Банк» (кредитное соглашение №00QH8L от 21.12.11)	Основная сумма	долгосрочная	0	0	0	0	2012
		краткосрочная	250 000	0	250 000	0	
	Проценты	долгосрочная	0	0	0	0	
		краткосрочная	222	11 957	12 179	0	
Тюменский филиал ОАО АКБ Связь-Банк (002/2012 от 26.03.12)	Основная сумма	долгосрочная	0	0	0	0	2012
		краткосрочная	0	750 400	750 400	0	
	Проценты	долгосрочная	0	0	0	0	
		краткосрочная	0	6 296	6 296	0	
Тюменский филиал ОАО АКБ Связь-Банк (006/2012 от 30.10.12)	Основная сумма	долгосрочная	0	0	0	0	2013
		краткосрочная	0	455 021	0	455 021	
	Проценты	долгосрочная	0	0	0	0	
		краткосрочная	0	4 090	4 090	0	
Западно-Сибирский банк Сбербанка РФ (договор 441 от 18.10.10)	Основная сумма	долгосрочная	600 000	430 000	1030 000	0	2013
		краткосрочная	0	600 000	0	600 000	
	Проценты	долгосрочная	0	0	0	0	
		краткосрочная	468	53 514	53 515	467	
Западно-Сибирский банк Сбербанка РФ (договор 474 от 13.01.12)	Основная сумма	долгосрочная	0	850 000	620 000	230 000	2015
		краткосрочная	0	0	0	0	
	Проценты	долгосрочная	0	0	0	0	
		краткосрочная	0	28 391	28 179	212	
Западно-Сибирский банк Сбербанка РФ (договор 479 от 27.08.12)	Основная сумма	долгосрочная	0	1 000 000	0	1 000 000	2015
		краткосрочная	0	0	0	0	
	Проценты	долгосрочная	0	0	0	0	
		краткосрочная	0	30 291	29 389	902	
Итого	Основная сумма	долгосрочная	600 000	2 280 000	1650 000	1 230 000	
		краткосрочная	250 000	1 805 421	1000 400	1 055 021	
	Проценты	долгосрочная	0	0	0	0	
		краткосрочная	690	134 539	133 648	1 581	

Займы полученные

Название организации-заимодавца	Займ	Вид задолженности	Сальдо на начало	Поступило	Выбыло	Сальдо на конец	Срок погашения (год)
ЗАО «Интегра-Финанс» - аффилированное лицо (договор займа №8/ИФ/ИГ/11 от 13.12.11)	Основная сумма	долгосрочная	0	0	0	0	2012
		краткосрочная	159 856	0	159 856	0	
	Проценты	долгосрочная	0	0	0	0	
		краткосрочная	889	5 415	6 304	0	
АО «Азимут» - договор займа 931 от 08.09.2010	Основная сумма	долгосрочная	500 000	0	500 000	0	2013
		краткосрочная	0	500 000	0	500 000	
	Проценты	долгосрочная	12 603	33 333	45 936	0	
		краткосрочная	0	62 603	0	62 603	
АО «Азимут» - договор займа 921 от 01.09.2010	Основная сумма	долгосрочная	97 000	0	97 000	0	2013
		краткосрочная	0	97 000	0	97 000	
	Проценты	долгосрочная	0	0	0	0	
		краткосрочная	133	10 415	10 389	159	
АО «Азимут» - договор займа 92-2011 от 23.11.2011	Основная сумма	долгосрочная	7 500	30 000	0	37 500	2014
		краткосрочная	0	0	0	0	
	Проценты	долгосрочная	6	1 124	0	1 130	
		краткосрочная	0	0	0	0	
ООО «ГеоПрайм» - договор займа №1/ГеоПрайм/ИГ/11 от 24.10.11	Основная сумма	долгосрочная	46 000	47 000	41 460	51 540	2014
		краткосрочная	0	0	0	0	
	Проценты	долгосрочная	0	0	0	0	
		краткосрочная	216	3 415	2 905	726	
Итого	Основная сумма	долгосрочная	650 500	77 000	638 460	89 040	
		краткосрочная	159 856	597 000	159 856	597 000	
	Проценты	долгосрочная	12 609	34 457	45 936	1 130	
		краткосрочная	1 238	81 848	19 598	63 488	

Процентные ставки по долгосрочным кредитам в период 31.12.2011 г. по 31.12.2012 г. составляли от 9,5% до 11,25%.

Процентные ставки по краткосрочным кредитам в период 31.12.2011 г. по 31.12.2012 г. составляли от 9,8% до 10,7%.

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов составили 4 408 тыс. руб. за 2012 г.

Процентная ставка по краткосрочным займам в период 31.12.2011 г. по 31.12.2012 г. составила 10,0%.

Процентные ставки по долгосрочным займам в период 31.12.2011 г. по 31.12.2012 г. составили от 10% до 10,5%

Дополнительных затрат, связанных с получением займов за 2012 г. нет.

Суммы процентов, причитающиеся оплате заимодавцу и подлежащие включению в стоимость инвестиционных активов, а также недополученные займы и кредиты (проценты по ним) в Обществе отсутствуют.

15. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2012 г. в Обществе отсутствует. Аналогичный показатель за 2010-2011 годы также отсутствует.

