

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
за 2021 год
АО «ПГО «Тюменьпромгеофизика»
ИНН 8605013881**

Раздел 1. Организация и виды деятельности

1.1. Общие сведения о предприятии.

Полное наименование Общества: Акционерное общество «Производственное Геофизическое Объединение «Тюменьпромгеофизика»

Сокращенное наименование Общества: АО «ПГО «Тюменьпромгеофизика» (далее Общество).

ОГРН – 1028601354550

Юридический адрес: 628681, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, г. Мегион, ул. Южная, дом № 9

1.2. Исполнительные и контрольные органы Общества.

В соответствии с уставом Общества органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров (высший орган управления Общества);
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

На 31 декабря 2019 года генеральным директором Общества являлся Кобыличенко Владимир Валерьевич с 01.02.2012 года.

С 09.07.2020г. генеральным директором Общества является Быргазов Евгений Михайлович.

Согласно Протокола общего собрания директоров от 18.06.2021г. утвержден Совет директоров:

Паньков Юрий Анатольевич, Абдишукиров Бахтияр Абдиманнатович, Акимов Роман Викторович, Зиганшин Рафаил Зайнулович, Батыршин Ринат Рамильевич.

Ревизионная комиссия в составе 2-человек:

Забавина Марина Васильевна, Зайнулина Альбина Фаизовна.

,

1.3. Структура уставного капитала Общества по состоянию на 31.12. 2021 г.:

По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Общества являлись:

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество долей в уставном капитале
1	Акционерное общество «Западно-Сибирская Корпорация «Тюменьпромгеофизика»	99,90% (1 009 обыкновенных акций)
2	Общество с ограниченной ответственностью «Технологическая компания Шлюмберже»	0,10% (1 обыкновенная акция)

В 2019г. в составе учредителей Общества произошла смена собственника, владеющего 0,10% акций (1 обыкновенная акция), до 16.12.2019г. данной акцией владела иностранная компания:

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество долей в уставном капитале
2	Частная компания с ограниченной ответственностью Шлюмберже Б.В,	0,10% (1 обыкновенная акция)

Номинальная стоимость долей Общества, находящихся на собственном балансе, по состоянию на отчетную дату 31.12.2021 года, составляет 101 000 (сто одна тысяча) рублей.

1.4. Среднегодовая численность.

Среднегодовая численность работающих на 31.12.2021г. - 536 (на 31.12.2020г. – 595, на 31.12.2019г. - 625) человек.

1.5. Виды деятельности, осуществляемые Обществом.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- проведение всех видов геофизических, геохимических, геолого-технологических исследований и прострелочно-взрывных работ в скважинах при поисках, разведке и эксплуатации нефтяных и газовых месторождений;
- обеспечение контрагентов геофизической по скважинам на всех этапах работ при поиске, разведке, добыче нефти и газа;
- интерпретация результатов геофизических исследований скважин с выдачей заключений о сведениях необходимых при промышленной оценке месторождений;
- проведение петрофизических исследований образцов керна.

1.6. Сведения о наличии филиалов и представительств, обособленных подразделений.

Общество имеет обособленные подразделения, указанные в **Приложении №1**.
В 2021г. Общество не закрывало и не создавало новых подразделений.

1.7. Сведения о наличии дочерних и зависимых обществ.

По состоянию на 31.12.2021г. состав дочерних обществ выглядит следующим образом:

Номер по порядку	Эмитент	Вид финансовых вложений	Номинальная стоимость, руб.	Количество, шт.	Доля в уставном капитале	Общая балансовая стоимость, тыс. руб.
1	2	3	7	9		10
1	АО «Поморнефтегазгеофизика»	акции обыкновенные	15 140,00	1 000	100%	261 389
2	ОАО «Нарьян-Марсейсморазведка»	акции обыкновенные	164 500	235	0,98%	883
	Всего финансовые вложения	х	х	х	х	262 272

Раздел 2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с привлечением сторонней организации ООО «Технологическая Компания Шлюмберже» с применением программы «1С: УПП», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н.

В соответствии с п.4.2.14 Учетной политики по бухгалтерскому учету существенность ошибки определена в размере 9% величины соответствующей статьи (статей) бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Раздел 3. Краткое описание основных положений учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2020 году, изложены ниже.

3.1. Неопределенность оценок

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценок на отчетную дату:

- резерв по сомнительным долгам, по расчетам с компаниями, входящими в группу Компаний Шлюмберже, резерв по сомнительным долгам не создается.

В соответствии с учетной политикой Общества на 2021 год, а также, ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (утверждено Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н) в Обществе создаются оценочные обязательства по выплате годового вознаграждения и предстоящей оплате отпусков.

Порядок создания резерва предстоящих расходов и платежей (с ведением учета на счете бухгалтерского учета 96 «Резервы предстоящих расходов»):

в целях равномерного включения предстоящих расходов на оплату отпусков и на выплату вознаграждения по итогам года в себестоимость услуг отчетного периода Общество создает резерв на предстоящие расходы по оплате текущих отпусков. Размер отчислений в резерв определяется исходя из суммы затрат на оплату труда работников, принимаемых при расчете отпускных сумм, и страховых взносов по ПФ, ФСС, ФФОМС, ТФОМС, на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

3.2. Основные средства

Стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизации (в соответствии с ПБУ 6/01), которая определяется линейным способом: исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации (по сроку полезного использования объекта).

В соответствии с пунктом 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования	
	От	До
Машины и оборудование	1	10
Транспортные средства	2	15
Производственный и хозяйственный инвентарь	2	7
Офисное оборудование	2	7
Сооружения	10	20
Здания	свыше 20-и лет	

Амортизация по объектам недвижимости, принятым в эксплуатацию и фактически используемым, но находящимся в процессе государственной регистрации, начисляется с момента при соблюдении следующих условий:

- объект передан в эксплуатацию;

Срок полезного использования устанавливается исходя из срока полезного использования, предусмотренного «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1

Для отдельных объектов основных средств возможен иной порядок установления срока полезного использования - исходя из ожидаемого срока использования данного объекта на основании распоряжения руководителя или комиссии по вводу основных средств в эксплуатацию.

Срок полезного использования объектов основных средств, бывших в употреблении, определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации этого имущества предыдущими собственниками.

Переоценка объектов основных средств не производится.

Не начислялась амортизация по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу принимаются к учету в состав материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере ввода их в эксплуатацию.

3.3. Нематериальные активы

К нематериальным активам относятся используемые в течение длительного времени (больше года) и приносящие доход права патентообладателя, исключительные права на программы для ЭВМ и другие активы, отвечающие требованиям законодательства.

При приобретении объектов интеллектуальной собственности, выраженных в физической форме, сочетающих в себе как материальные, так и нематериальные элементы, классификация таких активов в качестве основных средств или нематериальных активов производится в каждом случае индивидуально и основывается на том, какой из элементов является более значимым для Общества.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. Комиссия при принятии к бухгалтерскому учету определяет состав инвентарного объекта НМА.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, то есть в сумме фактических затрат на приобретение, создание, доведение до состояния пригодного к применению. Нематериальные активы, поступившие безвозмездно или в качестве вклада в уставной капитал, оцениваются экспертами в соответствии со сложившимся уровнем рыночных цен.

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным способом.

Сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости нематериального актива и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования. Отражение начисления амортизации производится путем накопления соответствующих сумм на балансовом счете 05 «Амортизация нематериальных активов» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство.

Определение сроков полезного использования нематериальных активов производится исходя из:

- срока действия прав на НМА или средства индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования, в пределах которого предполагается получать экономические выгоды от использования нематериального актива.

Срок полезного использования и способ амортизации нематериальных активов проверяется на необходимость его уточнения ежегодно при проведении инвентаризации.

В случае существенного (более чем на 12 месяцев) изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

Если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования НМА существенно изменился, способ определения амортизации должен быть изменен соответственно. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

Стоимость нематериальных активов, которые выбывают или неспособны приносить экономические выгоды в будущем, подлежит списанию в состав прочих расходов.

