

Пояснения ОАО "Нижевартовскавия"

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)
	5110	за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)
		за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	(-)	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴		На 31 декабря 20 13 г. ²		На 31 декабря 20 12 г. ⁵	
		-	-	-	-	-	-
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
В том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	5150	за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
В том числе:		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	(объект, группа объектов)	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
В том числе:		за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	(объект, группа объектов)	за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
И т.д.			-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)

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

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
	5170	за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
(объект, группа объектов)		за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
и т.д.			-	(-)	(-)	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
	5190	за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
(объект, группа объектов)		за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
и т.д.			-	(-)	(-)	-	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			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		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 14 г. ¹	939 387	(511 046)	84 526	(10 098)	9 511	(69 070)	0	0	1 014 047	(570 605)		
		за 20 13 г. ²	879 600	(461 381)	67 450	(7 663)	7 663	(57 328)	0	0	939 387	(511 046)		
в том числе:		за 20 14 г. ¹	169 809	(43 454)	0	(0)	0	(2 624)	0	0	169 809	(46 078)		
		за 20 13 г. ²	167 708	(40 880)	2 101	(0)	0	(2 604)	0	0	169 809	(43 484)		
здания		за 20 14 г. ¹	52 387	(24 969)	3 977	(0)	0	(2 170)	0	0	56 595	(27 139)		
		за 20 13 г. ²	38 119	(19 884)	1 132	(126)	126	(1 215)	0	0	39 125	(20 973)		
передаточные устройства		за 20 14 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)		
		за 20 13 г. ²	6 114	(3 540)	1 027	(0)	0	(230)	0	0	7 141	(3 770)		
машины и оборудование		за 20 14 г. ¹	288 621	(134 428)	20 069	(3 809)	3 780	(29 554)	0	0	304 881	(160 202)		
		за 20 13 г. ²	267 779	(113 064)	34 084	(6 564)	6 564	(28 157)	0	0	295 299	(134 657)		
транспортные средства		за 20 14 г. ¹	359 751	(268 079)	54 659	(5 138)	4 587	(29 472)	0	0	409 272	(292 964)		
		за 20 13 г. ²	338 208	(248 450)	22 092	(549)	549	(20 314)	0	0	359 751	(268 215)		
производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 14 г. ¹	27 410	(19 796)	2 012	(385)	372	(2 466)	0	0	29 038	(21 890)		
		за 20 13 г. ²	23 414	(17 484)	3 761	(270)	270	(2 072)	0	0	26 905	(19 286)		
офисное оборудование		за 20 14 г. ¹	19 865	(14 777)	3 809	(766)	772	(2 523)	0	0	22 908	(16 528)		
		за 20 13 г. ²	15 579	(12 000)	3 253	(145)	145	(2 340)	0	0	18 687	(14 195)		
земельные участки		за 20 14 г. ¹	15 005	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	15 005	(0)		
		за 20 13 г. ²	15 005	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	15 005	(0)		
прочие основные фонды		за 20 14 г. ¹	6 539	(5 543)	0	(0)	(0)	(261)	0	0	6 539	(5 804)		
		за 20 13 г. ²	7 674	(6 079)	0	(9)	9	(396)	0	0	7 665	(6 466)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
	5250	за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
в том числе: (группа объектов)		за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
		за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
(группа объектов)		за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
и т.д.			-	(-)	(-)	-	

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

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	37 492	26 625
в том числе:			
Здание ВЛЭК	5261		1 539
Служебно-производственное здание ГСМ	5262		1 864
Площадка самоходного трапа	5263	165	
Насосная станция	5264	13	
Вертолеты и двигатели	5265	37 181	22 076
Машины и оборудование	5266	133	1 146
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: (объект основных средств)		(-)	(-)
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	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	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	2 482	2 482	2 447
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	697 037	665 934	642 960
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	122 063	126 677

