



Акционеру
Открытого Акционерного Общества «Архангельское
геологическое предприятие»

Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
«Архангельское геологическое предприятие»
за 2012 год

Сведения об аудиторе

Наименование:	Закрытое акционерное общество «КПМГ».
Место нахождения (юридический адрес):	129110, город Москва, Олимпийский проспект, дом 18/1, комната 3035.
Почтовый адрес:	123317, город Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок «С», этаж 31.
Государственная регистрация:	Зарегистрировано Московской регистрационной палатой. Свидетельство от 25 мая 1992 года № 011.585. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 39 по городу Москве за № 1027700125628 13 августа 2002 года. Свидетельство серии 77 № 005721432.
Членство в саморегулируемой организации аудиторов:	Член Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России». Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10301000804.

Сведения об аудируемом лице

Наименование:	Открытое акционерное общество «Архангельское геологическое предприятие».
Место нахождения (юридический адрес):	163001, город Архангельск, Троицкий проспект, дом 168.
Почтовый адрес:	163001, город Архангельск, Троицкий проспект, дом 168.
Государственная регистрация:	Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по городу Архангельску за №1022900508036 30 июля 2002 года. Свидетельство серии 29 № 000634101.

Аудиторское заключение

Акционеру Открытого Акционерного Общества «Архангельское геологическое предприятие».

Мы провели аудит прилагаемой к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Архангельское геологическое предприятие» (далее – «Общество») за 2012 год.

Бухгалтерская отчетность на 54 листах состоит из:

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

Ответственность Общества за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность данной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности во всех существенных отношениях на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством Общества, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях его финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Заместитель директора ЗАО «КПМГ»
(доверенность от 28 октября 2011 года № 50/11)

Титова Т.Е.

28 февраля 2013 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

Бухгалтерский баланс					
на 31 декабря 2012 г.					
		Форма по ОКУД	Коды		
			0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация	Открытое акционерное общество "Архангельское геологическое предприятие"	по ОКПО	01430607		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2901071160		
Вид экономической деятельности	добыча алмазов	по ОКВЭД	14.50.22		
Организационно-правовая форма / форма собственности	открытое акционерное / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	163001, Архангельская обл, Архангельск г, Троицкий пр-кт, дом № 168				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	931	215	80
1	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2	Нематериальные поисковые активы	1130	-	63 075	-
2	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	10 515 031	4 474 605	3 310 234
	в том числе:				
	незавершенное строительство	1151	9 201 917	3 641 773	3 013 324
2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	249 440	113 558	6 815
3	Долгосрочные финансовые вложения	1170	5	5	-
	Отложенные налоговые активы	1180	931 191	621 814	131 151
	Прочие внеоборотные активы	1190	5 738 521	4 460 009	176 889
	Итого по разделу I	1100	17 435 119	9 733 281	3 625 169
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	203 740	39 588	26 518
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	37 502	30 932	24 429
	затраты в незавершенном производстве	1212	-	979	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	165 258	28	28
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1215	980	7 649	2 061
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	61 011	74 562	62 356
	Акциз по подакцизным материально-производственным запасам	1221	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	1 444 129	957 436	103 045
	в том числе платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	1231	-	205 906	-
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12311	-	-	-
	векселя к получению	12312	-	-	-
	авансы выданные	12313	-	205 906	-
	прочие дебиторы	12314	-	-	-
	в том числе платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты:	1232	1 444 129	751 530	103 045
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12321	11 559	14 913	1 479
	векселя к получению	12322	-	-	-
	авансы выданные	12323	384 418	2 425	988
	прочие дебиторы	12324	1 048 152	734 192	100 578
3	Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 139	2 122	1 903
	Прочие оборотные активы	1260	164	1	2
	Итого по разделу II	1200	1 711 183	1 073 709	193 824
	БАЛАНС	1600	19 146 302	10 806 990	3 818 993

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал	1310	1 874	1 874	1 874
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	38 172	633 165	989 163
	Итого по разделу III	1300	40 046	635 039	991 037
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	15 650 217	7 702 362	2 600 109
	Отложенные налоговые обязательства	1420	650 437	494 170	78 734
7	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	16 300 654	8 196 532	2 678 843
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 044 932	1 303 028	116 465
5	Кредиторская задолженность	1520	735 196	653 648	23 627
	в том числе:	1521	493 419	454 472	8 149
	поставщики и подрядчики	1522	6 501	3 524	1 589
	перед персоналом организации	1523	3 377	1 462	387
	перед государственными внебюджетными фондами	1524	7 423	33 283	1 659
	по налогам и сборам	1525	224 476	160 907	11 843
	прочие кредиторы	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	-	-	-
	векселя к уплате	1528	-	-	-
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1530	-	-	-
7	Доходы будущих периодов	1540	25 474	18 743	9 021
	Оценочные обязательства	1550	-	-	-
	Прочие обязательства	1500	2 805 602	1 975 419	149 113
	Итого по разделу V	1700	19 146 302	10 806 990	3 818 993
	БАЛАНС				

СПРАВОЧНО

Чистые активы

На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
40 046	635 039	991 037

Руководитель



(подпись)

Главный
бухгалтер

(подпись)

28 февраля 2013 г.

Мещеряков Максим

Георгиевич

(расшифровка подписи)

Сухих Мария Витальевна

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2012г.

Организация Открытое акционерное общество "Архангельское геологическое предприятие"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности добыча алмазов
Организационно-правовая форма / форма собственности открытое акционерное / частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2012
01430607		
2901071160		
14.50.22		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка	2110	76 348	79 198
6	Себестоимость продаж	2120	(65 573)	(49 086)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 775	30 112
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(260 066)	(207 464)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(249 291)	(177 352)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2	2 225
	Проценты к уплате	2330	(369 805)	(197 548)
	Прочие доходы	2340	12 899	2 770
	Прочие расходы	2350	(154 331)	(48 444)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(760 526)	(418 349)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 005)	8 443
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(156 267)	(415 436)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	309 377	490 663
	Прочее	2460	12 423	(12 876)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(594 993)	(355 998)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(594 993)	(355 998)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	(317,48)	(189,95)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель _____
(подпись)

**Мещеряков Максим
Георгиевич**
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер _____

(подпись)

Сухих Мария Витальевна
(расшифровка подписи)

28 февраля 2013 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2012г.

Коды		
0710003		
31	12	2012
01430607		
2901071160		
14.50.22		
47	16	
384		

Форма по ОК/Д

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Архангельское геологическое

предприятие"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

добыча алмазов

Организационно-правовая форма / форма собственности

открытое акционерное / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3100	1 874	-	-	-	989 163	991 037
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(355 998)	(355 998)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(355 998)	(355 998)
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	633 165	635 039
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	1 874	-	-	-	-	-
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	(594 993)	(594 993)
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(594 993)	(594 993)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(594 993)	(594 993)
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3300	1 874	-	-	-	38 172	40 046

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3402	-	-	-	-
исправлением ошибок	3412	-	-	-	-
после корректировок	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	40 046	635 039	991 037



Руководитель _____
(подпись)

**Мещеряков Максим
Георгиевич**
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер _____

(подпись)

Сухих Мария Витальевна
(расшифровка подписи)

28 февраля 2013 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2012г.