3.4. Затраты на НИОКР

Расходы по научно - исследовательским, опытно - конструкторским и технологическим работам признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- ✓ сумма расхода может быть определена и подтверждена;
- ✓ имеется документальное подтверждение выполнения работ (акт приемки выполненных работ и т.п.);
- ✓ использование результатов работ для производственных и (или) управленческих нужд приведет к получению будущих экономических выгод (дохода);
- ✓ использование результатов научно - исследовательских, опытно - конструкторских и технологических работ может быть продемонстрировано.

В случае невыполнения хотя бы одного из вышеуказанных условий расходы организации, связанные с выполнением научно - исследовательских, опытно - конструкторских и технологических работ, признаются прочими расходами отчетного периода.

Признаются прочими расходами отчетного периода также расходы по научно -исследовательским, опытно - конструкторским и технологическим работам, которые не дали положительного результата одновременно.

Если расходы по научно - исследовательским, опытно - конструкторским и технологическим работам в предшествующих отчетных периодах были признаны прочими расходами, то они не могут быть признаны внеоборотными активами в последующих отчетных периодах.

3.5. Материально-производственные запасы

В 2021 году в Учетную политику были внесены изменения, способные оказать влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность - в связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

3.6. Дебиторская задолженность (задолженность покупателей и заказчиков)

В целях бухгалтерского учета и в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина от 29 июля 1998 г. №34н и Обществом создается резерв по сомнительным долгам. В соответствии с методическими рекомендациями, утвержденными в Обществе, сомнительным долгом признается дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается.

По расчетам с компаниями, входящими в группу Компаний Шлюмберже резерв по сомнительным долгам не создается.

3.7. Доходы

Доходами по основной деятельности являются доходы:

- от проведения геофизических, геохимических, геолого-технологических исследований и прострелочно-взрывных работ в скважинах при поисках, разведке и эксплуатации нефтяных и газовых месторождений;
- от интерпретации результатов геофизических исследований скважин и выдачи заключений о сведениях, необходимых при промышленной оценке месторождений;

Выручка от реализации определяется по мере отгрузки продукции и перехода права собственности на нее к покупателям или принятия работ заказчиком (оказания услуг).

Выручка от реализации товаров и услуг посредством неденежных форм платежей (товарообменные операции, вексельные расчеты и прочие) учитывается на основе стоимости поступающих в оплату товарно-материальных ценностей.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Доходы в виде дивидендов в бухгалтерском учете признаются единовременно на дату принятия решения собранием Участников Общества.

3.8. Расходы

Формирование себестоимости продукции:

- учет затрат основного производства производится на счете 20 «Основное производство» по видам деятельности, в разрезе подразделений, статей затрат.

-учет затрат вспомогательных производств производится на счете 23 «Вспомогательные производства»;

-учет затрат на обслуживающие производства производится на счете 29 «Обслуживающие производства».

Ежемесячно суммы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Порядок создания резерва предстоящих расходов и платежей (с ведением учета на счете бухгалтерского учета 96 «Резервы предстоящих расходов»):

в целях равномерного включения предстоящих расходов на оплату отпусков и на выплату вознаграждения по итогам года в себестоимость услуг отчетного периода Общество создает резерв на предстоящие расходы по оплате текущих отпусков. Размер отчислений в резерв определяется исходя из суммы затрат на оплату труда работников,

принимаемых при расчете отпускных сумм, и страховых взносов по ПФ, ФСС, ФФОМС, ТФОМС, на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Формирование резерва производится по следующей формуле:

$\Sigma \text{еж.отч.} = \text{Ботп} * \text{ЗПЛ ср.д.}$, где

$\Sigma \text{еж.отч.}$ – ежемесячная сумма отчислений в резерв на оплату отпусков

Ботп – баланс неиспользованного отпуска по каждому работнику, зафиксированный в программе 1С ЗУП, при этом под неиспользованными днями понимается как неиспользованная часть предыдущих отпусков, перенесенная на будущий год, так и дни отпуска, причитающиеся работнику за текущий год по состоянию на отчетную дату.

$(2,33 \text{ (месячный лимит дней отпуска)} * \text{кол-во месяцев отчетного периода}) - \text{кол-во использованных дней отпуска} = \text{неиспользованные дни отпуска}$

ЗПЛ ср.д. - среднедневная сумма расходов на оплату труда, рассчитанная по правилам определения среднего заработка для расчета отпускных согласно Положению об особенностях порядка исчисления средней заработной платы, утвержденному Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 №922. Среднедневной заработок для расчета отпускных определяется как заработная плата за последние 12 календарных месяцев, деленная на коэффициент (29,3 x 12).

На сумму ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков начисляются суммы страховых взносов по ПФ, ФСС, ФФОМС, ТФОМС и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний начислены исходя из среднего процента страховых взносов, принятого по компании в отчетном периоде.

Общество создает резерв на выплату вознаграждений по итогам работы за год.

3.9. Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию

В соответствии с пунктами 3 и 5 ПБУ 15/2008 «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию», основная сумма долга по полученному от заимодавца займу и (или) кредиту учитывается в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств.

Учет текущих процентов (периодичность выплат которых менее 1 года) по долгосрочным займам и кредитам осуществляется в составе краткосрочных обязательств.

В бухгалтерском балансе заемные средства отражаются с учетом причитающихся к уплате процентов согласно условиям договора.

В составе долгосрочной задолженности учитываются заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев до истечения указанного срока.

Долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную в момент, когда до возврата основной суммы долга остается менее года. В случае, если погашение долгосрочного займа или кредита согласно условиям договора должно производиться частями, то та часть задолженности, до погашения которой остается менее года, считается краткосрочной.

Расходы по займам и кредитам отражаются равномерно в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся в составе прочих расходов, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива – процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива (объекта имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление – объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов).

Дополнительные расходы по займам и кредитам включать в состав прочих расходов единовременно.

3.10. Расходы будущих периодов

В соответствии с пунктом 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. п. 34н

затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

3.11. Учет активов и обязательств

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

3.12. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на банковских счетах, денежные и платежные документы, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2021г.

Курсы валют составили на 31 декабря 2021г. 74,2926 руб. за 1 доллар США (31 декабря 20г. – 73,8757 руб., 31 декабря 2019г. - 61,9057.), 84,0695 руб. за 1 евро (31 декабря 2020г. - 90,6824 руб., 31 декабря 2019 г. – 69,3406 руб.).

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте на отчетную дату, составила (9 905)тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2019г. составила – 6 414тыс. руб.).

Переоценка остатков по валютным операциям осуществляется ежемесячно последним числом расчетного месяца.

3.13. Материальные и нематериальные поисковые активы

Информация для раскрытия отсутствует.

3.14. Финансовые вложения

Для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений необходимо одновременное выполнение следующих условий:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;
- переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);
- способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью, в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

Финансовые вложения принимаются к учету на основании соответствующих документов, подтверждающих право собственности Общества на соответствующие виды активов.

К финансовым вложениям относят:

- государственные и муниципальные ценные бумаги;
- ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ);
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования;
- вклады организации - товарища по договору простого товарищества и пр.

Учет всех основных финансовых вложений обеспечить на счете 58 «Финансовые вложения»:

- 58-1 «Паи и акции»;

- 58-2 «Векселя»;
- 58-4 «Вклады по договору простого товарищества»;
- другие.

Финансовые вложения принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признавать сумму фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Не включаются в фактические затраты на приобретение финансовых вложений общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражать в бухгалтерском учете на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Выбытие финансовых вложений имеет место в случаях погашения, продажи, безвозмездной передачи, передачи в виде вклада в уставный (складочный) капитал других организаций, передачи в счет вклада по договору простого товарищества и пр.

Доходы по финансовым вложениям признавать прочими доходами.

Расходы, связанные с предоставлением организацией другим организациям займов, признавать прочими расходами организации.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений организации, такие как оплата услуг банка и / или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т.п., признавать прочими расходами организации.

3.15. Незавершенное производство и готовая продукция

Информация для раскрытия отсутствует

3.16. Уставный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров.

