Дополнение к разделу №10

Текстовые пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015год

ПАО «Сибнефтегеофизика»

О внесении изменений в бухгалтерскую отчетность за 2015год.

1. В связи с проведенной переоценкой основных средств (согласно учетной политике) на 31.12.2015г. увеличилась стоимость основных средств и добавочный капитал.

В связи с чем сделаны проводки:

Д01К83 232 027 112,45руб.

Д83К02 49 904 277,14руб.

Доначислен налог на имущество:

Д26к68 308208руб.

2.Отражены результаты инвентаризации:

Д08к 91.01 2 936 765,10руб. принят к учету актив (гараж)

3.Внесены исправления в отчет о финансовых результатах:

Скорректирован условный налог:

Д68К99 -525 631руб.

Скорректирован отложенный налоговый актив:

Д09К68 -525 631руб.

Строки «управленческие расходы» увеличилась на 308 тыс. руб. (налог на имущество)

Строки «прочие доходы» увеличилась на 2 945 тыс. руб. (отражены результаты инвентаризации 2937тыс.руб 8тыс.руб арифметическая ошибка)

Строка «прочие расходы» увеличена на 8тыс.руб (арифметическая ошибка)

Строка «отложенные налоговые активы» уменьшилась на 525тыс. руб.

4.Корректировка баланса:

Актив:

Увеличена строка основные средства на 185 060тыс.руб

Уменьшена строка «отложенные активы» на525тыс.руб

Пассив:

Увеличена строка «добавочный капитал» на 182 123тыс.руб

Увеличена строка «нераспределенная прибыль» на 2 103тыс.р

Увеличена строка «кредиторская задолженность» на 308тыс.руб.

5.Внесены исправление в отчет о движении капитала.

По строке 3310 «добавочный капитал» отражена переоценка ОС 182 123ТЫС.РУБ.

По строке 3321 «нераспределенная прибыль (убыток)» отражен убыток текущего периода 454 285тыс.руб.

6. В приложении к бухгалтерскому балансу формы №5 в раздел №2 «Основные средства внесены изменения, связанные с проведенной переоценкой ОС и результатами инвентаризации на 185 060тыс.руб.

Генеральный директор С.Ю.Лосев.

Главный бухгалтер Л.А.Симакова