Организация Открытое акционерное общество "Архангельское геологическое предприятие"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности добыча алмазов
Организационно-правовая форма / форма собственности открытое акционерное / частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2012
01430607		
2901071160		
14.50.22		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступило денежных средств - всего	4110	142 967	69 782
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 375	51 496
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	41111	-	-
от основного общества	41112	-	-
арендные платежи, лицензионные платежи, комиссионные платежи и пр.	4112	70 385	15 693
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	41121	-	-
от основного общества	41122	-	-
прочие поступления	4113	68 207	2 593
в том числе:			
авансы полученные	41131	39	-
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	411311	-	-
от основного общества	411312	-	-
Направлено денежных средств - всего	4120	(847 378)	(982 852)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(126 728)	(173 584)
из них:			
дочерним и зависимым обществам	41211	-	-
основному обществу	41212	(2 382)	(80)
на оплату труда	4122	(198 803)	(149 587)
на выплату процентов по долговым обязательствам	4123	(92 714)	(13 052)
из них:			
дочерним и зависимым обществам	41231	-	-
основному обществу	41232	(90 501)	(13 052)
на расчеты по налогам и сборам	4124	(175 656)	(627 168)
в том числе:			
отчисления в государственные внебюджетные	41241	(41 206)	(25 243)
на прочие выплаты, перечисления	4125	(253 477)	(19 461)
в том числе:			
на выдачу авансов	412511	(38 241)	(19 461)
из них:			
дочерним и зависимым обществам	4125111	-	-
основному обществу	4125112	(169)	-
на оплату таможенных платежей	41252	(120 000)	-
Результат денежных потоков от текущих операций	4100	(704 411)	(913 070)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступило денежных средств - всего	4210	1 887	111 512
в том числе:			
от продажи объектов основных средств и иного имущества	4211	-	-
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	42111	-	-
от основного общества	42112	-	-
дивиденды, проценты по финансовым вложениям	4212	1 887	12
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	42121	-	-
от основного общества	42122	-	10
прочие поступления	4213	-	111 500
в том числе:			
поступления от погашения займов, предоставленных другим	42131	-	-
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	421311	-	-
от основного общества	421312	-	111 500
Направлено денежных средств - всего	4220	(7 015 581)	(5 294 047)
в том числе:			
на приобретение объектов основных средств (включая доходные вложения в материальные ценности) и нематериальных активов	4221	(7 015 581)	(5 004 706)
из них:			
дочерним и зависимым обществам	42211	-	-
основному обществу	42212	(180)	-
на финансовые вложения	4222	-	(111 505)
в том числе:			
займы предоставленные - всего:	42221	-	-
из них:			
дочерним и зависимым обществам	422211	-	-
основному обществу	422212	-	(111 500)
на прочие выплаты, перечисления	4223	-	(177 836)
Результат денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7 013 694)	(5 182 535)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступило денежных средств - всего	4310	8 767 211	6 445 654
в том числе:			
кредитов и займов	4311	8 765 926	6 345 654
из них:			
от дочерних и зависимых обществ	43111	-	-
от основного общества	43112	8 765 926	6 345 654
бюджетных ассигнований и иного целевого финансирования	4312	-	-
вкладов участников	4313	-	-
другие поступления	4314	1 285	100 000
Направлено денежных средств - всего	4320	(1 049 089)	(349 830)
в том числе:			
на погашение кредитов и займов	4321	(1 047 804)	(249 830)
из них:			
дочерним и зависимым обществам	43211	-	-
основному обществу	43212	(1 047 804)	(249 830)
на выплату дивидендов	4322		
на прочие выплаты, перечисления	4323	(1 285)	(100 000)
Результат денежных потоков от финансовых операций	4300	7 718 122	6 095 824
Результат денежных потоков за отчетный период	4400	17	219
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 122	1 903
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 139	2 122
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Мещеряков Максим Георгиевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Сухих Мария Витальевна

(расшифровка подписи)

28 февраля 2013 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2012 год

		КОДЫ		
		0710005		
Форма по ОКУД		31	12	2012
Дата (число, месяц, год)				
Организация <u>Открытое акционерное общество "Архангельское геологическое предприятие"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН		2901071160		
Вид экономической деятельности <u>добыча алмазов</u>		14.50.22		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
<u>открытое акционерное общество/ частная собственность</u> по ОКОПФ/ОКФС		47		16
Единица измерения: тыс. руб.		384		

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Нематериальные активы - всего	5100	за 2012 г.	221	(6)	771	0	0	(55)	992	(61)
	5110	за 2011 г.	80	0	141	0	0	(6)	221	(6)
в том числе:	5101	за 2012 г.								
Исключительные права на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5111	за 2011 г.								
Исключительные права на программы ЭВМ, базы данных	5102	за 2012 г.	80	(6)				(41)	80	(47)
	5112	за 2011 г.			80			(6)	80	(6)
Исключительные права на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5103	за 2012 г.	141		22			(14)	163	(14)
	5113	за 2011 г.	80		61				141	
Прочие исключительные права	5104	за 2012 г.								
	5114	за 2011 г.								
Деловая репутация	5105	за 2012 г.								
	5115	за 2011 г.							749	
Прочие	5106	за 2012 г.			749					
	5116	за 2011 г.								

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

0710005 с.2

Наименование показателя	Код	На декабрь_2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-
исключительные права на изобретение, промышленный образец, полезная модель				
исключительные права на программы ЭВМ, базы данных	5122	-	-	-
прочие	5123	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

0710005 с.3

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	2	3	4	5
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-
Исключительные права на изобретение, промышленный образец, полезную модель				
Исключительные права на программы ЭВМ, базы данных	5132	-	-	-
Исключительные права на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5133	-	-	-
Прочие исключительные права	5134	-	-	-

Справочно:		На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Нематериальные активы, полученные в пользование	51301	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ

0710005 с.4

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			стоимость, не списанная на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	стоимость, не списанная на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8
НИОКР - всего	5140	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5150	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе: научно-исследовательские	5141	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5151	за 2011 г.	-	-	-	-	-
опытно - конструкторские	5142	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5152	за 2011 г.	-	-	-	-	-
технологические	5143	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5153	за 2011 г.	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

0710005 с.5

Наименование показателя	Код	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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2011 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

07100015 с.6

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		число списано амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2012 г.	926 987	(94 155)	781 074	(213 669)	23 775	(110 898)	1 494 392	(181 278)
	5210	за 2011 г.	357 676	(60 766)	881 984	(312 673)	66 778	(100 167)	926 987	(94 155)
в том числе:	5201	за 2012 г.	267 108	(14 019)	92 375	(77 794)	20 953	(17 942)	281 689	(11 008)
здания	5211	за 2011 г.	92 704	(16 466)	227 559	(53 155)	15 129	(12 682)	267 108	(14 019)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 2012 г.	596 449	(59 749)	505 202	(63 689)	1 571	(82 604)	1 037 962	(140 782)
	5212	за 2011 г.	37 809	(6 474)	600 424	(41 784)	9 072	(62 347)	596 449	(59 749)
машины и оборудование	5203	за 2012 г.	13 956	(6 837)	181 617	(70 745)	76	(7 931)	124 828	(14 692)
	5213	за 2011 г.	215 596	(31 830)	16 052	(217 692)	42 544	(17 551)	13 956	(6 837)
транспортные средства	5204	за 2012 г.	18 331	(11 797)	810	(641)	536	(1 718)	18 500	(12 979)
	5214	за 2011 г.	9 544	(4 953)	8 787	-	0	(6 844)	18 331	(11 797)
другие виды основных средств	5205	за 2012 г.	4 238	(1 753)	1 070	(800)	639	(703)	4 508	(1 817)
	5255	за 2011 г.	2 023	(1 043)	2 257	(42)	33	(743)	4 238	(1 753)
земельные участки и объекты природопользования	5206	за 2012 г.	26 905	-	-	-	-	-	26 905	-
	5256	за 2011 г.	-	-	26 905	-	-	-	26 905	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2012 г.	151 945	(38 386)	209 342	(30 197)	11 947	(66 211)	331 090	(81 650)
	5230	за 2011 г.	12 148	(5 333)	155 200	(15 403)	8 118	(41 171)	151 945	(38 386)
в том числе:	5221	за 2012 г.	93 200	(18 145)	63 823	(24 500)	9 800	(24 787)	132 523	(33 132)
здания	5231	за 2011 г.	2 430	(429)	96 675	(5 905)	520	(18 236)	93 200	(18 145)
сооружения и передаточные устройства	5222	за 2012 г.	20 426	(4 767)	61 116	(2 709)	1 022	(13 375)	78 833	(17 120)
	5232	за 2011 г.	-	-	20 426	-	-	(4 767)	20 426	(4 767)
машины и оборудование	5223	за 2012 г.	38 078	(15 380)	71 582	(2 842)	1 072	(13 997)	106 818	(28 305)
	5233		9 519	(4 887)	38 057	(9 498)	7 598	(18 091)	38 078	(15 380)
транспортные средства	5224	за 2012 г.	-	-	106	-	-	(20)	106	(20)
	5234	за 2011 г.	-	-	0	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	5225	за 2012 г.	241	(94)	12 715	(146)	53	(3 032)	12 810	(3 073)
	5235	за 2011 г.	199	(17)	42	-	-	(77)	241	(94)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с.7