Расчеты по налогу на прибыль Общества в 2010, 2011, 2012 годах:

№ п/п	ПОКАЗАТЕЛЬ	За 2010 год		За 2011 год		За 2012 год	
		Прибыль	Налог на прибыль	Прибыль	Налог на прибыль	Прибыль	Налог на прибыль
1.	Учетная прибыль / Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (+) тыс. руб.	(243 569)	(48 713)	(436 396)	(87 279)	88 097	17 619
2.	Постоянные разницы, повлекшие корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, в том числе / Постоянное налоговое обязательство (актив) (+) тыс. руб.	71 900	14 380	171 130	34 226	(70 836)	(14 167)
3.	Налогооблагаемые временные разницы текущего периода / тыс. руб.		(187 645)		(222 600)		(45106)
	Отложенные налоговые обязательства (-) в т. ч.	(44 520)		(37 529)		(9021)	
3а	возникшие (-)	(285 805)	(156 588)			(723 025)	(144 605)
3б	погашенные (+)	241 285	119 059			677 919	135 584
4.	Вычитаемые временные разницы текущего периода/ тыс. руб.		452 911		394 269		27 845
	Отложенные налоговые активы (+) в т. ч.	78 853		90 582		5 569	
4а	возникшие (+)	158 545	92 822			401 150	80 230
4б	погашенные (-)	(79 692)	(2 240)			(373 305)	(74 661)
5	Итого текущий налог (стр.2410 отчета о прибылях и убытках)	0	0	0	0	0	0

Анализ влияния основных факторов на возникновение постоянных и временных разниц:

1. основным фактором, вызвавшим формирование отложенных налоговых активов, явились: наличие налогового убытка за налоговый период, формирование оценочного обязательства по резерву на предстоящую оплату отпусков работников, различие в сроках полезного использования основных

средств для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль;

2. основными факторами, вызвавшими формирование отложенных налоговых обязательств, явились: различная оценка незавершенного производства при распределении прямых расходов на остаток выполненных работ, но не принятых заказчиком, использование спецодежды со сроком эксплуатации более 12 месяцев, списание в расходы по налоговому учету амортизационной премии;

3. основными факторами, вызвавшими формирование постоянных налоговых обязательств, явились: расходы, не учитываемые для целей налогообложения в соответствии со ст. 270 Налогового Кодекса РФ, различие в определении первоначальной стоимости основных средств для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль, разница в формировании резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете, восстановление амортизационной премии при реализации основного средства в пределах пяти лет с момента ввода его в эксплуатацию.

4. основными факторами, вызвавшим формирование постоянных налоговых активов явились: различие в остаточных стоимостях основных средств для целей бухгалтерского учета и налогового учета при демонтаже и ликвидации.

16. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

Согласно установленной методике, расчет оценочного обязательства по причитающимся отпускным выплатам работникам за 2012 год, рассчитывается по формуле:

$$\text{Резерв} = \text{Д от} \times \text{Ср дн ЗП} \quad (1)$$

где,

Д от – количество заработанных и неиспользованных работниками дней отпуска по состоянию на 31.12. 2012 года.

Информация о количестве заработанных и неиспользованных работниками дней отпуска в соответствии с законодательством РФ и локальными нормативными актами Общества за 2012 год предоставляется кадровой службой.

Ср дн ЗП – среднедневная заработная плата с учетом страховых взносов

$$\text{Ср дн ЗП} = (\text{ЗП} / 12 / 29,4) / 4 \quad (2)$$

где,

ЗП – заработная плата за год всех работников.

При составлении бухгалтерской отчетности для отражения оценочного обязательства Обществом был соблюден принцип сопоставимости данных.

Оценочные обязательства отражены по строке 1540 бухгалтерского баланса и составили:

Наименование показателя	На 31.12.2010 г., тыс. руб.	На 31.12.2011 г., тыс. руб.	На 31.12.2012 г., тыс. руб.
Оценочное обязательство (резерв на предстоящую оплату отпусков)	42 546	44 857	89 252

17. ИНФОРМАЦИЯ О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ.

Основные средства, полученные в аренду учитываются в Обществе на забалансовом счёте 001 «Арендованные основные средства». Основные средства, полученные в аренду составили 1 472 581 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2010 г., 1 594 238 тыс. руб. на 31 декабря 2011 г. и 664 847 тыс. руб. на 31 декабря 2012 года соответственно.

Денежная оценка земельных участков приведена по кадастровой стоимости. Денежная оценка основных средств, помимо земельных участков, приведена по стоимости, указанной в договорах аренды.

Основные средства, оборудование к установке, ТМЦ принятые на ответственное хранение, учитываются Обществом на забалансовом счёте 002 «ТМЦ, принятые на ответственное хранение». По состоянию на 31.12.2010 г. материалы, принятые на ответственное хранение активы составили 10 797 тыс. руб.. По состоянию на 31.12.2011 г. материалы, принятые на ответственное хранение активы составили 431 тыс. руб.. По состоянию на 31.12.2012 г. материалы, принятые на ответственное хранение активы составили 235 тыс. руб.

Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов учитывается на забалансовом счете 007 «Списанная задолженность дебиторов».

По состоянию на 31.12.2010 г. в отчётности отражена списанная дебиторская задолженность на сумму 19 316 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2011 г. – на сумму 20 236 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2012 г. – на сумму 20 255 тыс. руб.

Обеспечения обязательств и платежей полученные учитываются на счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные».

По состоянию на 31.12.2012 г. обеспечения обязательств и платежей полученные в Обществе отсутствуют.

Обеспечения обязательств и платежей выданные учитываются на счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные».

По состоянию на 31.12.2012 г. обеспечения обязательств и платежей выданные в Обществе составили 3 317 376 тыс. руб..

Износ жилищного фонда по жилым домам, общежитиям, квартирам и прочим подобным объектам, приобретенным до 01.01.2006 г. и по которым не начисляется амортизация, учитывается на забалансовом счёте 010 «Износ основных средств».