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведенное до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные -	5301	за 20 14 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
всего	5311	за 20 13 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 14 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
(группа, вид)		за 20 13 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные -	5305	за 20 14 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
всего	5315	за 20 13 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 14 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
(группа, вид)		за 20 13 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	5300	за 20 14 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
итого	5310	за 20 13 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	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	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 14 г. ¹	97 591	(0)	357 702	(332 879)	0	0	x	122 414	(0)
	5420	за 20 13 г. ²	96 386	(0)	429 888	(428 683)	0	0	x	97 591	(0)
в том числе:											
сырье, материалы		за 20 14 г. ²	93 725	(0)	264 623	(240 830)	0	0	0	117 518	(0)
и др. аналогичные ценности		за 20 13 г. ¹	92 720	(0)	302 220	(301 215)	0	0	0	93 725	(0)
готовая продукция		за 20 14 г. ²	3 866	(0)	93 079	(92 049)	0	0	0	4 896	(0)
и товары для перепродажи		за 20 13 г. ¹	3 666	(0)	127 668	(127 468)	0	0	0	3 866	(0)
расходы будущих периодов		за 20 14 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
		за 20 13 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>14</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	72 218	50 628	47 096
В ТОМ ЧИСЛЕ:				
сырье, материалы и др. аналогичные ценности		71 298	48 641	45 357
готовая продукция и товары для перепродажи		920	1 987	1 739
расходы будущих периодов		0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
В ТОМ ЧИСЛЕ:				
ГСМ		67 085	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго-срочную задолжен-ность	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 ⁸	восста-новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 14 г. ¹	0	(-)	0	0	(0)	(0)	-	(0)	0	(-)	
	5521	за 20 13 г. ²	0	(-)	0	0	(0)	(0)	-	(0)	0	(-)	
в том числе:		за 20 14 г. ¹	0	(-)	0	0	(0)	(0)	-	(0)	0	(-)	
покупатели и заказчики		за 20 13 г. ²	0	(-)	0	0	(0)	(0)	-	(0)	0	(-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 14 г. ¹	244 505	(0)	280 655	0	(7 640)	(0)	-	(0)	517 520	(-)	
	5530	за 20 13 г. ²	212 998	(-)	44 701	0	(13 194)	(0)	-	(0)	244 505	(-)	
в том числе:		за 20 14 г. ¹	173 238	(0)	275 941	0	(-)	(0)	-	(0)	449 179	(-)	
покупатели и заказчики		за 20 13 г. ²	141 995	(0)	31 243	0	(0)	(0)	-	(0)	173 238	(-)	
авансы выданные		за 20 14 г. ¹	39 553	(-)	5 891	0	(726)	(0)	-	(0)	38 827	(-)	
		за 20 13 г. ²	33 662	(-)	5 891	0	(0)	(0)	-	(0)	39 553	(-)	
по расчетам с бюджетом		за 20 14 г. ¹	0	(-)	57	0	(-)	(0)	-	(0)	57	(-)	
		за 20 13 г. ²	2 230	(-)	0	0	(2 230)	(0)	-	(0)	0	(-)	
по расчетам с внебюджетными фондами		за 20 14 г. ¹	5 772	(-)	5 772	0	(5 437)	(0)	-	(0)	335	(-)	
		за 20 13 г. ²	2 346	(-)	5 772	0	(2 346)	(0)	-	(0)	5 772	(-)	
по расчетам с персоналом организации		за 20 14 г. ¹	1 795	(-)	4 657	0	(1 477)	(0)	-	(0)	318	(-)	
		за 20 13 г. ²	4 714	(-)	1 795	0	(4 714)	(0)	-	(0)	1 795	(-)	
прочая краткосрочная дебиторская задолженность		за 20 14 г. ¹	24 147	(-)	0	0	(-)	(0)	-	(0)	28 804	(-)	
		за 20 13 г. ²	28 051	(-)	0	0	(3 904)	(0)	-	(0)	24 147	(-)	
Итого	5500	за 20 14 г. ¹	244 505	(-)	280 655	0	(7 640)	(0)	-	(0)	517 520	(-)	
	5520	за 20 13 г. ²	212 998	(-)	44 701	0	(13 194)	(0)	-	(0)	244 505	(-)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря _____ 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	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма Долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долгосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 14 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
	5571	за 20 13 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
в том числе:		за 20 14 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
(вид)		за 20 13 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 14 г. ¹	219 595	220 416	0	(0)	(0)	(0)	440 011	
	5580	за 20 13 г. ²	188 347	32 580	0	(1 332)	(0)	(0)	219 595	
в том числе:		за 20 14 г. ¹	66 265	150 479	0	(0)	(0)	(0)	216 744	
поставщики и подрядчики		за 20 13 г. ²	56 292	9 973	0	(0)	(0)	(0)	66 265	
		за 20 14 г. ¹	35 479	1 557	0	(0)	(0)	(0)	37 036	
по налогам и сборам		за 20 13 г. ²	28 098	7 381	0	(0)	(0)	(0)	35 479	
		за 20 14 г. ¹	13 645	14 336	0	(0)	(0)	(0)	27 981	
по расчетам с внебюджетными фондами		за 20 13 г. ²	14 977	0	0	(1 332)	(0)	(0)	13 645	
		за 20 14 г. ¹	58 868	7 198	0	(0)	(0)	(0)	66 066	
перед персоналом организации		за 20 13 г. ²	46 219	12 649	0	(0)	(0)	(0)	58 868	
		за 20 14 г. ¹	45 338	46 846	0	(0)	(0)	(0)	92 184	
прочая краткосрочная кредиторская задолженность		за 20 13 г. ²	42 761	2 577	0	(0)	(0)	(0)	45 338	
	5550	за 20 14 г. ¹	219 595	220 416	0	(0)	(0)	(0)	440 011	
Итого	5570	за 20 13 г. ²	188 347	32 580	0	(1 332)	(0)	(0)	219 595	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 14 г. ¹	3а 20 13 г. ²
Материальные затраты	5610	286 962	301 215
Расходы на оплату труда	5620	989 116	963 950
Отчисления во внебюджетные фонды	5630	288 624	262 415
Амортизация	5640	67 935	56 617
Прочие затраты	5650	442 905	329 841
Итого по элементам	5660	2 075 542	1 914 038
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 075 542	1 914 038

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Полученные - всего	5800	26 928	13 946	20 345
в том числе: Банковские гарантии "Запсиббанк" ОАО	5801	26 928	13 946	20 345
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹		За 20 13 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	20 14 г. ¹	(-)	(-)	-
	5920	20 13 г. ²	(-)	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)		20 14 г. ¹	(-)	(-)	-
		20 13 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" именуется 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.

Руководитель _____ С.Н. Бакунин
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ О.Г. Бойко
(подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " _____ февраля _____ 201 5 г.