Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2014 год. (тыс.руб.)
ОАО "Арктикнефтегазстрой" г. Надым, ЯНАО, 629730

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		
		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
в том числе:	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
и т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Всего			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Всего			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
в том числе:	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
и т.д.									

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
в том числе:	за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
	за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.					( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
в том числе:	за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
	за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
					первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 14 г.[1]	**932 687**	**(661 443)**	**56 813**	**(51 266)**	**50 394**	**(86 343)**			**938 233**	**(697 392)**
	за 20 13 г.[2]	**946 073**	**(596 611)**	**30 578**	**(43 964)**	**29 533**	**(94 366)**			**932 687**	**(661 443)**
в том числе: *Здания*	за 20 14 г.[1]	174 097	(113 794)	5 168	(1 661)	1 661	(13 714)			177 604	(125 847)
	за 20 13 г.[2]	183 860	(100 262)	4 246	(14 009)	2 698	(16 230)			174 097	(113 794)
Сооружения и передаточные устройства	за 20 14 г.[1]	16 209	(9 718)	134	(476)	476	(304)			15 867	(9 546)
	за 20 13 г.[2]	16 209	(9 369)	0	(0)	0	(349)			16 209	(9 718)
Машины и оборудование (кроме офис.)	за 20 14 г.[1]	508 220	(355 980)	35 320	(34 239)	33 367	(53 270)			509 301	(375 883)
	за 20 13 г.[2]	511 378	(315 922)	13 163	(16 321)	15 610	(55 668)			508 220	(355 980)
Офисное оборудование	за 20 14 г.[1]	7 869	(7 630)	3 922	(1 753)	1 753	(511)			10 038	(6 388)
	за 20 13 г.[2]	9 895	(9 410)	144	(2 170)	2 170	(391)			7 869	(7 630)
Транспортные средства	за 20 14 г.[1]	217 285	(165 960)	12 269	(12 730)	12 730	(18 252)			216 824	(171 482)
	за 20 13 г.[2]	215 298	(153 159)	12 924	(10 937)	8 530	(21 331)			217 285	(165 960)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 14 г.[1]	8 957	(8 340)	0	(407)	407	(282)			8 550	(8 215)
	за 20 13 г.[2]	9 384	(8 478)	100	(527)	525	(387)			8 957	(8 340)
Другие виды основных средств	за 20 14 г.[1]	49	(21)	0	(0)	0	(10)			49	(31)
	за 20 13 г.[2]	49	(11)	0	(0)	0	(10)			49	(21)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 14 г.[1]										)
	за 20 13 г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе: *(группа объектов) и т.д.*	за 20 14 г.[1]		( )		( )		( )				( )
	за 20 14 г.[2]		( )		( )		( )				

	( )		( )		( )				

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало	затраты за период	списано	принято к учету в качестве	На конец
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 14 г.[1]	**12 103**		**(0)**	**(0)**	**12 103**
	за 20 13 г.[2]	**12 103**		**(0)**	**(0)**	**12 103**
в том числе:	за 20 14 г.[1]	94		( )	( )	94
АЗС г.Надым	за 20 13 г.[2]	94		( )	( )	94
Банно-прачечный пункт СУ-39 (гостин.Лабытн)	за 20 14 г.[1]	12 009		( )	( )	12 009
	за 20 13 г.[2]	12 009	0	( )	( )	12 009
Резервуар 400 м 3	за 20 14 г.[1]	0		(0)	( )	0
	за 20 13 г.[2]	0		(0)	( )	0
Резервуар 500 м 3	за 20 14 г.[1]	0		(0)	( )	0
	за 20 13 г.[2]	0		(0)	( )	0
Реконструкция котельной СУ-39	за 20 14 г.[1]	0		(0)	(0)	0
	за 20 13 г.[2]	0		(0)	(0)	0
Сети ТВС СУ-39	за 20 14 г.[1]	0		(0)	(0)	0
	за 20 13 г.[2]	0		(0)	(0)	0
Склад ГСМ п.Пангоды	за 20 14 г.[1]	0		(0)	( )	0
	за 20 13 г.[2]	0		(0)	( )	0

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

Наименование показателя	За 20 14 г.[1]	За 20 13 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	0	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	6 822	26582	18846
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	8 697	13167	8190
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию	0	0	0
Договоры о залоге недвижимости к договору кредитной линии *№ 9955151/13Л от 01.07.2013г.* №995515113/3-1 *995515113/3-2 №995515113/3-3 №9915113/3-4, №28958/1 от 20.12.2013г №289***70/1**	373 245	310981	

3. Финансовые вложения (стр.1170 Д/СР+1240 К/СР)

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
					первоначальная стоимость	перевод в состав краткоср. задолженности				
Долгосрочные - всего(сч.55,58)	за 2013 г.[1]	412930		1678100	(1872600)					218430
	за 2014 г.[2]	218430		0	(217000)					1430
в том числе:	за 2013 г.[1]	411500		1678100	(1872600)					217000
депозиты	за 2014 г.[2]	217000		2251000	(2381000)	87000				0
паи и акции	за 2013 г.	1430			0					1430
	за 2014 г.	1430		12098	6098					7430
финансовые услуги	за 2013 г.	0			0					0
	за 2014 г.	0		0	0					0
Краткосрочные - всего	за 2013 г.[1]	50000		317	(50317)					0
	за 2014 г.[2]	0		93000	(0)	0				93000
в том числе:	за 2013 г.[1]	50000		0	(50000)					0
депозиты	за 2014 г.[2]	0		87000	(0)	0				87000
долгов.цен.бум.	за 2013 г.	0			0					0
	2014	0		6000						6000
предоставлен.займы	за 2013г.	0		317	317					0
	за 2014г.	0		0	0	0				0
финансов.услуги	за 2013 г.	0		0						0
	за 2014г.	0			0					0
Финансовых вложений - итого	за 2013 г.[1]	462930		1678417	(1922917)	0				218430
	за 2014 г.[2]	218430		2344000	(2381000)	87000				94430