Динамика изменения стоимости чистых активов и уставного капитала Общества за три последних завершённых финансовых года:

Показатель	тыс.руб.		
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Уставный капитал	101	101	101
Чистые активы	994 514	1090355	1 457 549
Результат сравнения	+ 994 413	+ 1090254	+ 1 457 448

В отчетном периоде превышение стоимости чистых активов над величиной уставного капитала составляет 994 413 тыс.руб.

3.17. Отложенные налог

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых доходов и расходов, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

3.18. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности. Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте, отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей;
- обособленно отражаются остатки полученных авансовых платежей от покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы, услуги, не погашенные по состоянию на отчетную дату;
- обособленно отражаются остатки авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, не погашенные на отчетную дату.

Под денежными эквивалентами понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

3.19. Изменения в учетной политике

Изменения, внесенные в Учетную политику Общества на 2021 год

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

В 2022 году Обществом планируется внести изменения в учетную политику в связи с вступлением в силу утвержденных стандартов для обязательного применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

В связи с обязательным применением с 01.01.2022 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, в учетную политику Общества на 2022 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», определен лимит стоимости основных средств, определен порядок учета малоценных основных средств, установлены способ, момент начала и окончания начисления амортизации, установлены правила дорогостоящего ремонта или обслуживания, определен порядок учета инвестиционной недвижимости, закреплены способы оценки, дооценки и переоценки основных средств.

В связи с обязательным применением с 01.01.2022 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н, в учетную политику Общества на 2022 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», определены счета бухгалтерского учета, где отражаются права пользования активами (ППА), установлены случаи когда не признаются права пользования активами и обязательства по аренде, определен порядок признания доходов от операционной аренды.

В связи с обязательным применением с 01.01.2022 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, в учетную политику Общества на 2022 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В связи с обязательным применением с 01.01.2022 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденного приказом Минфина России от 16.04.2021 № 62н, в учетную политику Общества на 2022 год внесены следующие изменения: закреплен порядок исправления первичных учетных документов и регистров бухучета, определен порядок хранения документов и доступ к ним.

Раздел 4. Вступительные и сравнительные данные

Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с ретроспективным пересчетом показателей

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2020 года» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах за 2020 год и отчета об изменениях капитала за 2020 год и на 31.12.2020г. сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:

Обществом ретроспективно исправлены ошибки за 2020 год по учету расходов (себестоимости) прошлых лет записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде с применением счета учета нераспределенной прибыли.

Корректировки показателей 2020 года в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год:

Бухгалтерский баланс:

Наименование показателя	Код строки	тыс. руб.		
		На 31.12.2020		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 245 288	(155 059)	(1 090 229)
ИТОГО по разделу III	1300	1 245 414	(155 059)	1 090 355
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	740 062	155 059	895 121
ИТОГО по разделу V	1500	802 607	155 059	957 666

Отчет о финансовых результатах:

Наименование показателя	Код строки	тыс. руб.		
		За 2020 год		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Себестоимость	2120	(2 250 462)	(155 059)	(2 405 521)
Валовая прибыль	2100	832 567	(155 059)	677 508
Прибыль (убыток) от продаж	2200	326 923	(155 059)	171 864
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	338 947	(155 059)	183 888
Чистая прибыль (убыток)	2400	287 865	(155 059)	132 806
Совокупный финансовый результат периода	2500	287 865	(155 059)	132 806

В Отчете об изменениях капитала за 2021 год (раздел 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок») показатели «Изменения капитала за 2020 год» и показатели на 31 декабря 2020 года по строке «Корректировка в связи с изменением учетной политики» включают корректировки данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, проведенные в 2021 году.

Раздел 5. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2021 год

5.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования в 2021 году у Общества отсутствовали.

Способ определения амортизации и сроки полезного использования нематериальных активов по состоянию на отчетную дату не пересматривались.

Наличие и движение нематериальных активов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	95 503	(47 773)	-	-	-	(13 775)	-	-	-	95 503	(61 548)
	5110	за 2020 г.	95 5038	(33 424)	-	-	-	(14 349)	-	-	-	95 503	(47 773)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2021 г.	23 089	(23 089)	-	-	-	-	-	-	-	23 089	(23 089)
	5111	за 2020 г.	23 089	(23 089)	-	-	-	-	-	-	-	23 089	(23 089)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2021 г.	72 414	(24 684)	-	-	-	(13 775)	-	-	-	72 414	(38 459)
	5112	за 2020 г.	72 414	(10 335)	-	-	-	(14 349)	-	-	-	72 414	(24 684)

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	5	5	2
в том числе:				
	5131	2	2	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	2	2	2
Прочие нематериальные активы	5133	1	1	-

5.2. Наличие и движение основных средств

Остаточная балансовая стоимость основных средств, находящихся в собственности Общества, по состоянию на 31.12.2020г. составила 358 315 тыс. руб. (на 31.12.2019г. – 337 006 тыс.руб.), большую часть стоимости составляю машины и оборудование, здания и сооружения. Подробная информация о наличии и движении основных средств представлена ниже.

Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	2 659 514	(2 301 199)	58 939	(71 905)	71 906	(118 909)	-	-	2 646 546	(2 348 200)
	5210	за 2020 г.	2 581 733	(2 244 727)	162 892	(85 112)	79 749	(136 221)	-	-	2 659 514	(2 301 199)
в том числе: Здания	5201	за 2021 г.	181 565	108 144	-	(2 741)	2 741	(8 098)	-	-	178 825	(113 500)
	5211	за 2020 г.	183 062	(100 800)	616	(2 112)	704	(8 048)	-	-	181 565	(108 144)
Офисное оборудование	5202	за 2021 г.	52 585	(27 939)	-	(42)	42	(9 069)	-	-	52 543	(36 966)
	5212	за 2020 г.	28 493	(26 617)	24 101	(9)	9	(1 331)	-	-	52 585	(27 939)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021 г.	112 925	(97 623)	67	(1 455)	1 455	(13 648)	-	-	111 537	(109 826)
	5213	за 2020 г.	84 083	(73 377)	33 817	(4 975)	4 975	(29 221)	-	-	112 925	(97 623)
	5204	за 2021 г.	1 870 334	(1 707 750)	42 242	(56 084)	56 084	(57 408)	-	-	1 856 492	(1 709 073)

Машины и оборудование (кроме офисного)	5214	за 2020 г.	1 862 862	(1 702 751)	64 191	(56 720)	52 766	57 764	-	-	1 870 334	1 707 750
Транспортные средства	5205	за 2021 г.	322 669	((249 820))	-	-	-	(20 076)	-	-	322 669	(269 896)
	5215	за 2020 г.	316 724	(236 864)	15 037	(9 092)	9 092	(22 048)	-	-	322 669	(249 820)
Другие виды основных средств	5206	за 2021 г.	107 001	(98 885)	16 630	(11 584)	11 584	(9 984)	-	-	112 046	(97 284)
	5216	за 2020 г.	94 074	(93 930)	25 130	(12 204)	12 204	(17 158)	-	-	107 001	(98 885)
Сооружения	5207	за 2021г.	12 435	(11 038)	-	-	-	(626)	-	-	12 435	(11 663)
	5217	за 2020г.	12 435	(10 387)	-	-	-	(651)	-	-	12 435	(11 038)
Земельные участки	5208	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения
тыс.руб.