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	На конец периода
1	2	3	4	5
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2012 г.	3 641 773	9 201 917
	5250	за 2011 г.	3 013 324	3 641 773
в том числе: незавершенное строительство, незаконченные операции по реконструкции, модернизации и т.п. основных средств	5241	за 2012 г.	-	-
	5251	за 2011 г.	-	-
оборудование к установке	5242	за 2012 г.	155 481	2 164
	5252	за 2011 г.	1 126	155 481
незаконченные операции по приобретению основных средств	5243	за 2012 г.	1 123	-
	5253	за 2011 г.	-	1 123

2.2.1. Расходы на освоение природных ресурсов

Наименование показателя	Код	период	на начало года	на конец периода
1	2	3	4	5
Расходы, связанные с поиском, оценкой и разведкой алмазных месторождений - всего	52400	за 2012 г.	63 075	0
	52500	за 2011 г.	19 401	63 075
в том числе: общие расходы по осваиваемым участкам (месторождениям)	52401	за 2012 г.	63 075	0
	52501	за 2011 г.	19 401	63 075
расходы на строительство скважин	52402	за 2012 г.	-	-
	52502	за 2011 г.	-	-
лицензии	52403	за 2012 г.	-	-
	52503	за 2011 г.	-	-
прочие	52404	за 2012 г.	-	-
	52504	за 2011 г.	-	-

Справочно

Наименование показателя	Код	период	на начало года	на конец периода
1	2	3	4	5
Сумма расходов по участкам недр, незаконченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	52405	за 2012 г.	-	-
	52505	за 2011 г.	-	-
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные	52406	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года
		3		4
			103 196	-

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

0710005 с.8

Наименование показателя	Код	За 2012 г.	За 2011 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	10 530	24
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

0710005 с.9

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	331 090	151 945	12 149
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	3 179	4 185	63 759
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	571 685	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств, в том числе: основные средства, переданные в залог	5286	-	-	-
основные средства, находящиеся в залоге	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

0710005 с. 10

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость (текущая рыночная стоимость)	резерв под обесценение финансовых вложений	первоначальная стоимость (текущая рыночная стоимость)		резерв под обесценение финансовых вложений	переклассификация вложений	первоначальная стоимость (текущая рыночная стоимость)	резерв под обесценение финансовых вложений
					поступило	выбыло				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2012 г.	7 007	(7 002)	-	-	-	-	7 007	(7 002)
	5311	за 2011 г.	7 002	(7 002)	5	-	-	-	7 007	(7 002)
в том числе: ООО "Алмазавтор" доля	5302	за 2012 г.	5	-	-	-	-	-	5	-
	5312	за 2011 г.	-	-	5	-	-	-	5	-
МОЛО "Алмазный берег" акции	5303	за 2012 г.	7 002	(7 002)	-	-	-	-	7 002	(7 002)
	5313	за 2011 г.	7 002	(7 002)	-	-	-	-	7 002	(7 002)
прочие	5304	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2011 г.	-	-	111 500	(111 510)	-	10	-	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2011 г.	-	-	111 500	(111 510)	-	10	-	-
прочие	5307	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения - всего	5300	за 2012 г.	7 007	(7 002)	-	-	-	-	7 007	(7 002)
	5310	за 2011 г.	7 002	(7 002)	111 505	(111 510)	-	10	7 007	(7 002)

Справочно:

	код	период	на начало года	на конец периода
Из общей суммы финансовых вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость - всего	53000	за 2012 г.	-	-
	53100	за 2011 г.	-	-
	53011	за 2012 г.	-	-
в том числе: долгосрочные	53111	за 2011 г.	-	-
	53051	за 2012 г.	-	-
краткосрочные	53151	за 2011 г.	-	-
	53009	за 2012 г.	-	-
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки	53109	за 2011 г.	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

0710005 с. 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: ценные бумаги и иные финансовые вложения	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: ценные бумаги и иные финансовые вложения	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений -всего	5329	-	-	-
в том числе: переданные в залог ценные бумаги и иные финансовые вложения	5330	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие запасов

0710005 с.12

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7
Запасы - всего	5400	за 2012 г.	39 588	-	203 740	-
	5420	за 2011 г.	26 518	-	39 588	-
в том числе: сырье и материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2012 г.	30 932	-	37 502	-
	5421	за 2011 г.		-		-
			24 429		30 932	
затраты в незавершенном производстве	5402	за 2012 г.	979	-	-	-
	5422	за 2011 г.	-	-	979	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 2012 г.	28	-	165 258	-
	5423	за 2011 г.	28	-	28	-
товары отгруженные	5404	за 2012 г.	-	-	-	-
	5424	за 2011 г.	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 2012 г.	7 649	-	980	-
	5425	за 2011 г.	2 061	-	7 649	-

4.2. Запасы в залоге

0710005 с.13

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Справочно:		На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Товары, принятые на комиссию	54401	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие дебиторской задолженности

0710005 с.14

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			задолженность по условиям договора	резерв сомнительных долгов	задолженность по условиям договора	резерв сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2012г.	205 906	-	-	-
	5521	за 2011 г.	-	-	205 906	-
в том числе: покупатели и заказчики	5502	за 2012 г.	-	-	-	-
	5522	за 2011 г.	-	-	-	-
векселя к получению	5503	за 2012 г.	-	-	-	-
	5523	за 2011 г.	-	-	-	-
авансы выданные	5504	за 2012 г.	205 906	-	-	-
	5524	за 2011 г.	-	-	205 906	-
прочие дебиторы	5505	за 2012 г.	-	-	-	-
	5525	за 2011 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2012 г.	751 530	-	1 444 129	-
	5530	за 2011 г.	103 045	-	751 530	-
в том числе: покупатели и заказчики	5511	за 2012 г.	14 913	-	11 559	-
	5531	за 2011 г.	1 479	-	14 913	-
векселя к получению	5512	за 2012 г.	-	-	-	-
	5532	за 2011 г.	-	-	-	-
авансы выданные	5513	за 2012 г.	2 425	-	384 418	-
	5533	за 2011 г.	988	-	2 425	-
прочие дебиторы	5514	за 2012 г.	734 192	-	1 048 152	-
	5534	за 2011 г.	100 578	-	734 192	-
ИТОГО:	5500	за 2012 г.	957 436	-	1 444 129	-
	5520	за 2011 г.	103 045	-	957 436	-

0710005 c.15

[illegible]

5.3. Наличие кредиторской задолженности

0710005 с.16

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец года
1	2	3	4	5
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2012 г.	-	-
	5571	за 2011 г.	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики	5552	за 2012 г.	-	-
	5572	за 2011 г.	-	-
прочие кредиторы	5553	за 2012 г.	-	-
	5573	за 2011 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2012 г.	653 648	735 196
	5580	за 2011 г.	23 627	653 648
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 2012 г.	454 472	493 419
	5581	за 2011 г.	8 149	454 472
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2012 г.	3 524	6 501
	5582	за 2011 г.	1 589	3 524
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2012 г.	1 462	3 377
	5583	за 2011 г.	387	1 462
задолженность по налогам и сборам	5564	за 2012 г.	33 283	7 423
	5584	за 2011 г.	1 659	33 283
прочие кредиторы	5565	за 2012 г.	160 907	224 476
	5585	за 2011 г.	11 843	160 907
авансы полученные	5566	за 2012 г.	-	-
	5586	за 2011 г.	-	-
векселя к уплате	5567	за 2012 г.	-	-
	5587	за 2011 г.	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5568	за 2012 г.	-	-
	5588	за 2011 г.	-	-
ИТОГО:	5550	за 2012 г.	653 648	735 196
	5570	за 2011 г.	23 627	653 648

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с.17

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
прочие кредиторы	5592	-	-	-

6. Затраты на производство

0710005 с.18

Наименование показателя	Код	За 2012 г.	За 2011 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	10 450	28 875
в том числе:			
сырье и материалы	5611	8 660	7 623
покупные комплектующие изделия и полуфабрикаты	5612	-	-
топливо, энергия	5613	1 605	1 374
работы и услуги производственного характера,	5614	185	17 415
другие затраты	5615	-	2 463
Расходы на оплату труда	5620	135 525	124 680
Отчисления на социальные нужды	5630	26 145	14 821
Амортизация	5640	52 919	14 493
Прочие затраты	5650	101 162	74 660
в том числе			
покупная стоимость товаров для перепродажи	5651	-	27 481
налоги, платежи, включаемые в себестоимость	5652	7 594	2 811
арендная плата	5653	-	8 639
услуги сторонних организаций по охране, связи,	5654	62 254	16 423
страхование	5655	2 554	963
транспортные расходы, связанные с реализацией	5656	2 661	6 363
командировочные расходы	5657	4 549	4 288
другие расходы	5658	21 550	7 692
Итого по элементам затрат	5660	326 201	257 529
Изменение остатков (прирост"-"):	5670	562	979
незавершенного производства	5671	-	979
готовой продукции и товаров для перепродажи	5672	562	-
товаров отгруженных	5673	-	-
Изменение остатков (уменьшение"+"):	5680	-	-
незавершенного производства	5681	-	-
готовой продукции и товаров для перепродажи	5682	-	-
товаров отгруженных	5683	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	325 639	256 550