По состоянию на 31.12.2010 г. износ жилищного фонда отражён в размере 13 926 тыс. руб., на 31.12.2011 г. – в размере 12 406 тыс. руб., на 31.12.2012 г. – в размере 6 111 тыс. руб.

Нематериальные активы, полученные в пользование, представляют собой программное обеспечение, полученное в пользование от правообладателя, при сохранении им исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности. Они учитываются Обществом на забалансовом счете 016 «Неисключительные права на программное обеспечение» в оценке, принятой в договоре.

По состоянию на 31.12.2010 г. отражена стоимость нематериальных активов, полученных в пользование в размере 29 844 тыс. руб., на 31.12.2011 г. – в размере 44 014 тыс. руб., на 31.12.2012 г. – в размере 54 138 тыс. руб..

Активы, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами и стоимостью не более 20 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован надлежащий контроль за их движением.

Для учета указанных объектов используются забалансовые счета 014 и 015.

По состоянию на 31.12.2010 г. вышеуказанные основные средства отражены в размере 15 679 тыс. руб., на 31.12.2011 г. – в размере 18 623 тыс. руб., на 31.12.2012 г. – в размере 26 914 тыс. руб..

18. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ (ВЫРУЧКИ), РАСХОДОВ

18.1 Аспект учетной политики

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- выручка от выполнения геофизических работ;
- выручка по договорам аренды (субаренды);
- выручка от продажи товаров;
- выручка от объектов обслуживающих производств и хозяйств;
- выручка от продаж прочих услуг.

Выручка от обычных видов деятельности признается, когда удовлетворяются все перечисленные ниже условия:

- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от компании к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумму выручки можно надежно оценить;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод компании. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод компании, имеется в случае, когда компания получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- понесенные или ожидаемые затраты, связанные со сделкой, могут быть надежно измерены.

Общество выручку от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признает по мере готовности работы, услуги, продукции. В случае, если на дату составления отчетности у компании

отсутствует подписанный обеими сторонами отчет о выполненной работе (акт выполненных работ), выручка по данным объемам работ не признается, а понесенные в соответствии с договором затраты данного периода, относящиеся к выполненному объему работ, признаются в качестве незавершенного производства.

Для целей налога на прибыль выручка от реализации определяется исходя из всех поступлений, связанных с расчетами за реализованные товары (работы, услуги) или имущественные права, выраженные в денежной или натуральной форме.

Доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

18.2. Отражение в отчетности

• Доходы по обычным видам деятельности

По сравнению с 2011 годом в 2012 году выручка от продаж увеличилась на 22 %.

Расшифровка доходов Общества, отраженных по строке 2110 Формы № 2 «Отчёт о прибылях и убытках»:

<i>N п/п</i>	<i>Вид доходов Общества</i>	<i>2010 год</i>		<i>2011 год</i>		<i>2012 год</i>	
		<i>тыс. руб.</i>	<i>Доля, %</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>Доля, %</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>Доля, %</i>
1.	Геологоразведочные работы	4 650 485	98	5 700 503	98,16	6 463 839	97,84
2.	Аренда персонала	0	0	74	0	0	0
3.	Аренда имущества	38 615	0,8	47 287	0,81	90 116	1,36
4.	Реализация товаров	45 363	1	54 035	0,93	40 367	0,61
5.	Прочие доходы	8 845	0,2	5 643	0,1	12 565	0,19
6.	ВСЕГО доходов	4 743 308	100	5 807 542	100	6 606 887	100

• Расходы по обычным видам деятельности.

Показатели раздела «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках сформированы по затратам, относящимся к изготовленной в течение отчетного периода продукции (товарам, работам, услугам). При формировании данных показателей сведения по статьям затрат, отраженные по дебету счетов 20,23,26,29,41 учтены в полном объеме.

Данные, отраженные в стр. 5670 раздела 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2012 год «незавершенного производства, готовой продукции, расходов будущих периодов, оценочных обязательств и др. (прирост [-]), участвуют в расчёте сведений о затратах, относящихся к проданной в течение отчетного периода продукции (товарам, работам, услугам), отраженным в Отчёте о прибылях и убытках за 2012 год.

Итоговая сумма расходов, отраженная по строке 5600 раздела 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2012 год «Итого

расходы по обычным видам деятельности», равна сумме строк 2120+2220 формы «Отчет о прибылях и убытках»:

<i>Наименование показателя</i>	<i>2010 год</i>	<i>2011 год</i>	<i>2012 год</i>
Итого по стр. 5600 раздела 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2011 год «Итого расходы по обычным видам деятельности», в т. ч.	4 748 949	6 088 964	6 314 622
Стр. 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о прибылях и убытках			
Геологоразведочные работы	3 945 370	5 293 209	5 540 873
Аренда персонала	0	78	0
Аренда имущества	14 852	22 501	33 040
Реализация товаров	46 421	55 463	43 471
Прочие расходы	21 021	22 667	23 706
Стр. 2220 «Управленческие расходы» Отчета о прибылях и убытках	721 285	695 046	673 532

19. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ.