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 2021 г.	558	71 983	-	(58 938)	13 604
	5250	за 2020 г.	680	162 911	(140)	(162 893)	558
в том числе:							
газификация базы УГЭ	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	768	-	(768)	-	-
Транспортно-заготовительные услуги	5242	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020 г.	250	-	(250)	-	-
проектор Epson EB-U05	5243	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020 г.	55	55	-	-	-
Дизельный генератор ЭД16-Т400-1РКМ11	5244	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020 г.	625	-	-	(625)	-
202 Вагон-дом № 1	5245	за 2021 г.	-	-	40	-	-
	5255	за 2020 г.	-	40	-	-	40
202 Вагон-дом № 2	5246	за 2021г.	-	-	40	-	-
	5256	за 2020г.	-	40	-	-	40
202 Вагон-дом № 3	5247	за 2021г.	-	-	40	-	-
	5257	за 2020г.	-	40	-	-	40
202 Вагон-дом № 4	5248	за 2021г.	-	-	40	-	-
	5258	за 2020г.	-	40	-	-	40
202 Вагон-дом № 5	5249	за 2021г.	-	-	40	-	-
	5259	за 2020г.	-	40	-	-	40
202 Вагон-дом № 6	5261	за 2021г.	-	-	40	-	-
	5271	за 2020г.	-	40	-	-	40
202 Вагон-дом № 7	5262	за 2021г.	-	-	40	-	-
	5272	за 2020г.	-	40	-	-	40
202 Вагон-дом № 8	5263	за 2021 г.	-	-	40	-	-
	5273	за 2020 г.	-	40	-	-	40
202 Вагон-дом № 9	5264	за 2020 г.	-	-	40	-	-
	5274	за 2019 г.	-	40	-	-	40
	5265	за 2021 г.	198	198	-	-	198

Станция глубокой биохимической очистки хозяйственно-бытовых сточных вод	5275	за 2020 г.	-	-	-	-
Модуль электронный ЭНИ-БИС-108-Ех	5266	за 2021 г.	-	2290	-	2 290
	5277	за 2020 г.	-	-	-	-
Прибор скважинный PLT-9.2-38-150.80	5267	за 2021 г.	-	493	-	493
	5278	за 2020 г.	-	-	-	-
СКК-270 - мерная система	5268	за 2021 г.	-	221	-	221
	5279	за 2020 г.	-	-	-	-
Memory module 1x4GB 1600MHz Single Rank SODIMM for Dell E6230, E6420, E6430	5269	за 2021 г.	-	89	-	89
	5280	за 2020 г.	-	-	-	-
PLT-9.3-00.00.000-01-38.175.100 Прибор скважинный	5270	за 2021 г.	-	1 469	-	1 469
	5281	за 2020 г.	-	-	-	-
ГЕО-6.5-38-80\150	5271	за 2021 г.	-	1 451	-	1 451
	5282	за 2020 г.	-	-	-	-
ГЕО-МС-38-80\150	5272	за 2021 г.	-	729	-	729
	5283	за 2020 г.	-	-	-	-
ГЕО-МС-МША	5273	за 2021 г.	-	455	-	455
	5284	за 2020 г.	-	-	-	-
ГЕО-РД-38-80\150	5274	за 2021 г.	-	173	-	173
	5285	за 2020 г.	-	-	-	-
Дизельный генератор	5275	за 2021 г.	-	667	-	667
	5286	за 2020 г.	-	-	-	-
Ноутбук Dell Latitude 5420	5276	за 2021 г.	-	72	-	72
	5287	за 2020 г.	-	-	-	-
Модуль электронный ЭНИ-БИС-108-Ех	5277	за 2021 г.	-	2 291	-	2 291
	5288	за 2020 г.	-	-	-	-
Расходомер скважинный	5278	за 2021 г.	-	112	-	112
	5289	за 2020 г.	-	-	-	-
Кабель КГ 3x0,75-60-150	5279	за 2021 г.	-	3 909	(1 303)	2 606
	5290	за 2020 г.	-	-	-	-
Кабель КГЛ 1x0,75-30-150	5280	за 2021 г.	-	6 851	(5 545)	1 305
	5291	за 2020 г.	-	-	-	-
КГ 3x0,75-150-90-О	5281	за 2021 г.	-	1 364	-	1 364
	5292	за 2020 г.	-	-	-	-
Мерная система	5282	за 2021 г.	-	221	-	221
	5293	за 2020 г.	-	-	-	-
ОС приобретенные и введенные в эксплуатацию	5283	за 2021 г.	-	55 680	-	(55 680)
	5294	за 2020 г.	-	162 353	(140)	(162 313)

Иное использование основных средств
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	31 135	61 461	61 461
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	-	-	-
	5287	-	-	-

5.3. Информация по наличию научно-исследовательских исследований и разработок

По состоянию на 31.12.2021г, 31.12.2020г. незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов отсутствуют.

5.4. Прочие внеоборотные и оборотные активы

По состоянию на 31.12.2021г. на балансе Общества числились прочие внеоборотные активы в сумме _ 604 тыс. руб. (в 2020г. – 710 тыс. руб., в 2019г. – 278тыс. руб.) в состав прочих внеоборотных активов включены расходы будущих периодов со сроком списания свыше одного года на дату формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По состоянию на 31.12.2021г. на балансе Общества числились прочие оборотные активы в сумме _ 4434 тыс. руб. (в 2020г. – 328 тыс. руб., в 2019г. – 27тыс. руб)

1 комплект интерпритации данных ГИС Gintel-97	5 128,47
2 комплекта интерпритации данных ГИС Gintel-97	5 095,48
АИГ 0851A00016	244 201,84
АИГ 2354A00010	1 219 910,16
АИГ 2752A00006	2 508 080,34
ОСАГО ННН 3017192720	109,29
ОСАГО ННН 3017192721	70,11
ОСАГО ННН 3017192722	105,57
ОСАГО ННН 3017192723	43,38
ОСАГО ННН 3017192724	164,57
ОСАГО ННН 3017192725	164,57
ОСАГО ННН 3017192726	211,46
ОСАГО ННН 3017196349	834,98
ОСАГО ННН 3017196354	927,96
ОСАГО ННН 3017196421	843,82
ОСАГО ННН 3017196423	903,48
ОСАГО ННН 3017196424	990,23
ОСАГО ННН 3017196686	826,08
ОСАГО ННН 3017196687	895,18
ОСАГО ННН 3017196688	600,01
ОСАГО ННН 3017196689	662,59
ОСАГО ННН 3017196690	662,59
ОСАГО ННН 3017196691	951,81
ОСАГО ННН 3017196692	779,53
ОСАГО ННН 3017196693	895,18
ОСАГО ННН 3017196694	747,28
ОСАГО ННН 3017196695	714,40
ОСАГО ННН 3017198005	258,69

ОСАГО ННН 3017198006	389,60
ОСАГО ННН 3020171936	3 594,77
ОСАГО ННН 3020171937	2 449,38
ОСАГО ННН 3020171943	851,36
ОСАГО ННН 3020171944	1 357,37
ОСАГО ННН 3020171945	1 275,33
ОСАГО ННН 3020171946	1 268,64
ОСАГО ННН 3020171947	1 281,97
ОСАГО ННН 3020171948	1 275,33
ОСАГО ННН 3020171949	1 227,17
ОСАГО ННН 3020171950	1 295,09
ОСАГО ННН 3020171951	1 295,09
ОСАГО ННН 3020171952	1 363,30
ОСАГО ННН 3020171953	1 288,57
ОСАГО ННН 3020171954	1 357,37
ОСАГО ННН 3020171955	1 392,30
ОСАГО ННН 3020171956	904,11
ОСАГО ННН 3020171957	1 066,22
ОСАГО ННН 3020171958	1 003,43
ОСАГО ННН 3020171959	1 301,56
ОСАГО ННН 3020171960	981,44
ОСАГО ННН 3020173934	2 023,18
ОСАГО ННН 3020173935	2 047,72
ОСАГО ННН 3020173936	1 711,80
ОСАГО ННН 3020173937	2 007,55
ОСАГО ННН 3020173938	2 007,55
ОСАГО ННН 3020173939	2 028,73
ОСАГО ННН 3020173940	2 028,73
ОСАГО ННН 3020173941	2 007,55
ОСАГО ННН 3020173955	1 904,91
ОСАГО ННН 3020175957	1 775,19
ОСАГО ННН 3020175958	1 618,79
ОСАГО ННН 3020175959	1 722,59
ОСАГО ННН 3020175960	1 691,66
ОСАГО ННН 3020175961	1 775,19
ОСАГО ННН 3020175962	1 775,19
ОСАГО ННН 3020175963	1 775,19
ОСАГО ННН 3020175964	1 775,19
ОСАГО ННН 3020175965	1 106,37
ОСАГО ННН 3020175966	1 604,78
ОСАГО ННН 3020175967	1 369,21
ОСАГО ННН 3020175968	1 369,21
ОСАГО ННН 3020175975	1 369,21
ОСАГО ННН 3020176010	1 904,91
ОСАГО ХХХ 0193120634	5 798,82
ХХХ 0175083101	2 791,88
ХХХ 0172428216	3 217,01
ХХХ 0173867726	6 323,09
ХХХ 0175083101	2 529,67
ХХХ 0175084016	4 351,06
ХХХ 0177216671	2 770,94
ХХХ 0177222119	2 770,94
ХХХ 0177224848	4 066,71
ХХХ 0177227424	4 066,71
ХХХ 0177230329	2 770,94
ХХХ 0177305602	3 023,37
ХХХ 0177306848	3 031,42
ХХХ 0177307676	4 554,32
ХХХ 0177311206	4 564,67