7. Оценочные обязательства

0710005 с.19

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	18 743	59 106	(52 375)	-	25 474
в том числе: на оплату отпусков	5701		24 014	(24 014)	-	
на годовые премиальные выплаты	5702	18 743	35 092	(28 361)	-	25 474
в связи с незавершенными на отчетную дату судебными разбирательствами	5703	-	-	-	-	-
в связи с предстоящей реструктуризацией деятельности	5704	-	-	-	-	-
в связи с выданными гарантиями, поручительствами и др.	5705	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

0710005 с.20

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
договора поручительства	5801	-	-	-
банковская гарантия	5802	-	-	-
прочее	5803	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
договора поручительства	5811	-	-	-
прочее	5812	-	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 февраля 2013 г.



(подпись)

(подпись)

Мещеряков Максим Георгиевич

(расшифровка подписи)

Сухих Мария Витальевна

(расшифровка подписи)



АРХАНГЕЛЬСКГЕОЛДОБЫЧА

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
АРХАНГЕЛЬСКОЕ ГЕОЛОГОДОБЫЧНОЕ
ПРЕДПРИЯТИЕ**

Пояснительная Записка

к Бухгалтерской отчетности за 2012 год

ОАО «Архангельское Геологическое Добычное Предприятие»

Основные сведения об Обществе и его собственниках

Полное фирменное наименование Общества - открытое акционерное общество «Архангельское геологическое предприятие».

Сокращенное наименование Общества: ОАО «Архангельскгеолодобыча».

Место нахождения Общества: 163001, Архангельская область, г. Архангельск, Троицкий проспект, дом 168

Учредителем общества является Комитет по управлению государственным имуществом Архангельской области.

Уставный капитал Общества составляет 1 874 137 рублей.

Единственным акционером, владеющим 100 процентами акций Общества, является Открытое акционерное общество «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ», место нахождения: 101000, Российская Федерация, г. Москва, Сретенский бульвар, 11, ОГРН: 1027700035769, ИНН 7708004767.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2012 года составила 165 человек.

Описание видов деятельности

В 2012 году Общество осуществляло:

1. Разведку, разработку месторождения алмазов (лицензия № 00248 Верхотинская площадь, Трубка Гриба),
2. Сдачу имущества в аренду.

Анализ доходов и расходов по видам деятельности за 2012 и 2011 г.

тыс. руб.

№	Виды деятельности	2012	2011	Краткие пояснения
1	Перепродажа ГСМ			ГСМ реализованы в связи с передачей топливно-заправочного комплекса в аренду ООО «ЛУКОЙЛ-Северо-Западнефтепродукт»
	Выручка без НДС	-	27 802	
	Расходы на приобретение ГСМ	-	27 304	
	Прибыль (убыток)	-	498	
2	Перепродажа прочих товаров	-		
	Выручка без НДС	-	186	Запасные части к насосному оборудованию реализованы ООО «Белаз-Поморье»
	Расходы на приобретение	-	178	

№	Виды деятельности	2012	2011	Краткие пояснения
	Прибыль (убыток)	-	8	
3	Аренда			
	Выручка без НДС	76 348	22 460	в 2012-2011 годах в аренду сданы: буровой станок, вахтовый поселок, конструктив столовой, осветительные мачты, насосы, ангары, сети электроснабжения, находящиеся на месторождении
	Расходы по аренде	65 573	13 600	
	Прибыль (убыток)	10 775	8 860	
4	Прочие услуги			Оплата проживания в вахтовом поселке
	Выручка без НДС	-	28 750	
	Расходы на содержание поселка	-	8 004	
	Прибыль (убыток)	10 775	20 746	

Учетная политика

Стандарты учета

Бухгалтерская отчетность (далее по тексту – «Отчетность») подготовлена Обществом в соответствии с правилами бухгалтерского учета, действующими в Российской Федерации на дату составления Отчетности.

Все показатели Отчетности, если не оговорено специально, отражаются исходя из принципа начисления.

Метод признания выручки

Выручка от продажи определяется по мере перехода собственности на продукцию, товары, прочие активы к покупателю или принятия работы (услуги) заказчиком.

Налоги и платежи во внебюджетные фонды

Налоги и платежи во внебюджетные государственные фонды начисляются на основе действующего налогового законодательства с применением ставок, баз налогообложения и процедур расчетов, установленных в отчетном периоде.

Основные средства

Основные средства учитываются по фактическим затратам на приобретение. В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости с учетом амортизации, начисленной линейным способом. Погашение стоимости основных средств, производится путем начисления амортизации на основе, определяемых Обществом, сроков использования основных средств.

Начисление амортизации основных средств осуществляется линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока использования инвентарных объектов основных средств.

Принятые сроки полезного использования в разрезе амортизационных групп ОС:

Здания	2-20 лет;
Сооружения	2-15 лет;
Машины и оборудование	2-10 лет;
Транспортные средства	2-7 лет;
Инструмент	2-3 лет;
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-5 лет.

Общество не проводило переоценок основных средств.

Незавершенное строительство

Незавершенное строительство отражается в бухгалтерской отчетности в сумме фактических затрат капитального характера, затрат на приобретение и создание основных средств, затрат на горно-подготовительные работы, процентов по заемным средствам использованным на проведение данных работ. Проценты по использованию заемных средств распределяются по концу года на инвестиционные объекты пропорционально увеличению их стоимости в текущем году.

Затраты на горно-подготовительные работы учитываются как незавершенное строительство и отражаются в соответствующей строке бухгалтерского баланса до момента их завершения.

Запасы

Оценка производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости их приобретения, включая расходы на транспортировку. Стоимость товаров отражается в учете по ценам приобретения. При отпуске или ином выбытии материалов (сырья и т.п. ценностей) их оценка производится по средней себестоимости (взвешенная оценка). При выбытии готовой продукции списание фактической производственной себестоимости производится, начиная с фактической производственной себестоимости единицы готовой продукции более ранней выработки (ФИФО). При выбытии индивидуально определенных товаров (крупный опт, единичные товары) их списание производится по себестоимости каждой единицы бухгалтерского учета товаров.

При выбытии индивидуально неопределенных товаров (товаров, приобретаемых для мелкооптовой и розничной продажи и т.п.) списание производится, начиная с себестоимости товаров более раннего поступления (ФИФО).

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена по фактической стоимости. При инвентаризации дебиторской задолженности на конец года Общество принимает решение по созданию резервов по сомнительным долгам в размере 100% суммы дебиторской задолженности, не погашенной в период свыше 90 дней и не подтвержденной актами сверки, а также прочей дебиторской задолженности (в

том числе долгосрочной) по предприятиям, не входящим в группу ЛУКОЙЛ, возврат которой, по мнению руководства, представляется проблематичным.

По строке 12321 «Расчеты с покупателями» Общество учитывает дебиторскую задолженность покупателей, возникшую в связи с реализацией им Обществом товаров, работ и услуг. Резерв по сомнительным долгам по данному виду дебиторской задолженности принимается при расчете налогооблагаемой базы по налогу на прибыль.

Валюта отчетности

В качестве валюты Отчетности используется российский рубль.

Курсовые разницы, возникающие по операциям в иностранных валютах, относятся на счет № 91 «Прочие доходы и расходы». На 31 декабря 2012 года Центральным банком Российской Федерации установлены следующие курсы иностранных валют к рублю Российской Федерации:

• 1 Доллар США	30.3727
• 1 Евро	40.2286

Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса Обществом отражены: задолженность поставщикам и подрядчикам за поставленные товары (работы, услуги); полученные авансы; обязательства по налогам и сборам, текущая задолженность по заработной плате перед работниками Общества, прочая кредиторская задолженность.