Помимо процентов к получению, отраженных в строке 2320; процентов к уплате, отраженных в строке 2330 Отчета о прибылях и убытках за 2012 год, в составе прочих доходов и расходов Общества отражены:

<i>Наименование показателя</i>	<i>За 2010 год</i>		<i>За 2011 год</i>		<i>За 2012 год</i>	
	<i>Доходы, тыс. руб.</i>	<i>Расходы, тыс. руб.</i>	<i>Доходы, тыс. руб.</i>	<i>Расходы, тыс. руб.</i>	<i>Доходы, тыс. руб.</i>	<i>Доходы, тыс. руб.</i>
Продажа ценных бумаг	35 838	34 645	174 247	174 247	0	0
Продажа иных активов	130 161	131 627	186 279	149 732	353 354	353 354
Отчисления в оценочные резервы	151 221	62 516	43 885	22 169	15 129	15 129
Уступка права требования	2 489 081	2 489 081	0	0	0	0
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	56 894	57 346	39 101	22 060	21 190	21 190
Штрафы, пени, неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	189	8 175	1 425	11 647	801	801
Прибыль/убыток прошлых лет	2128	7 805	2 230	18 676	6 039	6 039
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или	7 438	249	2 946	1 464	5 793	5 793

Наименование показателя	За 2010 год		За 2011 год		За 2012 год	
	<i>Доходы, тыс. руб.</i>	<i>Расходы, тыс. руб.</i>	<i>Доходы, тыс. руб.</i>	<i>Расходы, тыс. руб.</i>	<i>Доходы, тыс. руб.</i>	<i>Доходы, тыс. руб.</i>
ненадлежащим исполнением обязательств						
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истёк срок исковой давности	10 807	185	9 212	662	742	742
Прочие	6 322	225 672	17 011	132 772	3 527	84 648
Итого: прочие доходы/расходы	2 890 079	3 017 301	476 336	533 429	406 575	516 580

20. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ.

По состоянию на 31.12.2012 г. размещено следующее количество акций:

- 385 400 296 739 шт. обыкновенных акций;

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода за минусом начисленных дивидендов по привилегированным акциям, на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров.

Расчёт базовой прибыли (убытка) на акцию приведён в таблице:

Наименование показателя	2010 год, руб.	2011 год, руб.	2012 год, руб.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	(208 581 142)	(357 449 216)	92 162 224
Минус: дивиденды по привилегированным акциям, руб.	0	0	0
Базовая прибыль (убыток), руб.	(208 581 142)	(357 449 216)	92 162 224
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	385 400 296 739	385 400 296 739	385 400 296 739
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	(0,0005)	(0,0009)	0,0002

21. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И ОПЕРАЦИИ С НИМИ.

С 31 декабря 2011 года ОАО «Интегра-Геофизика» входит в группу компаний ГЕОТЕК.

В состав связанных сторон ОАО «Интегра-Геофизика» входят: основные акционеры, дочерние общества, основной управленческий персонал Общества, предприятия группы ГЕОТЕК.

Сведения об основных акционерах Общества по состоянию на 31.12.2012 г., по которым доля участия в уставном капитале Общества более 5%:

№ п/п	Наименование акционера (более 1% от УК)	Количество акций, шт.	Доля в уставном капитале Общества %
1	2	3	4
1	IG SEISMIC SERVICES LIMITED (АЙ ДЖИ СЕЙСМИК СЕРВИСЕС ЛИМИТЕД)	340 714 691 226	88,4
2	NEGALA TRADING LIMITED (НЕГАЛА ТРЭЙДИНГ ЛИМИТЕД)	40 144 864 372	10,4

Дивиденды по акциям акционерам Общества в 2012 году за 2010 год не начислялись и не выплачивались.

Сведения о дочерних обществах:

Дочернее общество – это юридическое лицо, которое контролируется Обществом. Как правило, контроль осуществляется через владение, прямое или косвенное, более 50% голосующих акций этого общества.

ОАО «Интегра-Геофизика» имеет следующие дочерние общества:

№ п/п	Наименование общества	Страна регистра ции	Доля ОАО «Интегра-Геофизика» в уставном капитале Общества, %		
			по состоянию на 31.12.2010 г.	по состоянию на 31.12.2011 г.	по состоянию на 31.12.2012 г.
1	ТОО «Ишимгеофизика»	Казахстан	100	100	100

Сведения о зависимых обществах:

Зависимое общество, которое считается существенным для целей отчетности Общества - это общество, на управление которым Общество оказывает значительное, но не преобладающее влияние, и которое учитывается по методу участия. Значительное влияние обычно осуществляется через владение, прямое или косвенное, 20-50% голосующих акций предприятия.

ОАО «Интегра-Геофизика» не имеет зависимых обществ.

Сведения о прочих связанных сторонах по состоянию на 31.12.2012 года:

№ п/ п	НАИМЕНОВАНИЕ СВЯЗАННОЙ СТОРОНЫ	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3
1	Левицкий Николай Валентинович	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика» / единоличный исполнительный орган ЗАО «ГЕОТЕК Холдинг», управляющей компании ОАО «Интегра – Геофизика»
2	Зарипов Салават Мияссарович	Лицо является членом совета директоров ОАО «Интегра –

№ п/ п	НАИМЕНОВАНИЕ СВЯЗАННОЙ СТОРОНЫ	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3
		Геофизика»
3	Рахматуллин Рустам Рашидович	Лицо является членом совета директоров ОАО «Интегра – Геофизика»
4	Калашников Игорь Юрьевич	Лицо является членом совета директоров ОАО «Интегра – Геофизика»
5	Петрова Илона Марковна	Лицо является членом совета директоров ОАО «Интегра – Геофизика»
6	Чередниченко Денис Витальевич	Лицо является членом совета директоров ОАО «Интегра – Геофизика»
7	Козлов Николай Валериевич	Лицо является членом совета директоров ОАО «Интегра – Геофизика»
8	Лукашевич Евгений Владимирович	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика» / Лицо является членом совета директоров ОАО «Интегра – Геофизика»
9	Лукашевич Владислав Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, что и данное акционерное общество
10	Березий Михаил Андреевич	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «ИНТЕГРА - ГЕОФИЗИКА»
11	Чумак Валерий Иванович	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «ИНТЕГРА - ГЕОФИЗИКА»
12	Щербаков Евгений Владимирович	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «ИНТЕГРА - ГЕОФИЗИКА»
13	Сатанов Ракемжан Жанеуович	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «ИНТЕГРА - ГЕОФИЗИКА»
14	Дон Анатолий Матвеевич	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «ИНТЕГРА - ГЕОФИЗИКА»
15	Недосекин Антон Сергеевич	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «ИНТЕГРА - ГЕОФИЗИКА»
16	Воцалевский Збигнев Славомирович	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «ИНТЕГРА - ГЕОФИЗИКА»
17	Ахмадулина Зульфия Зинатуловна	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «ИНТЕГРА - ГЕОФИЗИКА»
18	Пузанов Олег Вениаминович	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «ИНТЕГРА - ГЕОФИЗИКА»
19	Demetrios A. Demetriades	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «ИНТЕГРА - ГЕОФИЗИКА»
20	Товарищество с ограниченной ответственностью «ИшимГеоФизика» (Казахстан)	ОАО «Интегра - Геофизика» имеет право распоряжаться