XXX 0177312396	4 561,27
XXX 0177345213	4 084,18
XXX 0177346376	4 084,18
XXX 0177347519	4 554,32
XXX 0177349006	4 084,18
XXX 0177349793	3 179,08
XXX 0177350899	3 539,53
XXX 0177351762	2 779,36
XXX 0177353002	3 185,57
XXX 0177354269	4 561,27
XXX 0177372969	4 562,98
XXX 0177373552	4 541,70
XXX 0177373904	4 564,67
XXX 0177374103	4 084,18
XXX 0180257446	4 571,13
XXX 0180774463	4 569,54
XXX 0180776466	4 569,54
XXX 0181378479	3 040,92
XXX 0181380504	4 571,13
XXX 0181382655	4 580,52
XXX 0181383814	4 575,87
XXX 0181386400	4 580,52
XXX 0181387080	4 580,52
XXX 0181387831	5 071,85
XXX 0182157201	3 705,07
XXX 0182157299	11 158,08
XXX 0182157396	3 801,41
XXX 0182157451	3 801,41
XXX 0183254312	3 057,99
XXX 0184680990	3 672,47
XXX 0184681887	5 399,07
XXX 0184682707	5 399,07
XXX 0184683697	5 251,82
XXX 0184684421	3 678,78
XXX 0188480094	5 950,98
XXX 0188483300	5 646,67
XXX 0188486040	5 646,67
XXX 0188489497	5 714,29
XXX 0188493106	5 781,92
XXX 0188495338	5 950,98
XXX 0188498886	3 623,04
XXX 0188509022	3 847,49
XXX 0188511503	4 607,76
XXX 0194007085	6 086,23
XXX 0194008159	6 086,23
XXX 0194009105	6 086,23
XXX 0194012364	6 086,23
XXX 0194325451	4 041,89
XXX 0195699027	6 086,23
XXX 0195709121	5 071,86
XXX 0195712414	5 071,86
XXX 0205807804	6 086,23
XXX 0205809288	6 086,23
XXX 0205811046	6 086,23
XXX 0205812000	6 086,23
XXX 0205812965	6 086,23
XXX 0205823652	6 086,23
XXX 0205824466	4 041,89
XXX 0205827290	8 083,78

XXX 0205828045	6 086,23
XXX 0205921644	4 146,99
XXX 0205925408	4 146,99
XXX 0205926653	4 146,99
XXX 0205969265	4 041,89
Итого	4 433 632,28

5.5. Наличие и движение запасов

Наличие и движение запасов за 2021г, 2020г.

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	213 668	-	3 157 592	(3 170 935)	-	-	X	200 325	-
	5420	за 2020 г.	231 918	-	2 547 560	(2 565 810)	-	-	X	213 668	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	213 619	-	279 704	(293 047)	-	-	295 927	200 276	-
	5421	за 2020 г.	231 648	-	264 948	(282 977)	-	-	382 182	213 619	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	49	-	3 792	(3 792)	-	-	4	49	-
	5423	за 2020 г.	270	-	8 853	(9 074)	-	-	-	49	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	2 874 096	(2 874 096)	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	2 273 759	(2 273 759)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.6. Имущество и запасы в залоге

На 31.12.2021 и на 31.12.2020 резерв под обесценение материальных ценностей не начислялся, проверка на обесценение проводилась, явных признаков обесценения не выявлено.

На 31.12.2021 и на 31.12.2020 отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе запасы, находящиеся в залоге.

Себестоимость запасов формируется по фактической себестоимости.

Способ расчета себестоимости не изменялся в 2020–2021 годах.

5.7. Финансовые вложения

За 2021 год перечислено финансовые вложения 17.08.2021 на сумму 100.000 тыс. руб для АО «ТОЭГП».

19.08.2021 в полном объеме возвращено. В таблице отнесено как краткосрочное вложение. Резервов на обесценение резервов за 2020,2021 год не начислялось ввиду отсутствия признаков обесценения. Финансовые вложения, указанные в таблице не являются финансовыми вложениями, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Наличие и движение финансовых вложений

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинального)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	выбыло в результате реорганизации				
Долгосрчные – всего (сроком более 1 года)	5301	за 2021 г.	262 272	-	-	-	-	-	-	262 272	-
	5311	за 2020 г.	262 272	-	-	-	-	-	-	262 272	-
В том числе:											
АО "ПНГГ"	5304	за 2021 г.	261 389	-	-	-	-	-	-	262 272	-
	5314	за 2020 г.	261 389	-	-	-	-	-	-	261 389	-
ОАО «НМСП»	5305	за 2021 г.	883	-	-	-	-	-	-	883	-
	5315	за 2020 г.	883	-	-	-	-	-	-	883	-
Краткосрочные - всего	5306	за 2021 г.	-	-	100-	100-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
АО «ТОЭЗГП»	5307	за 2021 г.	-	-	100	100-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	262 272	-	-	-	-	-	-	262 272	-
	5310	за 2020 г.	262 272	-	100	100-	-	-	-	262 272	-

5.8. Денежные средства и денежные эквиваленты, наличие и движение денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства в рублях на счетах в банках	324 055	412 842	297 992
Итого денежные средства и их эквиваленты (стр1250 баланса)	324 055	412 842	297 992

Раскрытие увязки сумм, представленных в Отчете о движении денежных средств и с Бухгалтерским балансом.

Отчетная дата	Строка ОДДС	Показатель, тыс. руб.	Строка бухгалтерского баланса	Показатель, тыс. руб.
На 31.12.2021г.	4500	324 055	1250	324 055
На 31.12.2020г.	4500	412 842		412 842
На 31.12.2019г.	4500	297 992		297 992

Недополученные Обществом займы (кредиты) по состоянию на 31.12.2021г., 31.12.2020г. и 31.12.2019г. отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2021г., 31.12.2020г. и 31.12.2019г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2021г., 31.12.2020г. и 31.12.2019г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

В отчете о движении денежных средств:

- оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности;

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;

- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей;

- свернуто в части отражения косвенных налогов (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещения из неё;

- суммы денежных средств, направленные на оплату страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, НДФЛ показываются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда работников».

За 2021 год сумма НДС отражена свернуто в строке 4129 «Прочие платежи», в сумме (9 654) тыс.руб., в том числе - НДС при реализации товаров, работ, услуг в сумме 716 308 тыс. руб., НДС от поставщиков в сумме (448 583) тыс. руб., уплата НДС – (277 379) тыс.руб.

За 2020 год сумма НДС отражена свернуто в строке 4119 «Прочие поступления», в сумме (52 329) тыс.руб., в том числе - НДС при реализации товаров, работ, услуг в сумме 644 073 тыс. руб., НДС от поставщиков в сумме (307 340) тыс. руб., уплата НДС – (284 404) тыс.руб.,

Денежные потоки от операций с Дочерними и Основным обществами во всех разделах ОДДС выделены отдельными строками за 2020 год. В 2021 году поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг от дочерних обществ составили 2 690 тыс.руб., от продажи внеоборотных активов 2 155 тыс.руб., платежи основному обществу за сырье, материалы, работы и услуги составили 7 801 тыс.руб.

5.9. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы

В течение 2021г. Общество имело возможность пользования овердрафтом по договору с банком АО КБ «СИТИБАНК».

Все кредиты и займы в 2021г. Обществом были получены в рублях.