Изменения в учетной политике на 2012 год

В 2012 году внесены изменения в учетную политику в связи с изменением законодательства РФ – вступлением в силу, начиная с бухгалтерской отчетности 2012 года, приказа Минфина России от 24.12.2010 № 186н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету и признании утратившим силу приказа Министерства финансов Российской Федерации от 15 января 1997 г. №3» и введением в действие Положения по бухгалтерскому учету «Учет затрат на освоение природных ресурсов» (ПБУ 24/2011)», утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2011 № 125н (далее – ПБУ 24/2011).

Существенные изменения произошли в учете затрат, связанных с поиском, оценкой, разведкой и разработкой месторождений.

Затраты, связанные с поиском, оценкой, разведкой и разработкой месторождений, включают следующие расходы:

- поисковые затраты, включая материальные и нематериальные поисковые активы;
- геологоразведочные работы, осуществляемые на региональном этапе геологоразведочных работ и на этапе разработки месторождений (участков);
- платежи в бюджет.

Материальные и нематериальные поисковые активы учитываются на отдельных субсчетах счета 08 «Вложения во внеоборотные активы».

В составе материальных поисковых активов Общество учитывает затраты, соответствующие критериям признания материальных поисковых активов, в

составе нематериальных поисковых активов - затраты, соответствующие критериям признания нематериальных поисковых активов.

Переоценка поисковых активов, находящихся на балансе по состоянию на 31 декабря 2012 года, не производится.

По состоянию на 01.01.2012 года геологоразведочные работы по участку Кукомка в сумме 63 075 тыс.руб. были переклассифицированы из состава незавершенного строительства в состав нематериальных поисковых активов. В конце 2012 года данные расходы были списаны в связи с признанием месторождения бесперспективным.

Изменения форм отчетности и сопоставимости данных, корректировки отчетности, относящиеся к предыдущим периодам

В отчетном году Общество утвердило новые формы бухгалтерской отчетности на основе форм, рекомендованных ОАО «ЛУКОЙЛ». Существенное изменение содержания, структуры форм отчетности по сравнению с предыдущим годом затронуло:

Форму №1 «Бухгалтерский баланс»: в связи с принятием ПБУ 24/2011 «Учет затрат на освоение природных ресурсов» введена новая строка 1130 «Нематериальные поисковые активы», в которой отражается информация по геологоразведочным и сейсморазведочным работам, а так же лицензии на поиск, оценку, разведку полезных ископаемых; строка 1140 «Материальные поисковые активы», в которой отражается информация по используемым в процессе поиска, оценки и разведки месторождений полезных ископаемых основным средствам.

Форма № 5: произошли изменения в разделе «Незавершенные капитальные вложения». Добавлена дополнительная таблица 2.2.1. «Расходы на освоение природных ресурсов», которая предусматривает более подробное раскрытие информации в части состава и движения нематериальных и материальных поисковых активов. В разделе «Оценочные обязательства, условные обязательства» внесены изменения в состав таблицы, где раскрывается следующая существенная информация: об оценочных обязательствах; о характере обязательств и ожидаемый срок их исполнения; о неопределенности, существующей в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства; об условных обязательствах; характер условного обязательства; о неопределенности, существующей в отношении срока исполнения и (или) величины условного обязательства.

По состоянию на 31.12.2011 в состав прочей долгосрочной дебиторской задолженности Общества был включен НДС с авансов выданных в общей сумме 205 906 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2012 НДС с авансов выданных был отражен в составе авансов выданных, в соответствии с пунктом 2.2.4 Методических рекомендаций о порядке формирования показателей бухгалтерской отчетности ОАО «ЛУКОЙЛ». Для сохранения сопоставимости данных в финансовой отчетности текущего периода, НДС с авансов выданных по состоянию на 31.12.2011 был перенесен из строки прочей долгосрочной дебиторской задолженности (строка 12314 бухгалтерского баланса) в долгосрочные авансы выданные (строка 12313 бухгалтерского баланса).

Изменения в учетной политике на 2013 год

С первого января 2013 года вступает в силу Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Изменения в Учетную политику будут внесены на его основе.

Формирование бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества формируется в соответствии с действующим в Российской Федерации законодательством, регулирующим порядок ведения бухгалтерского учета и составление отчетности.

Общество утверждает формы бухгалтерской отчетности на основе форм, рекомендованных ОАО «ЛУКОЙЛ». Формы бухгалтерской отчетности для Общества разрабатываются ОАО «ЛУКОЙЛ» на основе образцов форм, рекомендованных Минфином России приказом от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции последующих изменений и дополнений), с соблюдением общих требований к бухгалтерской отчетности (полнота, существенность, нейтральность и пр.), изложенных в ПБУ 4/99. При составлении бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним Общество придерживается принятых ею содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

Раскрытие отдельных показателей Отчетности Общества

Арендованные основные средства

тыс. руб.

Арендодатель	Виды основных средств	Стоимость ОС на 31.12.2012
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Гараж кирпичный в ГСК «Отлив»	1 287
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	л/а TOYOTA LC 150 (PRADO)	1 634
Избицкий В.А.	Квартира по адресу ул. Валявкина 15-1	-
ООО «Кашалот»	Квартира по адресу ул. Попова 15-55	-
ИП Луговая Т.М.	Квартира по адресу пл. Ленина 3-123	-
ОАО «ЛУКОЙЛ»	Нежилое помещение площадью 24,9 м2 по адресу г. Москва, Покровский бульвар д.3 стр.1 каб.108	258

Расходы на аренду автотранспорта составили:

в 2011 году - 1,3 млн. рублей;

в 2012 году - 0,9 млн. руб.

Расходы на аренду жилья для сотрудников предприятия составили:

в 2011 году - 3,0 млн. руб.;

в 2012 году - 3,1 млн. руб.

Доходные вложения в материальные ценности

На 31 декабря 2012 года в составе доходных вложений в материальные ценности числятся следующие объекты:

- конструктив столовой, здание отдыха на базе БКС 601, здание душевой на базе БКС 701, водозаборные скважины, воздушные линии электропередач, дизель-генераторные установки, дизель-электрическая станция, распределительное устройство, трансформаторные подстанции, мобильные здания серии 420М и общежития на базе БКС-601, переданные в аренду ООО «Ависта-Сервис»;
- весы платформенные, грохот сухого отсева, компрессор, магнитные и рентгенолюминесцентные сепараторы, погружные насосы, обогатительная установка по обработке проб, сушильная печь, сварочный аппарат и шкафы для оттаивания и сушки проб, переданные в аренду ЗАО «Архангельскгеолразведка»;
- ангары утепленные с площадкой под ними, трансформаторные подстанции, моторная лодка, мобильные здания, насосные станции, в том числе плавучая насосная станция, воздушные линии электропередач, осветительные мачты и трубопровод системы карьерного водоотлива, переданные в аренду ООО «БЕЛАЗ-Поморье»;
- топливно-заправочный комплекс, находящийся на Верхотинском месторождении, переданный в аренду ООО «ЛУКОЙЛ-Северо-Западнефтепродукт»;
- средства контроля, связи, радиовещания и телевидения, переданные в аренду ООО «ЛУКОМ-А»;
- медпункт на базе БКС 601 в северном исполнении, переданный в аренду ООО «Медис»;
- квартиры, приобретенные для предоставления по договорам социального найма иногородним работникам Общества;
- хозяйственный инвентарь, приобретенный в арендованное жилье, предоставляемое по договорам найма работникам предприятия в соответствии с трудовыми договорами.

Незавершенное строительство и оборудование к установке
(строка 1151 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

	01.01.2012	Реклассификация	Поступление	Ввод в эксплуатацию	Списание, реализация, перевод в товары для перепродажи	31.12.2012
Обустройство м/р	3 485 169	45 643	6 427 562	758 621	-	9 199 753
Приобретение ОС	-	(280)	6 237	5 957	-	-
Приобретение доходных вложений в материальные ценности	1 123	-	11 487	12 610	-	-
Приобретение оборудования к установке	155 481	(45 363)	46 499	-	154 453	2 164
Итого	3 641 773	-	6 491 785	777 188	154 453	9 201 917

Долгосрчные финансовые вложения
(строка 1170 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

	01.01.2012	31.12.2012
Акции МОАО «Алмазный берег», в том числе:		
Стоимость	7 002	7 002
Сумма начисленного резерва	-7 002	-7 002
Доля 50% в Уставном капитале ООО «Алмазавтодор»	5	5
Итого	5	5

Долгосрчные финансовые вложения включают в себя балансовую стоимость вложений в акции зависимого общества на срок свыше одного года.