№ п/ п	НАИМЕНОВАНИЕ СВЯЗАННОЙ СТОРОНЫ	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3
		более чем 20 % общего количества голосов, составляющие уставный капитал данного лица
21	Компания IG SEISMIC SERVICES LIMITED	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
22	Акционерное общество «Азимут Энерджи Сервисез»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
23	Акционерное общество «Геостан»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
24	Общество с ограниченной ответственностью «ГеоПрайм»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
25	Закрытое акционерное общество «Холдинговая Компания «ГЕОТЕК»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
26	Открытое акционерное общество «Хантымансийскгеофизика»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
27	Общество с ограниченной ответственностью «Хантымансийскгеофизика-сервис»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
28	Общество с ограниченной ответственностью «Геология резервуара»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
29	Закрытое акционерное общество «Западносибирская геофизическая компания»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
30	Закрытое акционерное общество «Сейсмические технологии»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
31	Открытое акционерное общество «Енисейгеофизика»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
32	Общество с ограниченной ответственностью «Илимпейская геофизическая экспедиция»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
33	Private company limited by shares GEOTECH OIL SERVICES HOLDING LIMITED	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
34	GEOTECH DRILLING SERVICES LIMITED	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
35	Закрытое акционерное общество «ИНТАНЕФТЬ»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
36	Открытое акционерное общество «Севергеофизика»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра - Геофизика»
37	Закрытое акционерное общество «ГЕОТЕК МЕНЕДЖМЕНТ»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра -

№ п/ п	НАИМЕНОВАНИЕ СВЯЗАННОЙ СТОРОНЫ	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3
		Геофизика»
38	Закрытое акционерное общество «Аган-Бурение»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
39	Открытое акционерное общество «Нарьян-Марсейсморазведка»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
40	Общество с ограниченной ответственностью «СЕЙСМОС»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
41	Общество с ограниченной ответственностью «ГЕОТЕК-Восточная геофизическая компания»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
42	Открытое акционерное общество «Оренбургская геофизическая экспедиция»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
43	Открытое акционерное общество «Центральная геофизическая экспедиция»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
44	Закрытое акционерное общество «ГЕОТЕК-Восточная Буровая Компания»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
45	Общество с ограниченной ответственностью «Эвенкиягеофизика»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
46	Закрытое акционерное общество «Новосибнефтегазгеофизика»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
47	Общество с ограниченной ответственностью «Гостиница «ГЕОФИЗИК»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
48	Общество с ограниченной ответственностью «Богучанская геофизическая экспедиция»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
49	Общество с ограниченной ответственностью «Русморгео»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
50	Товарищество с ограниченной ответственностью «Ел-Аман-А»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
51	Товарищество с ограниченной ответственностью «Интегра Сервис Азия»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
52	Товарищество с ограниченной ответственностью «Павлодаргидрогеология»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»
53	Товарищество с ограниченной ответственностью «Азимут Геология»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра – Геофизика»

Сведения об основном управленческом персонале Общества и размерах выплат основному управленческому персоналу:

<i>Ф.И.О. сотрудника основного управленческого персонала</i>	<i>Должность</i>
Назыров Дмитрий Дамерович	Управляющий директор
Таранова Этери Зиявна	Финансовый директор
Ладикова Надежда Владимировна	Главный бухгалтер
Чухлиб Иван Иванович	Главный энергетик
Тиссен Артур Петрович	Заместитель генерального директора по маркетингу
Шемонаев Анатолий Анатольевич	Директор по охране труда, промышленной безопасности и охране окружающей среды
Ядрышников Владимир Григорьевич	Исполнительный директор
Антощук Станислав Васильевич	Главный инженер
Филь Руслан Владимирович	Директор филиала ОАО «Интегра-Геофизика» - «Ямалгеофизика-Восток»
Бикетов Владимир Павлович	Директор филиала ОАО "Интегра-Геофизика" - "Томский геофизический трест"
Торбин Сергей Юрьевич	Директор филиала ОАО "Интегра-Геофизика" - "Тюменнефтегеофизика"
Мухамедов Ильдар Феликсович	Директор филиала ОАО ИГФ в Йеменской Республике
Хуцишвили Энвери Николаевич	Начальник ПУ ОАО «Интегра-Геофизика» в г. Усинск

Размер вознаграждения основному управленческому персоналу составил: за 2010 год - 43 580 тыс. руб., за 2011 год – 74 171 тыс. руб., за 2012 год – 26 221 тыс. руб. Все вознаграждения являлись краткосрочными, т.е. это суммы, которые подлежали выплате в течение отчётного периода и 12 месяцев после отчётной даты.