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: *(группы, виды)*			
и т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	0	0	6950
в том числе: *уступка права требования*	0	0	6950
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 13 г.[1]	532290	( )	2868748	(2957852)			x	443186	( )
	за 20 14 г.[2]	443186	( )	2152905	(2137526)			x	458565	( )
в том числе: *мпз*	за 20 13 г.[1]	458565	( )	2868748	(2957852)				369461	( )
	за 20 14 г.[2]	443186	( )	2152905	(2137526)				458565	( )
незавершен.произв.	за 20 13 г.[1]	0	( )		(0)				0	( )
	за 20 12 г.[2]	0	( )		(0)				0	( )
	за 2013 г.	0			0				0	
РБП	за 2012г.	0		0	0				0	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	100364	125373	85430
в том числе: *мпз*	100364	125373	85430
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			
в том числе: *(группа, вид)*			
и т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступление		выбыло			создание резерва сомнительных долгов		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат и за счет резерва сомн.долгов	восстановление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 13 г.[1]	14785	( )	1240		(6016)	( )		( )	10009	( )
	за 20 14 г.[2]	10009	( )	1900		(5334)	( )		( )	6575	( )
в том числе:	за 20 13 г.[1]	14785	( )	1240		(6016)	( )		( )	10009	( )
сч.73.01											
предоставл.займы	за 20 14 г.[2]	10009	( )	1900		(5334)	( )		( )	6575	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	за 20 13 г.[1]	2244582	(26415)	11190257	0	(10700098)	(1096)	1029	3071	2707380	(27361)
	за 20 14 г.[2]	2734741	(27361)	8460047	0	(9188774)	(1096)	42822	52581	2006014	(36003)
покупатели и заказчики(сч.62.01)	за 20 13 г.[1]	2154689	(26415)	6784307		(6534837)	(1096)	1029	3071	2404159	(27361)
	за 20 14 г.[2]	2404159	(27361)	4644757	0	(5237132)	(1117)	42822	52581	1811784	(36003)
авансы выданные (сч.60.02)	за 2013г	14687		386294		366719	0		0	34262	0
	за 2014г	34262		531769		491511				74520	0
прочие	за 20 13 г.[1]	75206	( )	4019656	0	(3798542)	( )		0	296320	( )
прочие	за 20 14 г.[2]	296320	( )	3283521		(3460131)	( )			119710	(0)
ИТОГО	за 2013г.	2286083	26415	11191497	0	10706114	1096	1029	3071	2717389	27361
	за 2014г.	2717389	27361	8461947	0	9194108	1117	42822	52581	2012589	36003

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 14 г.[4]		На 31 декабря 20 13 г.[2]		На 31 декабря 20 12 г.[5]	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1118781	1118781	1547945	1547945	298532	298532
в том числе: *покупатели и заказчики*	1118781	1118781	1547945	1547945	298532	298532
и т.д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	*причитающиеся* проценты, штрафы и иные начисления [9]	*погашение*	*списание* на финансовый результат [9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 13 г.[1]	0	0	0	0	0	0	0
	за 20 14 г.[2]	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 13 г.[1]	2226224	8907906		(9109373)	( )		2084703
	за 20 14 г.[2]	2084703	6424306		(7164187)	( )		1344822
в том числе: *поставщики и подрядчики*	за 20 13 г.[1]	1817106	5241210		(5331324)	( )		1726992
	за 20 14 г.[2]	1726992	3174917		(4285244)	( )		616665
- персонал организац.	2013	27510	1086830		1075584			38756
	2014	38756	1138164		1142080			34840
госуд.внебюд. фонды	2013	6938	262824		259568			10194
	2014	10194	271070		270514			10750
- налоги и сборы	2013	138239	1689443		1769458			58224
	2014	58224	1076746		1144352			-9382

выпл.дох.участникам	2013	254569	153		79942			174780
	2014	174780	77		1197			173660
прочие	2013	30851	89671		114988			5534
	2014	5534	69739		71620			3653
авансы получен	2013	10957	537775		478509			70223
	2014	70223	693593		249180			514636
Итого	2013	2226224	8907906		9109373			2084703
	2014	2084703	6424306		7164187			1344822

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Всего	359993	282576	168176
в том числе: *поставщики и подрядчики*	359993	282576	168176

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 14 г.[1]	За 20 13 г.[2]
Материальные затраты	486 845	791 327
Расходы на оплату труда (спр.ОТиЗ)	738 963	761 185
Отчисления на социальные нужды сч.69	159 360	150 130
Амортизация	86 345	94 366
Прочие затраты	1 671 686	2 695 699
Итого по элементам	3 143 199	4 492 707
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 143 199	4 492 707

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	164575	125603	(239165)	( )	51013
в том числе: *Резерв на выплату вознагражд.по итогам*	87763	17628	(105391)	( )	0
Оценочное обязательство по отпускам	76812	107975	(133774)	(0)	51013
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Полученные - всего	0	0	508
в том числе: *банковская гарантия*	0	0	508
и т.д.			
Выданные - всего	373245	310981	0
в том числе: *по залоговой стоимости*	373245	310981	
и т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя		За 20 14 г.[1]		За 20 13 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего		0		0	
в том числе: на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы					
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г.[1]	0	0	0)	0
	20 ____ г.[2]			( )	
в том числе: (наименование цели)	20 ____ г.[1]			( )	
	20 ____ г.[2]			( )	
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.