В 2012 году Общество владело акциями МОАО «Алмазный берег» в количестве 643 тысячи штук, приобретенными 14.05.1994 года. Так как МОАО «Алмазный берег» производственной деятельности не ведет, то в 2007 году на всю сумму финансовых вложений в акции был создан резерв.

В 2012 году Общество владело 50% долей в уставном капитале ООО «Алмазавтодор», созданном в январе 2011 года совместно с ОАО «Севералмаз» для эксплуатации автодороги.

Отложенные налоговые активы и обязательства
(строки 1180 и 1420 Бухгалтерского баланса)

Строка 1180				тыс. руб.
Отложенные налоговые активы	01.01.12	Начислено	Выбыло	31.12.12
Резерв на выплату 13-й заработной платы	3 749	5 930	4 584	5 095
Себестоимость сырья, материалов, готовой продукции	-	20	1	19
Амортизация основных средств	1	203	-	204
Расходы на ГРП	5 926	16 571	16 435	6 062
Убыток отчетного периода по основной деятельности	-	303 238	-	303 238
Убыток отчетного периода от деятельности обслуживающих производств и хозяйств	-	1 183	-	1 183
Убыток за 2011 год	486 165	-	-	486 165
Убыток за 2010 год	66 355	-	-3 252	69 607
Убыток за 2009 год	59 618	-	-	59 618
Всего	621 814	327 145	17 768	931 191

Отложенные налоговые активы на 31 декабря 2012 года составляют 931 млн. рублей и, в основном, состоят из убытков, полученных в 2009-2012 годах по основной деятельности, переносимых на будущее в соответствии со статьей 283 главы 25 НК РФ.

Строка 1420

тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства	01.01.12	Реклассификация	Начислено	Выбыло	31.12.12
Проценты по займам, отраженные в капитальных вложениях	48 990	13 335	187 017	56 489	192 853
Резервы на оплату вознаграждений за выслугу лет	1 699	(1 699)	-	-	-
Амортизация основных средств	7 152	(622)	7 165	2 067	11 628
Расходы на ГРП	433 669	(8 702)	17 224	40	442 151
Себестоимость материалов	152	-	4 025	372	3 805
Налог на имущество	2 312	(2 312)	-	-	-
Убытки, переносимые на будущее по основной деятельности	196	-	58	254	-
Всего	494 170	-	215 489	59 222	650 437

Прочие внеоборотные активы
(строка 1190 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Наименование	01.01.2012	31.12.2012
Прочие внеоборотные активы всего:	4 460 009	5 738 521
Авансы, выданные на капитальные вложения со сроком погашения свыше года	1 143 920	-
Авансы, выданные на капитальные вложения со сроком погашения в течение года	110 121	2 126 199
Инвестиционные вложения (строительство Энергокомплекса)	1 074 939	1 307 942
Инвестиционные вложения (строительство ТЗК)	-	85 662
Расходы на геологоразведочные работы	2 117 776	2 117 776
Расходы на сейсморазведочные работы в разрезе 3Д и 4Д	9 654	9 654
Расходы на эксплуатационную разведку	-	85 762
Прочие расходы	3 599	5 526

Согласно методическим указаниям о порядке формирования показателей бухгалтерской отчетности ОАО «ЛУКОЙЛ», а также согласно письмам Минфина РФ от 22.01.2011 за № 07-02-18/01 и от 11.04.2011 за № 07-02-06/42, авансы (предоплата), выданные в связи со строительством отражены в разделе «Внеоборотные активы» независимо от сроков их погашения по строке «Прочие внеоборотные активы». Также в составе прочих внеоборотных активов отражена дебиторская задолженность ООО «Лукойл-Энергоинжиниринг» в размере 1 307 942 тыс. руб. и ООО «Лукойл-Северо-Западнефтепродукт» в размере 85 662 тыс. руб. Согласно условиям договоров Общество как инвестор поручает ООО «Лукойл-Энергоинжиниринг» строительство энергокомплекса на Верхотинском месторождении алмазов для обеспечения строящегося горно-обогатительного комбината тепло - и электроэнергией и ООО «Лукойл-Северо-Западнефтепродукт» строительство топливно-заправочного комплекса.

Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

		тыс. руб.	
Наименование	01.01.2012	31.12.2012	
Сырье и материалы всего:	30 932	37 502	
• Алмазы природные	8 389	7 982	
• Прочие	22 543	29 520	
Товары для перепродажи и готовая продукция всего:	28	155 096	
• Готовая продукция (бриллианты)	28	590	
• Прочие товары	-	154 506	
Расходы будущих периодов краткосрочные	7 649	980	
Затраты в незавершенном производстве	979	-	
Коммерческие расходы	-	10 162	
Всего по строке 1210	39 588	203 740	

НДС по приобретенным ценностям (строка 1220 Бухгалтерского баланса)

		тыс. руб.	
Наименование	01.01.2012	31.12.2012	
НДС по приобретенным ценностям	74 562	61 011	

По состоянию на 31.12.2012г. строка 1220 бухгалтерского баланса «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» составляет 61 011 тыс. руб.

Дебиторская задолженность
(строка 1230 Бухгалтерского баланса)

	01.01.2012	31.12.2012
	тыс. руб.	
Дебиторская задолженность всего:	957 436	1 444 129
1. Долгосрочная дебиторская задолженность	205 906	-
в том числе авансы (НДС)	205 906	-
2. Краткосрочная дебиторская задолженность	751 530	1 444 129
в том числе:		
расчеты с покупателями и заказчиками	14 913	11 559
Резерв	-	-
итого по покупателям и заказчикам	14 913	11 559
авансы выданные, в том числе:		
под капитальные вложения	-	-
прочие авансы (НДС)	2 425	384 418
итого по авансам выданным	2 425	384 418
Прочая	734 192	1 048 152
Резерв	-	-
итого прочая дебиторская задолженность	734 192	1 048 152

Резерв по сомнительным долгам на основании проведенной на конец года инвентаризации дебиторской задолженности не создавался.

В составе прочей дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2012 года отражено:

- 250 848 тыс. руб. – НДС по инвестиционным договорам с ООО «Лукойл-Энергоинжиниринг» и ООО «Северо-Западнефтепродукт»;
- 633 190 тыс. руб. – НДС к возмещению из бюджета;
- 120 000 тыс. руб. – таможенные платежи;
- 42 000 тыс. руб. – целевое финансирование Администрации МО «Мезенский район» на строительство школы за счет средств ОАО «ЛУКОЙЛ».

Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

Акционеры	31.12.2012		
	штук	%	Тыс. руб.
ОАО «ЛУКОЙЛ»	1 874 137	100,00	1 874

По состоянию на 31 декабря 2012 г. в обращении находились 1 874 137 обыкновенные акции номиналом 1 руб. Уставный капитал полностью оплачен акционерами. В течение 2012 года дополнительные выпуски акций, конвертации акций Обществом не проводились.

Долгосрчные кредиты и займы
(строка 1410 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

	Всего	В том числе:	
		Займ	Проценты
Стоимость на 01.01.2012	7 702 362	7 702 362	-
Получено займов, начислено процентов	8 964 992	8 013 159	951 833
Погашено займов, процентов	1 017 137	65 304	951 833
Стоимость на 31.12.2012	15 650 217	15 650 217	-

Для осуществления геологоразведочных работ, а так же работ, связанных с обустройством Верхотинского алмазного месторождения для начала его разработки Обществу предоставлен ОАО «ЛУКОЙЛ» долгосрочный инвестиционный заем по договору № 0910075 от 20.02.2009 года. Заем предоставлен до 31.12.2017 года включительно. Общество начисляет проценты ежемесячно в соответствии с Маркетинговой политикой по определению процентных ставок по займам между ОАО «ЛУКОЙЛ» и российскими организациями Группы «ЛУКОЙЛ». В 2012 году Общество погасило 65,3 млн. руб. основного долга и капитализировало 951,83 млн. руб. начисленных процентов в основной долг.