Ниже приведена информация по видам начислений основному управленческому персоналу:

Тыс. руб.				
<i>№ п/п</i>	<i>Вид начислений</i>	<i>2010 год</i>	<i>2011 год</i>	<i>2012 год</i>
1	Основная заработная плата (включая районный коэффициент и северную надбавку)	32 665	57 435	19521
2	Отпускные (в том числе компенсация за отпуск)	3 425	6 359	2307
3	Прочие доплаты и надбавки	6 584	3 082	3433
4	Материальная помощь (к отпуску)	906	1 121	610
5	Единовременные выплаты	---	6 174	350

Ниже приводятся операции, осуществляемые с предприятиями группы «ГЕОТЕК-Холдинг»:

Операции по предоставлению займов (без учета процентов к получению) предприятиям группы ГЕОТЕК представляли собой:

Тыс. руб.

Наименование предприятия	Предоставление займов предприятиям группы ГЕОТЕК					
	Выдача			Погашение		
	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.
ООО «Богучанская геофизическая экспедиция»			246 000			68 600
ЗАО «ГЕОТЕК ХОЛДИНГ»			610 000			42 000
ОАО «Хантымансийскгеофизика»			949 967			---
IG Seismic Services Limited	808	386 651	112 843	16	14 597	10 817
Итого	808	386 651	1 918 810	16	14 597	121 417

Операции по привлечению займов от предприятий группы ГЕОТЕК (без учета процентов к уплате) представляли собой:

Тыс. руб.

Наименование предприятия	Получение займов от предприятия группы ГЕОТЕК					
	Поступление			Погашение		
	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.
ООО «Геопрайм»	0	46 000	47 000	0	0	41 460
АО «Азимут Энерджи Сервисез»	423 960	180 540	30 000	0	0	0
Итого:	423 960	226 540	77 000	0	0	41 460

По состоянию на отчётные даты 31.12.2010 г., 31.12.2011 г. и 31 декабря 2012 года задолженность Общества по расчетам с предприятиями группы ГЕОТЕК составила:

Тыс. руб.

Показатель	на 31.12.10 г.	на 31.12.11 г.	на 31.12.12 г.
Дебиторская задолженность Общества			
IG Seismic Services Limited	1 157 106	1 441 107	1 592 688
АО Азимут Энерджи Сервисез	0	0	2 002
ООО Богучанская геофизическая экспедиция	0	0	187 858
ЗАО ГЕОТЕК ХОЛДИНГ	0	0	583 820

<i>Показатель</i>	<i>на 31.12.10 г</i>	<i>на 31.12.11 г.</i>	<i>на 31.12.12 г.</i>
ООО ГЕОТЕК-Восточная геофизическая компания	0	0	35 753
Филиал ООО "Геопрайм" - "Иртышгеофизика"	334	792	0
Филиал ООО "Геопрайм" - "Томская геофизическая компания"	787	0	0
ООО Илимпейская геофизическая экспедиция	0	0	8 178
ОАО Нарьян-Марсейсморазведка	0	0	2 544
ОАО Оренбургская геофизическая экспедиция	0	0	1 509
ОАО Севергеофизика	0	0	361 281
ОАО Сибнефтегеофизика	0	0	1 713
ОАО Хантымансийскгеофизика	283	24 214	995 213
ООО Эвенкиягеофизика	0	0	1 696
Итого	1 158 510	1 466 113	3 774 255
Кредиторская задолженность Общества			
ООО Богучанская геофизическая экспедиция	0	0	86 321
Филиал ООО "Геопрайм" - "Иртышгеофизика"	0	0	0
ЗАО ГЕОТЕК ХОЛДИНГ	0	0	415 776
ООО "Геопрайм"	22	46 297	53 592
ОАО Хантымансийскгеофизика	0	0	3 005
ТОО "Ишимгеофизика"	456	4 039	456
АО Азимут Энерджи Сервисез	18 806	623 953	708 004
Филиал ООО "Геопрайм" - "Томская геофизическая компания"	0	6 445	1 700
Итого	19 284	680 734	1 268 854

Обществом были приобретены ТМЦ, основные средства, услуги, работы и т.д. от следующих предприятий группы ГЕОТЕК:

<i>Наименование предприятия</i>	<i>Характер отношений</i>	<i>Виды операций</i>	<i>Метод определения цены</i>	<i>Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС</i>
2010 год				
ООО «Геопрайм»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра-Геофизика»	Геофизические работы	Договорной	18 335
ООО «Геопрайм»	Принадлежит к группе лиц, в	Реализация ТМЦ	Договорной	59

<i>Наименование предприятия</i>	<i>Характер отношений</i>	<i>Виды операций</i>	<i>Метод определе ния цены</i>	<i>Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС</i>
	которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»			
ТОО «Ишимгеофизика»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Геофизически е работы	Договорной	15 843
АО «Азимут Энерджи Сервисез»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Реализация основных средств	Договорной	137 368
АО «Азимут Энерджи Сервисез»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Реализация ТМЦ	Договорной	84
АО «Азимут Энерджи Сервисез»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Прочие услуги	Договорной	3 171
АО «Азимут Энерджи Сервисез»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Аренда имущества	Договорной	56 172
АО «Азимут Энерджи Сервисез»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Геофизически е услуги	Договорной	52 708
Итого				283 740
2011 год				
ООО ГеоПрайм	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Аренда	Договорной	241
ООО ГеоПрайм	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Реализация ТМЦ	Договорной	250
ООО ГеоПрайм	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Реализация ОС	Договорной	218
Филиал ООО ГеоПрайм – «Иртышгеофизика»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Услуги	Договорной	1 570
Филиал ООО ГеоПрайм – «Иртышгеофизика»	Принадлежит к группе лиц, в	Реализация ТМЦ	Договорной	139