Денежные средства в рамках договоров займа на приобретение (создание) инвестиционных активов не привлекались.¹

Задолженность по долгосрочным кредитам и займам на 31.12.2021г. отсутствует, (на 31.12.2019г. задолженность по долгосрочным кредитам и займам отсутствовала).

Задолженность по краткосрочным кредитам и займам на 31.12.2021г. составила 425 тыс. руб., задолженность по процентам отсутствует (на 31.12.2020г. составила 425тыс. руб., задолженность по процентам отсутствует)

Движение задолженности по кредитам и займам

Кредиты и займы по видам	Остаток на начало года	Получено (начислено)	Погашено (уплачено)	Перенос из краткосрочной задолженности в долгосрочную	тыс. руб.
					Остаток на конец периода
Долгосрочные займы					
2021	-	-	-	-	-
2020	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты и займы					
2021	294	5 202	(5 202)	-	425

Кредиты и займы по видам	Остаток на начало года	Получено (начислено)	Погашено (уплачено)	Перенос из краткосрочной задолженности в долгосрочную	Остаток на конец периода
2020	294	2 933	(2 802)	-	425
в том числе					
<i>Краткосрочные кредиты</i>					
2021	294	5 202	(5 202)	-	425
2020	294	2 933	(2 802)	-	425
<i>Краткосрочные займы</i>					
2021	-	-	-	-	-
2020	-	-	-	-	-
<i>Проценты, начисленные по договорам кредитов и займов</i>					
2021	-	327	327	-	-
2020	-	3 089	(3 089)	-	-

5.10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Общество не является получателем государственной помощи.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы с учетом НДС, так как НДС по выданным авансам не был предъявлен к возмещению. По суммам выявленных недостатков и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

По состоянию на 31.12.2021 г. и 31.12.2020 г. резерв был создан в соответствии с вышеуказанным порядком.

5.10. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности

Наименование показателя	На начало года		На конец года	
	Сумма задолженности	Величина резерва по сомнительным долгам	Сумма задолженности	Величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность строка 1230 всего, в том числе:				
2021	670 525	(11 242)	739 383	(607)
2020	746 986	(18 087)	670 525	(5 179)
Расчеты с покупателями и заказчиками				
2021	607 065	(11 242)	659 188	(607)
2020	697 529	(18 087)	607 065	(5 179)
Авансы выданные				
2021	29 980	-	18 259	-
2020	28 627	-	29 980	-
Прочая				
2021	33 480	-	61 936	-
2020	20 830	-	33 480	-
Кредиторская задолженность строка 1520 всего, в том числе:				
2021	895 121	-	901 914	-
2020	516 614	-	895 121	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками				
2021	740 726	-	781 354	-
2020	350 847	-	740 726	-
Авансы полученные				
2021	40 807	-	19 430	-
2020	2 094	-	40 807	-
Расчеты по выплате дивидендов				
2021	-	-	-	-
2020	-	-	-	-

Расчеты с персоналом по оплате труда и прочим операциям				
2021	39 922		41 113	
2020	38 268		39 922	
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами				
2021	60 162		50751	
2020	115 308		60 162	
Прочая				
2021	13 504		9 266	-
2020	10 097		13 504	-

Кредиторская задолженность по расчетам по НДС при исполнении обязанностей налогового агента отражена в Бухгалтерском балансе на 31.12.2020г. по строке 1520 "Кредиторская задолженность" в составе прочей кредиторской задолженности в размере 133 тыс.руб.

В 2021г. в состав прочих доходов была списана кредиторская задолженность в сумме 4 076 тыс. руб.

В 2020г. в состав прочих доходов была списана кредиторская задолженность в сумме 4 551 тыс. руб.

5.11. Государственная помощь

В 2021г, 2020г. Общество не получало бюджетных субсидии.

5.12. Товарообменные (бартерные) операции

В 2021г, 2020г. у Общества отсутствовали товарообменные (бартерные) операции.

5.13. Налог на прибыль

По результату 2021г. Обществом по данным бухгалтерского учета была получена чистая прибыль 504 158 до налогообложения в сумме 526 046 тыс. руб. (по результату 2020г. Обществом по данным бухгалтерского учета была получена чистая прибыль в сумме 132 806 тыс. руб.).

Сумма условного расхода по налогу на прибыль за отчетный год составила 105 209 тыс. руб. (в 2020 г. условный расход составил 36 777 тыс. руб.).

В 2020г. было начислено ПНД в сумме 16 707 тыс. руб. (в 2019г. был начислен ПНР в сумме 6 436 тыс. руб.). Указанные постоянные разницы (постоянный налоговый доход и расход) связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении результатов переоценки объектов основных средств, нормируемых расходов сверх установленных норм и расходов по безвозмездной передаче имущества, а также обусловлен начисление дивидендов в пользу акционеров.

Вид актива	2021г.		2020г.	
	Постоянная разница	ПНР	Постоянная разница	ПНД
ПНР/ПНД	(261 545)	(52 309)	83 537	16 707
Итого	(261 545)	(52 309)	83 537	16 707

Информация по отложенным налоговым активам

тыс. руб.

Вид ОНА	Сальдо на 31.12.2020г.	Сальдо на 31.12.2021 г.
Материалы	13	13
Расходы будущих периодов	48 524	37 537
Основные средства	17 134	16 456
Оценочные обязательства	12 397	12 195
Резервы сомнительных долгов	807	53
ИТОГО	78 875	66 254

Информация по отложенным налоговым обязательствам

тыс. руб.

Вид ОНО	Сальдо на 31.12.2020г.	Сальдо на 31.12.2021 г.
Основное средство	2 565	2 058
Косвенные произв. расходы	-	-
Материалы	153	153

ИТОГО	2 718	2 210
--------------	--------------	--------------

По данным налогового учета прибыль за 2021г. составила 48 869тыс. руб. (в 2020 г. прибыль составила 245 825 тыс. руб.).

Информация за 2020г., тыс.руб.

Наименование актива или обязательства	Вычитаемые временные разницы		Отложенные налоговые активы		Налогооблагаемые временные разницы		Отложенные налоговые обязательства	
	Возникло	Подлежит погашению	Подлежат признанию	Подлежат погашению	Возникло	Подлежит погашению	Подлежат признанию	Подлежат погашению
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Материалы	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	3 030	2 745	606	549	2 785	9 100	557	1 820
Оценочные обязательства и резервы	28 600	28 095	5 720	5 619	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	188 210	319 220	37 642	63 844	-	-	-	-
Убыток текущего периода	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы сомнительных долгов	4 035		807	-				
Итого:	223 875	350 060	44 775	70 012	2 785	9 100	557	1 820

Информация за 2021г., тыс.руб.

Наименование актива или обязательства	Вычитаемые временные разницы		Отложенные налоговые активы		Налогооблагаемые временные разницы		Отложенные налоговые обязательства	
	Возникло	Подлежит погашению	Подлежат признанию	Подлежат погашению	Возникло	Подлежит погашению	Подлежат признанию	Подлежат погашению
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Материалы	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	965	193	4 355	871	5 815	1 163	3 285	657
Оценочные обязательства и резервы	23 535	4 707	24 545	4 909	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	115 835	23 167	170 770	34 154	-	-	-	-
Убыток текущего периода	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы сомнительных долгов	2 725	545	6 490	1 298				
Итого:	143 060	28 612	206 160	41 232	5 815	1 163	3 285	657

Строка 2412 Отчета о финансовых результатах, тыс. руб.