Краткосрочные кредиты и займы
(строка 1510 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

	Всего	В том числе:	
		Займ	Проценты
Остаточная стоимость на 01.01.2012	1 303 028	1 288 992	14 036
Получено займов, начислено процентов	1 814 905	1 704 600	110 305
Погашено займов, процентов	1 073 001	982 500	90 501
Остаточная стоимость на 31.12.2012	2 044 932	2 011 092	33 840

Для пополнения оборотных средств Обществу предоставлен ОАО «ЛУКОЙЛ» целевой заем по договору № 0910636 от 29.09.2009 года. Общество начисляет проценты ежемесячно в соответствии с Маркетинговой политикой по определению процентных ставок по займам между ОАО «ЛУКОЙЛ» и российскими организациями Группы «ЛУКОЙЛ». По условиям договора проценты уплачиваются ежеквартально.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Информация о рисках, присущих компаниям Группы ЛУКОЙЛ, раскрывается в отчетах эмитента ОАО «ЛУКОЙЛ», расположенных по адресу http://www.lukoil.ru/static_6_5id_219.html. Общество не имеет специфических рисков, отличных от рисков, указанных в отчете эмитента ОАО «ЛУКОЙЛ».

Управленческие расходы

(строка 2220 Отчета о финансовых результатах)

тыс. руб.

	2012	2011
Заработная плата	138 460	124 680
Налоги и сборы	30 627	16 429
Амортизация основных средств	8 031	4 664
Командировочные расходы	4 549	4 288
Юридические услуги	10 771	903
Аудиторские услуги	2 312	2 312
Расходы на охрану объектов	11 541	9 555
Расходы на текущий и капитальный ремонты здания	8 021	2 463
Расходы на аренду части здания и оборудования	-	8 639
Расходы на техническое обслуживание	15 967	13 750
Расходы на услуги связи	5 236	4 800
Расходы на транспорт, в том числе на аренду	4 680	4 074
Расходы на страхование	1 206	963
Списание активов, стоимостью меньше 40 тыс. рублей	4 726	2 277
Коммунальные платежи	2 578	1 144
Расходы на рекламу	3 582	2 716
Прочие управленческие расходы	7 779	3 807
Всего по строке 2220	260 066	207 464

Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах)

тыс. руб.

	2012	2011
Выручка от реализации основных средств	151	1 995
Использование на материалы разобранных основных средств	-	156 584
Доходы от реализации материальных запасов	2 259	1 646
Выручка от сдачи арендованного жилья в субаренду	155	482
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	49	2
Штрафы, пени за нарушение условий договоров	9 152	60
Страховое возмещение	577	70
Дооценка алмазов	-	251
Целевое финансирование от ФСС (охрана труда и ТБ)	532	-
Прочие доходы	24	-
Всего	12 899	161 090

Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

	тыс. руб.	
	2012	2011
Расходы от реализации основных средств	-	90
Расходы от ликвидации основных средств	19 235	175 944
Расходы по ГРП	103 196	1 259
Расходы по ОС, сданным в аренду	1 215	3 049
Расходы от реализации материальных запасов	2 213	1 677
НДС, не возмещаемый из бюджета	798	1 200
Налог на имущество, доначисленный по решению к акту налоговой проверки	-	164
Земельный и транспортный налоги, доначисленные по решению к акту налоговой проверки	-	78
Юридические услуги	2 217	1 254
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	14	110
Расходы из прибыли на социальные нужды	12 023	16 645
Курсовые разницы	6 014	2 508
Прочие расходы	7 406	2 786
Всего	154 331	206 764

В соответствии с методическими указаниями о порядке формирования показателей бухгалтерской отчетности ОАО «ЛУКОЙЛ», прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5 % от прибыли (убытка) до налогообложения.

В отчете о финансовых результатах в строках 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» за 2011 и 2012 годы отражены доходы за минусом расходов, относящихся к этим доходам по следующим фактам хозяйственной деятельности:

- Курсовые разницы;
- Доходы и расходы от ликвидации основных средств;
- Доходы и расходы от реализации материальных запасов.

Раскрытие информации о затратах на энергетические ресурсы

Затраты на использование энергетических ресурсов за 2012 год составили 2 671 тыс. рублей, в том числе: на оплату электрической энергии- 1 971 тыс. руб., на оплату тепловой энергии- 700 тыс. руб.

Расчет чистых активов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерс кого баланса	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	215	931
2. Нематериальные поисковые активы	1130	63 075	-
3. Основные средства	1150	4 474 605	10 515 031
4. Доходные вложения в основные фонды	1160	113 558	249 440
5. Долгосрочные финансовые вложения	1170	5	5
6. Прочие внеоборотные активы	1180+1190	5 081 823	6 669 712
7. Запасы	1210	39 588	203 740
8. Налог на добавленную стоимость	1220	74 562	61 011
9. Дебиторская задолженность	1230	957 436	1 444 129
10. Денежные средства	1250	2 122	2 139
11. Прочие оборотные активы	1260	1	164
12. Итого активы:		10 806 990	19 146 302
II. Пассивы			
12. Отложенные налоговые обязательства	1420	494 170	650 436
13. Заемные средства	1410+1510	9 005 390	17 695 149
14. Кредиторская задолженность	1520	653 648	735 197
15. Оценочные обязательства	1540	18 743	25 474
16. Прочие обязательства	1550		
17. Итого пассивы		10 171 951	19 106 256
ИТОГО ЧИСТЫЕ АКТИВЫ:		635 039	40 046

Операции со связанными сторонами

Персональный состав Совета Директоров Общества с 29 июня 2011 года до 22.06.2012г.:

Фамилия, имя, отчество	Должность
Карнаухов Максим Николаевич	Первый заместитель генерального директора ООО «ЛУКОЙЛ-Экоэнерго»
Шайкин Александр Константинович	Начальник Департамента торгово-закупочной деятельности и транспортного обеспечения ОАО «ЛУКОЙЛ»
Мещеряков Максим Георгиевич	Генеральный директор ОАО «Архангельскгеолдобыча»
Чернов Лев Владимирович	Начальник отдела правового обеспечения третейского и административного производств Департамента правовой защиты ОАО «ЛУКОЙЛ»
Зенкин Сергей Владимирович	Начальник Департамента имущественных отношений ОАО «ЛУКОЙЛ»

Данный Совет директоров действовал до годового Общего собрания акционеров, состоявшегося 22.06.2012г., на котором Совет директоров был избран в следующем составе:

Фамилия, имя, отчество	Должность
Шайкин Александр Константинович	Начальник Департамента торгово-закупочной деятельности и транспортного обеспечения ОАО «ЛУКОЙЛ»
Зенкин Сергей Владимирович	Начальник Департамента имущественных отношений ОАО «ЛУКОЙЛ»
Чернов Лев Владимирович	Начальник отдела правового обеспечения третейского и административного производств Департамента правовой защиты ОАО «ЛУКОЙЛ»
Хандога Дмитрий Викторович	Старший менеджер Управления моделирования и конкурентного анализа Департамента отношений с инвесторами ОАО «ЛУКОЙЛ»

Мещеряков Максим Георгиевич	Генеральный директор ОАО «Архангельскгеолдобыча»
-----------------------------	---

Данный Совет директоров действовал до внеочередного Общего собрания акционеров, состоявшегося 13.09.2012г., на котором Совет директоров был избран в следующем составе:

Фамилия, имя, отчество	Должность
Жданов Павел Владимирович	Начальник Департамента приобретения и реализации активов ОАО «ЛУКОЙЛ»
Гайдамака Андрей Васильевич	Директор по инвестиционным проектам Блока стратегического развития ОАО «ЛУКОЙЛ»
Шайкин Александр Константинович	Начальник Департамента торгово-закупочной деятельности и транспортного обеспечения ОАО «ЛУКОЙЛ»
Чернов Лев Владимирович	Начальник отдела правового обеспечения третейского и административного производств Департамента правовой защиты ОАО «ЛУКОЙЛ»
Зенкин Сергей Владимирович	Начальник Департамента имущественных отношений ОАО «ЛУКОЙЛ»
Мещеряков Максим Георгиевич	Генеральный директор ОАО «Архангельскгеолдобыча»

Справочно: в 2012 году (по итогам деятельности за 2011 год) членам Ревизионной комиссии за исполнение обязанностей выплачено вознаграждений в сумме 258,5 тыс. руб.

Общество входит в состав группы ОАО «ЛУКОЙЛ», все предприятия, относящиеся к группе ЛУКОЙЛ, список которых находится на сайте www.lukoil.com, являются для Общества связанными сторонами.