<i>Наименование предприятия</i>	<i>Характер отношений</i>	<i>Виды операций</i>	<i>Метод определен ия цены</i>	<i>Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС</i>
	которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»			
Филиал ООО ГеоПрайм – «Иртышгеофизика»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Геофизически е работы	Договорной	24 556
ТОО «Ишимгеофизика»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Аренда	Договорной	5 094
ТОО «Ишимгеофизика»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Геофизически е работы	Договорной	749
АО «Азимут Энерджи Сервисез»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Аренда	Договорной	74 661
АО «Азимут Энерджи Сервисез»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Геофизически е услуги	Договорной	25 356
АО «Азимут Энерджи Сервисез»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Прочие услуги	Договорной	145
Итого				132 979
2012 год				
АО «Азимут Энерджи Сервисез»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Реализация ОС	Договорной	25 707
АО «Азимут Энерджи Сервисез»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Аренда	Договорной	18 615
АО «Азимут Энерджи Сервисез»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Услуги	Договорной	91 458
ООО Богучанская геофизическая экспедиция	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Аренда	Договорной	11 940
ООО Богучанская геофизическая экспедиция	Принадлежит к группе лиц, в	Услуги	Договорной	77 635

<i>Наименование предприятия</i>	<i>Характер отношений</i>	<i>Виды операций</i>	<i>Метод определен ия цены</i>	<i>Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС</i>
	которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»			
Филиал ООО ГеоПрайм – «Иртышгеофизика»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Услуги	Договорной	1 352
Филиал ООО ГеоПрайм – «Томская геофизическая компания»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Геофизически е работы	Договорной	8 418
ООО ГеоПрайм	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Геофизически е работы	Договорной	11 328
ЗАО ГЕОТЕК ХОЛДИНГ	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Консультацио нные услуги	Договорной	230 012
ООО ГЕОТЕК - Восточная геофизическая компания	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Услуги	Договорной	4 909
ОАО Енисейгеофизика	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Реализация ТМЦ	Договорной	300
ТОО «Ишимгеофизика»	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Услуги	Договорной	23
ОАО Нарьян - Марсейсморазведка	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Реализация ТМЦ	Договорной	58
ОАО Оренбургская геофизическая экспедиция	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Реализация ТМЦ	Договорной	379
ОАО Оренбургская геофизическая экспедиция	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Услуги	Договорной	10
ОАО Севергеофизика	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра-	Реализация ТМЦ	Договорной	58

<i>Наименование предприятия</i>	<i>Характер отношений</i>	<i>Виды операций</i>	<i>Метод определен ия цены</i>	<i>Сумма, тыс. руб., в т.ч. НДС</i>
	Геофизика»			
ОАО Севергеофизика	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Услуги	Договорной	2 447
ОАО Севергеофизика	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Аренда	Договорной	17 276
ОАО Сибнефтегеофизика	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Услуги	Договорной	20 589
ОАО Сибнефтегеофизика	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Аренда	Договорной	18 911
ОАО Хантымансийскгеофизика	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Реализация ТМЦ	Договорной	9
ОАО Хантымансийскгеофизика	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Сейсморазвед очные работы	Договорной	57 540
ОАО Хантымансийскгеофизика	Принадлежит к группе лиц, в которую входит ОАО «Интегра- Геофизика»	Аренда	Договорной	51
ИТОГО				599 025

Движение денежных средств между контролируемыми и дочерними зависимыми Обществами за 2012 год приведено в таблице:

<i>Наименование предприятия</i>	<i>Виды операций</i>	<i>Поступило денежных средств</i>	<i>Перечислено денежных средств</i>	<i>Валюта</i>	<i>Строка Отчёта о движении денежных средств</i>
ООО «Ишимгеофизика»	Оплата за аренду оборудования	---	2 280	Тыс. руб.	4121
ООО «Ишимгеофизика»	Оплата за субподрядные работы	---	23	Тыс. долларов	4121

Наименование предприятия	Виды операций	Поступило денежных средств	Перечислено денежных средств	Валюта	Строка Отчёта о движении денежных средств
IG Seismic Services Limited Компания	Выдача займа	5 000	103 000	Тыс. руб.	4213/4223
IG Seismic Services Limited Компания	Выдача займа	---	182	Тыс. долларов	4223

22. НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

Ниже приводятся сведения о начисленных и уплаченных налогах и взносах, а также о незавершенных судебных спорах с налоговыми органами:

Тыс. руб.

Наименование налога	сальдо на 31.12.10 г, ("+"- Дебетовое сальдо по сч.68, "-" кредитовое сальдо по сч.68)	сальдо на 31.12.11 г, ("+"- Дебетовое сальдо по сч.68, "-" кредитовое сальдо по сч.68)	начислено налогов, руб., ("к начислению" минус, "к возмещению" - плюс)		оплачено (зачтено из бюджета) налогов (со знаком "+")		возвращено налогов из бюджета на расчетный счет предприятия (возврат со знаком минус)		сальдо на 31.12.2011 г., тыс. руб. "+"- Дебетовое сальдо по сч.68, "-" кредитовое сальдо по сч.68)	сальдо на 31.12.2012 г., тыс. руб., "+"- Дебетовое сальдо по сч.68, "-" кредитовое сальдо по сч.68)	суммы судебных споров с налоговыми органами *
	2	3	2011г.	2012 г.	2011 г.	2012 г.	2011 г.	2012 г.	10	11	12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Налог на доходы физических лиц	-15225	-19984	-256907	-232156	252149	241443	-1	-1	-19984	-10698	нет
НДС по текущим операциям	77814	-21137	-499263	-701993	439274	695604	-38982	0	-21137	-27526	6450
НДС по экспорту	0		0		0		0		0	0	нет
НДС, удержанный налоговым агентом	10	10	-16723	-5696	16723	2608	0		10	-3080	нет
Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль	5954	2611	-5257	136	1925		-11	-663	2611	2084	нет
Налог на доходы, удержанный налоговым агентом при выплате дивидендов	21	0	-12496	-2174	12475	2174	0		0	0	нет
Налог на имущество	-15599	-16239	-65683	-61137	65043	63750	0		-16239	-13626	нет