Вид актива	За 2020 год		2021 год	
	Начислено	Подлежит погашению	Начислено	Подлежит погашению
Отложенные налоговые активы	44 775	(70 012)	28 612	(41 232)

Отложенные налоговые обязательства	558	(1 820)	1 163	(657)
Итого	-26 499		(12 114)	

5.14. Расходы на производство по элементам затрат, включая управленческие и

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	(286 684)	(248 743)
Расходы на оплату труда	5620	(562 473)	(576 306)
Отчисления на социальные нужды	5630	(159 169)	(169 568)
Амортизация	5640	(132 104)	(135 484)
Услуги услуги субподряда, автотранспорта и т.д.	5650	(1 348 579)	(1 145 960)
Консультационные, юридические расходы, услуги управления	5660	(178 526)	(171 280)
Страхование	5670	(21 545)	(29 815)
Аренда	5680	(23 171)	(25 836)
Расходы, связанные с работой вахтовым методом(вахтовый проезд, проживание в вахтовых поселках и т.д.)	5690	(54 716)	(58 272)
Прочие расходы	5700	(348 107)	(349 901)
Расходы от реализации имущественных прав (факторинг)	5700	(128 967)	
Курсовые разницы	5700	(6 840)	
	5700		
Итого по элементам	5710	(3 405 759)	(2 911 165)
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5720	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	(3 405 759)	(2 911 165)

5.15. Выручка от основной деятельности, себестоимость, прочие доходы и расходы

От основной деятельности - предоставления услуг по проведению геофизических, геохимических, геолого-технологических исследований в скважинах при поисках, разведке и эксплуатации нефтяных и газовых месторождений Обществом в 2021г. была получена выручка 3 639 тыс. руб. (в 2020г. выручка от основной деятельности составила 3 083 029 тыс. руб.).

Себестоимость продаж по основной деятельности в 2021г. составила 2 826 245 тыс. руб. (в 2020г. себестоимость составила 2 405 521 тыс. руб.).

Выручка от основной деятельности

тыс. руб.

Вид деятельности	2021 г.	2020 г.
Геофизические исследования скважин	2 860 639	2 222 480
Геолого-технологические исследования	178 005	512 759
Прострелочно-взрывные работы	329 283	275 943
Прочие услуги ГИС	271 439	71 847
Итого	3 639 366	3 083 029

Себестоимость по видам основной деятельности

тыс. руб.

Вид деятельности	2021 г.	2020 г.
Геофизические исследования скважин	2 589 271	1 622 303
Геолого-технологические исследования	163 476	374 289
Прострелочно-взрывные работы	29 635	204 425
Прочие услуги ГИС	43 863	49 445
Итого	2 826 245	2 405 521

Прочие доходы и расходы

тыс. руб.,
без НДС

	2021 г.		2020 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы от прочей реализации (без НДС)	2 719	-	38 582	(22 671)
Дивиденды	300 000	-	200 000	-
Доходы от реализации имущественных прав (факторинг)	-	-	43 519	(43 519)
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	9 905	(6 840)	23 330	(43 616)
Проценты	5 586	(71)	6 676	-
Штрафы, пени за нарушение условий договора	-	(12 242)	5 387	(81 825)
Начисление резерва по сомнительной задолженности	4 076	(3 047)	4 551	(5 625)
Расходы, связанные с ликвидацией ОС	-	(0)	-	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией ОС (без НДС)	-	(0)	10 781	(5 363)
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду и прочей реализацией	-	-	-	(25 183)
Прочие налоги и сборы	-	(1 348)	-	(2 580)
Расходы прошлых лет, выявленные в текущем периоде	-	(5 932)	18 509	(101 199)
Расходы на мат.помощь сотрудникам	-	(1 287)	-	(2 059)
Факторинг	128 967	(128 967)	-	-
Прочие расходы (доходы)	53 761	(57 338)	18 891	(24 562)
Итого	505 846	213 406	370 226	(358 202)

Данные в таблице указаны развернуто.

В 2020г. Обществом на основании Решения 2/2020 от 20.11.2020г. были получены дивиденды от АО «Поморнефтегазгеофизика» в сумме 200 000тыс. руб. по результату промежуточной отчетности за 9 месяцев 2020г

В 2021г. Обществом на основании Решения 2/2021 от 15.10.2021г. были получены дивиденды от АО «Поморнефтегазгеофизика» в сумме 300 000тыс. руб. по результату промежуточной отчетности за 9 месяцев 2021г.

5.16. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров - владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 Отчета о финансовых результатах) за вычетом дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям. При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, выкупленные (приобретенные) им, вычитались.

тыс. руб.

	2020 г.	2021 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год	287 865	504 158
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций (штук).	1 010	1 010
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	285	499

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

5.17 Раскрытие информации по связанным сторонам

Основные общества

Состав Основных обществ по состоянию на 31.12.2021г, 31.12.2020г. приведен в таблице ниже:

На 31.12.2021г.

№ п/п	Наименование, Ф.И.О, Основного общества	Место нахождения	Основание	Дата вступления основания	Доля участия в уставном капитале	Доля принадлежащих им обыкновенных акций, %
1	2	3	4	5	6	7

1	АО «ЗСК «Тюменьпромгео физика»	628681, РФ, Ханты- Мансийский АО- Югра, г. Мегион, ул. Южная, 9	Собственник более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества	24.09.2002	99,90%	99,90%
2	Общество с ограниченной ответственностью «Технологическая компания Шлюмберже»	625048, РФ, г. Тюмень, ул. 50 лет Октября, 14	Собственник менее чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества	30.10.2015	0,10%	0,10%

На 31.12.2019г. состав Основных обществ был аналогичен.

Дочерние общества

Состав дочерних обществ по состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. приведен в пункте 1.7.

Объем сделок за 2021г, 2020г. между Обществом и связанными сторонами составил:

(тыс. руб.), без НДС

№ п/п	Наименование связанной стороны	Вид операций	Объем совершенн ых операций в 2021г.	Остаток на 31.12.2021г.		Объем совершенны х операций в 2020г.	Остаток на 31.12.2020г.	
				Дт	Кт		Дт	Кт
Расчеты с поставщиками и подрядчиками								
1	АО "ЗСК "Тюменьпромгеоф изика"	Аренда имущества	3 093		8 260	8 415		6 202
2	АО «Поморнефтегазге офизика»	ОС	10 612		-			-
3	ООО "СК "ПетроАльянс"	Услуги ведения бухгалтерс кого учета	-		-	-		-
4	ООО "Технологическая Компания Шлюмберже"	Услуги управления , поставка ТМЦ	112 753		31 815	120 921		25 251
5	АО "ТОЭЗПП"	Аренда имущества, услуги по ремонту оборудован ия, НИОКР, поставка ТМЦ, ОС	24 803		11 448	54 576		19 302
6	Компания "Шлюмберже Лоджелко Инк"	Услуги ГИС, аренда имущества	1 563 338		453 844	967 402		299 734
7	ЗАО «Ойлфилд Продакшн Сервисис»	Поставка ВМ			-			-
8	ООО «Шлюмберже Восток»	Поставка оборудован ия, материалов	-		-	282		-
9	Шлюмберже технолоджи корпорейшн	Поставка материалов , оказание услуг	53 864		1 422	18 094		793
10	Сервис Техник Шлюмберже	Оказание услуг	224 908		53 050	251 088		
Расчеты с покупателями и заказчиками								
1	АО «Поморнефтегазге офизика»	Реализация прочего имущества	4 845	-	4 845	8 744	24 599	

2	ООО "СК "ПетроАльянс"	Услуги ГИС	780	360		285	-	
3	ООО «Шлюмберже Восток»	Услуги по хранению VM	5 300	4 058		1 890	2700	
4	АО "ТОЭЗГП"	Аренда	69	69		1 767	-	
5	Компания "Шлюмберже Лоджелко Инк"	Услуги ГИС, аренда имущества	40 594	3 639		55 736	9 772	
6	Технологическая компания Шлюмберже	Услуги ГИС, аренда имущества	64					
7	Компания "Шлюмберже Лоджелко Инк." филиал в Республике Казахстан	Услуги ГИС, аренда имущества	12 375	12 375				

Основной управленческий персонал

В 2020г. были произведены начисления генеральному директору Общества Кобыличко Владимиру Валерьевичу в сумме 5 001 тыс. руб. включая НДФЛ (в том числе оклад, районный коэффициент, северная надбавка, премия, расчет при увольнении, выплата по соглашению сторон), были произведены отчисления в фонды в сумме 617 тыс. руб. (в 2019г. были произведены начисления в сумме 3 778 тыс. руб. включая НДФЛ (в том числе оклад, районный коэффициент, северная надбавка, премия), были произведены отчисления в фонды в сумме 751 тыс. руб.), других начислений данному лицу не производилось.