Основной управленческий персонал Общества

Основным Управленческим Персоналом Общества являются: Генеральный директор, Главный инженер, Директор «Верхотинского ГОКа», Заместитель генерального директора по экономике и финансам, Заместитель генерального директора по персоналу и общим вопросам, Заместитель генерального директора по природопользованию и взаимодействию с органами власти и местного самоуправления, Заместитель генерального директора по капитальному строительству, Главный бухгалтер. Совокупная сумма краткосрочных вознаграждений (выплат заработной платы, премий и прочих выплат), выплаченная Основному Управленческому Персоналу Общества в 2012 году, составила 49 443,8 тысячи рублей.

Условия ценообразования

По каждому виду операций со связанными сторонами использовался затратный метод определения цен.

Реализация товаров, услуг, имущества связанным сторонам

тыс. руб.

Наименование дебитора	Наименование продукции	Остаток на начало периода (+)	Возникло за период (+)	Оплачено за период (+)	Остаток на конец периода
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Аренда обогатительной установки	-	1 427	1 427	-
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Аренда недвижимого имущества (лаборатория)	-	401	334	67
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Аренда недвижимого имущества (спецчасть)	48	301	324	25
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Аренда недвижимого имущества (подвал)	40	239	259	20
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Аренда недвижимого имущества (часть здания)	667	4 204	4 521	350
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Реализация бурового станка	1569	-	1569	-
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Реализация оборудования и инвентаря ЭЛК	-	2347	2347	-
ООО «ЛУКОЙЛ-Информ» С-Петербург	Аренда недвижимого имущества (часть здания)	703	1687	2249	141
ООО «ЛУКОЙЛ-Коми»	Аренда недвижимого имущества (часть здания)	98	-	98	-
ООО «ЛУКОЙЛ-Северо-Западнефтепродукт»	Аренда недвижимого имущества (топливно-заправочный комплекс)	552	2928	3349	131
ООО «ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг»	Аренда недвижимого имущества (часть здания)	17	205	205	17
ОАО «Нефтяная Компания ЛУКОЙЛ»	Строительство школы в Мезенском районе	-	42 000	-	42 000

Все перечисленные стороны находятся под общим контролем Группы ОАО «ЛУКОЙЛ» (кроме ОАО «ЛУКОЙЛ»).

Приобретения и закупки у связанных сторон

тыс. руб.

Наименование кредитора	Наименование продукции	Остаток на начало периода (+)	Возникло за период (+)	Оплачено за период (+)	Остаток на конец периода
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Обогащение керновых проб	-	6 599	6 599	-
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Покупка трубы	-	195	-	195
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Аренда недвижимого имущества (гараж)	-	142	130	12
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Аренда автотранспорта	-	901	812	89
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Эксплуатационная разведка	-	94 600	89 096	5 504
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Бурение опытных водопонижающих скважин	10 856	267 218	271 466	6 608
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Бурение скважин режимной сети	4 454	62 082	65 706	830
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Бурение водопонижающих скважин	-	52 074	37 857	14 217
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Строительство коллектора	-	21 290	19 803	1 487
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Поиск и разведка (участок Кукомка 2-й этап)	7 993	46 822	54 665	150
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Строительство (единая насыпь)	-	3 611	3 611	-
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Бурение водозаборной скважины резервной	4 631	-	4 631	-
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Единая насыпь под ВПС, коллектор и патрульную дорогу	-	19 223	13 333	5 890
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Изыскания	-	854	854	-
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Бурение водозаборной скважины	-	13 235	13 235	-
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Бурение резервной водозаборной скважины	-	13 232	13 232	-
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Бурение водозаборной скважины для ЭЛК по обработке керновых проб	-	7 442	5 952	1 490
ОАО «ЛУКОЙЛ»	Услуги агента (аудиторская проверка)	-	2 728	2 728	-
ОАО «ЛУКОЙЛ»	Аренда производственного помещения (Москва)	-	290	290	-
ОАО «ЛУКОЙЛ»	Услуги поручителя	212	-	212	-
Санкт-Петербургский филиал ОАО «ЛУКОЙЛ-Интер-Кард»	Обслуживание карт	-	54	54	-
Санкт-Петербургский филиал ОАО «ЛУКОЙЛ-Интер-Кард»	ГСМ по топливным картам	-	1 963	1 963	-
ООО «ЛУКОЙЛ-Информ» Москва	Информационное обслуживание (права на ПП, поддержка и сопровождение ИСУ)	160	2 269	2 154	275
ООО «ЛУКОЙЛ-Информ» С-Петербург	Информационное обслуживание	1 979	28 646	28 483	2 142
ООО «ЛУКОЙЛ-Информ» С-Петербург	Информационное обслуживание на Верхотине	-	2 342	2 019	323
ООО «ЛУКОЙЛ-Информ» С-Петербург	Поставка ТМЦ для вычислительной техники	-	3 196	3 196	-
ООО «ЛУКОЙЛ-Северо-Западнефтепродукт»	ГСМ	442	69	511	-
ООО «ЛУКОЙЛ-Северо-Западнефтепродукт»	Юридические услуги	-	11 518	10 526	992
ООО «ЛУКОЙЛ-Северо-Западнефтепродукт»	Демонтаж временного склада ГСМ	-	12 157	12 157	-
ООО «ЛУКОЙЛ-Коми»	Услуги охранные	300	3 777	3 762	315
ООО «ЛУКОЙЛ-Коми»	Покупка ТМЦ, бывших в употреблении	1 919	-	1 919	-

Наименование кредитора	Наименование продукции	Остаток на начало периода (+)	Возникло за период (+)	Оплачено за период (+)	Остаток на конец периода
ООО «ЛУКОЙЛ-Коми»	Аренда жилищного фонда	-	89	89	-

Авансы, выданные связанным сторонам

тыс. руб.

Наименование кредитора	Наименование продукции	Остаток на начало периода (+)	Выдано за период (+)	Погашено за период (+)	Остаток на конец периода
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Бурение инженерно-геологических скважин	107	-	107	-
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Эксплуатационная разведка	-	28 370	28 370	-
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Бурение опытных водопонижающих скважин	-	44 618	44 618	-
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Бурение скважин режимной сети	-	14 902	14 902	-
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Строительство коллектора	-	6 000	6 000	-
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Бурение водопонижающих скважин	126 000	-	13 018	112 982
ЗАО «Архангельскгеолразведка»	Поиск и разведка (участок Кукомка 2-й этап)	-	11 706	11 706	-
Санкт-Петербургский филиал ООО «Лукойл-Интер-Кард»	ГСМ по топливным картам	309	1 729	1 839	199
ООО «ЛУКОЙЛ-Информ» С-Петербург	Информационное обслуживание	-	591	591	-
ООО «ЛУКОЙЛ-Информ» С-Петербург	Информационное обслуживание (Верхотина)	-	591	591	-
ОАО «ЛУКОЙЛ»	Аренда производственного помещения (Москва)	-	207	207	-
ООО «ЛУКОЙЛ-Северо-Западнефтепродукт»	ГСМ	693	59	729	23
ООО «ЛУКОЙЛ-Северо-Западнефтепродукт»	Инвестиционный договор (Склад ГСМ)	-	101 081		101 081
ООО «ЛУКОЙЛ-Коми»	Аренда жилищного фонда	67	89	156	-
ООО «ЛУКОЙЛ-Энергоинжиниринг»	Инвестиционный договор (Энергокомплекс)	1 268 428	274 943	-	1 543 371

Информация о займах полученных от ОАО «ЛУКОЙЛ» раскрыта в примечаниях Долгосрочные и Краткосрочные кредиты и займы данной Пояснительно записки.

В отчете о движении денежных средств, платежи и поступления от ОАО «ЛУКОЙЛ» раскрыты в строках «Основное общество».

Расчет прибыли на акцию

	2012	2011
Количество обыкновенных акций в течение года, шт.	1 874 137	1 874 137
Чистая прибыль (убыток), руб.	-594 993 000	- 355 998 000
Прибыль (убыток) на акцию, руб. /акция	-317,48	-189,95

Уставный капитал Общества состоит только из обыкновенных акций, 100% пакетом которых владеет ОАО «ЛУКОЙЛ», поэтому разведенная прибыль на акцию не считается.

Генеральный директор
Главный бухгалтер
28.02.2013



М.Г. Мещеряков
М.В. Сухих



Проинформировано, сброшюровано
и скреплено печатью 58
(сорок восемь) листов.

Итого: Г.Е.
Заместитель директора ЗАО
«КПКМГ»