Налог на землю	-451	-643	-2577	-2571	2385	2571	0		-643	-643	нет
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	-559	-529	-2520	-1390	2550	1659	0		-529	-260	нет
Транспортный налог	-2191	-2063	-6302	-7002	6430	6812	0		-2063	-2253	нет
Водный налог	0	0	-1	-1	1	1	0		0	0	нет
Расчеты по государственной пошлине	641	489	-2767	-1440	2713	1755	-98	-57	489	747	нет
Расчеты по прочим налогам в рублях	4614	13455	8841	-12710	0	2	0	-900	13455	-153	нет
Расчеты по прочим налогам в валюте	11899	5747	-6152	12879	0		0		5747	18626	нет
Расчеты по ЕСН с ФСС РФ	183	296	99		14		0		296	296	нет
Расчеты по ЕСН с федеральным бюджетом	2	0	-2		0		0		0	0	нет
Расчеты с ПФ РФ по финансированию страховой части трудовой пенсии	-173	-177	-4		0		0		-177	-177	нет
Расчеты с ПФ РФ по финансированию накопительной части трудовой пенсии	21	20	-1		0		0		20	20	нет
Расчеты по ЕСН с ФФОМС РФ	21	20	-2		1		0		20	20	нет
Расчеты по ЕСН с ТФОМС РФ	-70	-108	-40		2		0	-1	-108	-109	нет
Расчеты с ФСС РФ по обязательному социальному страхованию от НС и ПЗ	-305	-1345	-18918	-12308	18054	14724	-176	-2061	-1345	-990	нет
Расчеты по страховым взносам в ФСС РФ	3279	-1829	-25957	-25449	24336	26780	-3487		-1829	-498	нет
Расчеты по страховым взносам в ПФ РФ по финансированию страховой части трудовой пенсии	-8395	-27744	-346689	-301372	33365 2	31125 5	-6312		-27744	-17861	нет

Расчеты по страховым взносам в ПФ РФ по финансированию накопительной части трудовой пенсии	-1552	-5045	-60195	-59253	58443	61431	-1741		-5045	-2867	нет
Расчеты по страховым взносам с ФФОМС РФ	-538	-3910	-48518	-76197	45593	76307	-447		-3910	-3800	нет
Расчеты по страховым взносам с ТФОМС РФ	-978	-2522	-31319	-15	30585	2537	-810		-2522	0	нет
ИТОГО	58423	-80627	-1399353	-1489 849	13123 48	1511 411	-52045	-3 683	-80627	-62 748	нет

23. СВЕДЕНИЯ ОБ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ЭНЕРГИИ:

<i>Вид энергии</i>	<i>Единиц а измере ния</i>	<i>Количество использованной энергии</i>		
		<i>2010 год</i>	<i>2011 год</i>	<i>2012 год</i>
Электроэнергия	кВт/ч	3 551 545	5 043 776	3 731 324
Теплоэнергия, полученная от сторонних организаций	гКал.	11 165,18	6 942	5 564
Теплоэнергия, выработанная собственными котельными	ГКал	3 447	1 988	1 175
Газ (сухой)	Тыс. м ³	514	309	116

24. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

Деятельность Общества в 2012 г. осуществлялась в строгом соответствии с положениями природоохранного законодательства. Исков и предписаний в области охраны окружающей среды со стороны контролирующих госорганов в адрес Общества не поступало.

25. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период с 01.01.2013 г. и до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности фактов хозяйственной деятельности, которые оказали бы или могли бы оказать влияние на результаты деятельности Общества, объявления годовых дивидендов по результатам деятельности акционерного общества за отчетный год и иных событий, которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не имеется.

26. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Основным видом хозяйственной деятельности Общества являются геологоразведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр, которые составляют 97,84 % выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Общество осуществляет свою деятельность как на территории Российской Федерации, так и за её пределами. Общество не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку величина выручки от продажи внешним покупателям в разрезе географических регионов, не превышает 10 процентов общей выручки Общества от продажи внешним покупателям и балансовая величина активов по местам расположения активов вне территории РФ не превышает 10 процентов величины активов всех географических сегментов.

27. УЧАСТИЕ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не участвует в простых товариществах.

28. ОСНОВНЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2013 ГОД ПО СРАВНЕНИЮ С 2012 ГОДОМ:

Обществом планируется следующее внесение изменений в Учетную политику на 2013 год:

В составе материально-производственных запасов в бухгалтерском учете и отчетности будут отражаться активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные для признания в составе ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу.

Исполнительный директор
по доверенности от 10.12.2012 г.

В.Г. Ядрышников

Главный бухгалтер

Н.В. Ладикова

20 февраля 2013 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
РУКОВОДИТЕЛЬ ПРОЕКТА

Принято, пронумеровано
и скреплено печатью
ООО «ФинЭкспертиза»
Начальник канцелярии И.В. Чиркова
Действует на основании Доверенности
031-01/12 от 31.01.12 действует до 30.06.15
"12" 2012