В 2021г. были произведены начисления действующему генеральному директору Общества Быргазову Евгению Михайловичу в сумме 2 513 тыс. руб. включая НДФЛ (в том числе оклад, районный коэффициент, северная надбавка, премия), были произведены отчисления в фонды в сумме 514 тыс. руб., других начислений данному лицу не производилось.

С остальными связанными сторонами в 2021г., 2020 г. операций не осуществлялось.

Резерв по сомнительным долгам по компаниям группы (связанным сторонам) не создается.

Расчеты с компаниями группы (со связанными сторонами) производятся денежными средствами безналичным путем без проведения взаимозачетов.

Списание дебиторской задолженности по связанным сторонам не производилось.

5.18. Информация по бенефициарам

Собственниками АО «ПГО «Тюменьпромгеофизика» являются следующие юридические лица: Акционерное общество «Западно-Сибирская Корпорация «Тюменьпромгеофизика» (99,9%) и ООО «Технологическая компания Шлюмберже» (0,1%).

Конечным корпоративным собственником компании АО «ПГО «Тюменьпромгеофизика» является компания Schlumberger Limited - Schlumberger Limited Johan van Walbeeckplein 11, Curaçao (Йохан ван Вальбекплайн 11, Кюрасао, рег.номер № 1674).

В Приложении 21 Годового отчета Шлюмберже Лимитед по форме 10-K (с.117 Годового отчета за 2021 г.) содержится информация о значительных дочерних компаниях Шлюмберже Лимитед, которая может быть получена на официальном сайте: <http://www.annualreports.com/Company/schlumberger-limited>.

Дополнительная информация может быть получена в разделе «Информация для инвесторов» на официальном сайте компании Шлюмберже: <http://investorcenter.slb.com/phoenix.zhtml?c=97513&p=irol-irhome>, а также на странице NYSE: <https://www.nyse.com/regulation/nyse>.

Акции компании Schlumberger Limited, являющегося конечным корпоративным собственником компании АО «ПГО «Тюменьпромгеофизика», котируются на Нью-Йоркской фондовой бирже (New York Stock Exchange – NYSE).

Согласно подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ и Указания Банка России от 21.03.2019 №5095-У на компанию Schlumberger Limited, как на иностранную организацию, чьи ценные бумаги прошли листинг на иностранной бирже, не распространяются требования о принятии мер по выявлению конечного бенефициара.

5.19. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

5.20. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В связи с развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деятельности участников рынка. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей. Общество рассматривает данную пандемию в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект от которого в настоящий момент невозможно оценить с достаточной степенью уверенности.

К событиям после отчетной даты Общество относит повышение волатильности на финансовых и товарных рынках России, как следствие негативного влияния санкций в финансовом и экономическом секторе страны в целом.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящий момент Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.»

После отчетной даты 31.12.2021г. в хозяйственной деятельности Общества не имели место другие факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

5.21. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

В 2021г., 2020г. и в предыдущие периоды поручительства, обеспечения не выдавались, условные обязательства по данному факту отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2021г. у Общества отсутствуют существенные судебные разбирательства.

Информация о движении оценочных обязательств в 2021г. представлена в таблице:

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	61 987	17 589	(18 599)	-	60 977
в том числе:						
Резерв на оплату отпускных	5701	43 388	(1 168)		-	42 220
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года	5702	18 599	18 757	(18 599)	-	18 757

Ожидаемый срок погашения оценочных обязательств – 2022 год.

5.22. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество намеренно осуществлять свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты непрерывно.

5.23. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Информация для раскрытия по данному вопросу отсутствует.

Руководитель
По доверенности 1666385 от 30.11.2021

А.К.Мулкаманова

Обособленные подразделения

№ п/п	Наименование филиалов, обособленных подразделений, представительства	Местонахождение	Наименование контролирующей налоговой инспекции, дата регистрации
1.	Обособленное подразделение «Радужнинский производственный участок»	628460, РФ, ХМАО-Югра, г. Радужный, Микрорайон № 1, д. 6 кв. 32	МИФНС № 6 по ХМАО-Югре, 26.12.2014
2.	Филиал «Юганская Геофизическая Экспедиция»	628383, ХМАО-Югра, г. Пыть-Ях, Промзона «Южная», 695 км автодороги «Тюмень-Нефтеюганск»	МИФНС № 7 по ХМАО-Югре, 01.03.2011
3.	Филиал «Уренгойпромгеофизика»	629300, ЯНАО, г. Новый Уренгой, Восточная промзона	МИФНС № 2 по ЯНАО, 10.01.2003
4.	Обособленное подразделение «НижневартовскПромгеофизика»	628600, ХМАО, г.Нижневартовск, Кузоваткина ул., д. 17, стр. 4	МИФНС России № 6 по ХМАО-Югре, 28.07.2004
5.	Обособленное подразделение «Стрежевской производственный участок (п.Пионерный)»	636700, Томская область, Каргасокский район, п. Пионерный	МИФНС России №6 по Томской области, 21.02.2006
6.	Обособленное подразделение «Стрежевской производственный участок, г.Стрежевой»	636780, Томская область, г. Стрежевой, Транспортная ул., д. 6	МИФНС России №5 по Томской области, 29.05.2006
7.	Обособленное подразделение «Тюменский участок Центрального отдела АО ПГО «Тюменьпромгеофизика»	625031, г. Тюмень, Дружбы ул., 124	ИФНС России по г. Тюмени № 3, 01.08.2014
8.	Обособленное подразделение Участок департамента по информационным технологиям в г. Новосибирск	630055, г. Новосибирск, п. Каинская заимка, АПК 1	МИФНС России № 15 по г. Новосибирску 18.09.2013
9.	Обособленное подразделение Салымский производственный участок	628327, ХМАО-Югра, Нефтеюганский р-н, п.Салым	МИФНС России № 7 по ХМАО-Югре 06.06.2008
10.	Нефтеюганский участок Геологического отдела ЮГЭ	628305 ХМАО-Югра г. Нефтеюганск, ул.Киевская, д.1	ИФНС России по г. Нефтеюганску, 10.09.2009

Продолжение на следующей странице.

Продолжение Приложение № 1

№ п/п	Наименование филиалов, обособленных подразделений, представительства	Местонахождение	Наименование контролирующей налоговой инспекции, дата регистрации
11.	Обособленное подразделение Уватский производственный участок	626170, Тюменская область, Уватский район, с. Уват, Усть-Тегусское месторождение	МИФНС № 7 по Тюменской области 1.04.2010
12.	Обособленное подразделение Майский производственный участок	636700, Томская область, Каргасокский р-он, Майское месторождение, Куст №4	МИФНС России №6 по Томской области, 25.05.2010
13.	Бахилловская комплексная промысловая партия ГИС	628600, Нижневартовский р-он, Бахилловское месторождение, 15 куст	МИФНС № 6 по ХМАО-Югре 16.05.2012
14.	Верхнечонский производственный участок	666600, Иркутская область, Катангский район, Верхнечонское месторождение	МИФНС № 13 по Иркутской области 20.05.2014
15.	Иркутский ПУ	664047, Россия, город Иркутск, ул. Карла Либкнехта, 121	3818 МИФНС № 13 по Иркутской обл 15.03.2017
16.	Красноярский производственный участок	660055, Россия, г. Красноярск, ул. Сплавучасток № 11, 11	МИФНС № 22 по Красноярскому краю 01.05.2014
17.	Катангская КППИС	РФ, Иркутская область, Катангский район, Северо-Вакунайский лицензионный участок	МИФНС № 13 по Иркутской области 20.05.2014
18.	Ванкорский производственный участок	Красноярский край, Туруханский район, Ванкорское месторождение	2411 МИФНС России № 17 по Красноярскому краю
19.	Уфимский производственный участок	450077, г. Уфа, ул Мустая Карима, д 28А офис SLB	0274 МИФНС № 40 по Республике Башкортостан
20.	Оренбургский производственный участок	461045, Оренбургская обл., г. Бузулук, ул. Юго-Западная, 100	ИФНС 5603 по Оренбургской обл.