

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
АО «Тюменский Опытно-Экспериментальный Завод Геофизического Приборостроения»
ИНН 720207834

Раздел 1. Организация и виды деятельности

1.1. Общие сведения о предприятии.

Полное наименование Общества: Акционерное Общество «Тюменский Опытно-Экспериментальный Завод Геофизического Приборостроения».

Сокращенное наименование Общества: АО «ТОЭЗ ГП» (далее Общество).

ОГРН – 1027200804641

Юридический адрес: 625031, Российская Федерация, г. Тюмень, ул. Дружбы, д.124.

1.2. Исполнительные и контролирующие органы Общества.

В соответствии с уставом Общества **органами управления Общества являются:**

- общее собрание акционеров (высший орган управления Общества);
- Совет директоров;
- генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

На 31 декабря 2022 года генеральным директором Общества является Резникова Юлия Алексеевна, на основании Решения единственного акционера № №1/2021.

На 31 декабря 2022 года в состав Совета директоров входили следующие лица:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного Общества, %	Доля принадлежащих связанной стороне обыкновенных акций акционерного Общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Абдишукиров Бахтияр Абдиманатович	Не указывается	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	28.06.2022	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	28.06.2022		
2	Батыршин Ринат Рамельевич	Не указывается	Лицо является членом совета директоров акционерного Общества	28.06.2022	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	28.06.2022		
3	Паньков Юрий Анатольевич	Не указывается	Лицо является членом совета директоров акционерного Общества	28.06.2022	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	28.06.2022		
4	Резникова Юлия Алексеевна	Не указывается	Лицо является членом совета директоров акционерного Общества	28.06.2022	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	28.06.2022		
5	Теляков Виктор Бахтиярович	Не указывается	Лицо является членом совета директоров акционерного Общества	28.06.2022	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	28.06.2022		

Вознаграждение лицам, состоящим в совете директоров, в отчетном и предыдущих периодах не начислялось и не выплачивалось.

Ревизионная комиссия в составе:

Забавина Марина Васильевна

Зайнуллина Альбина Фаизовна

Вознаграждение лицам, состоящим в составе ревизионной комиссии, в отчетном и предыдущих периодах не начислялось и не выплачивалось.

1.3. Структура уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2022 г.:

По состоянию на отчетную дату уставный капитал общества составлял 8 781 (Восемь тысяч семьсот восемьдесят одна) тыс.руб. и разделен на обыкновенные акции в количестве 8 781 152 штук, номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая, все выпущенные акции оплачены в полном объеме.

АО «Западно-Сибирская Корпорация «Тюменьпромгеофизика»	628681, Российская Федерация, Тюменская область, Ханты- Мансийский автономный округ – Югра, г. Мегион, ул. Южная, 9	Доля в уставном капитале АО «ТОЭЗГП» составляет 100%
--	---	---

1.4. Среднегодовая численность.

Среднегодовая численность работающих на 31.12.2022г. составила 185 человек (по состоянию на 31.12.2021г. - 198 человек).

1.5. Виды деятельности, осуществляемые Обществом.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- производство геофизических приборов и инструментов;
- предоставление услуг по ремонту и техническому обслуживанию приборов и инструментов;
- производство прочих транспортных средств и оборудования;
- проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по разработке, созданию и совершенствованию методики геофизических исследований скважин и технологии обработки полученных результатов, аппаратуры и техники для обеспечения скважинных измерений, выпуск оборудования, аппаратуры и техники для обеспечения скважинных измерений, выпуск оборудования, аппаратуры, запасных частей, приспособлений;
- торговая деятельность, посреднические услуги;
- осуществление внешнеэкономической деятельности, в том числе экспортно-импортных операций, включая предоставление и использование услуг.

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

Общество имеет следующие филиалы:

Поставлено на учет	Наименование	Адрес	ОКПО
29.08.2012	"НОКБ ГП" - Филиал АО "ТОЭЗГП"	Фактический адрес: Новосибирская обл, Новосибирский р-н, Каинская Займка п, АПК№1	14778387

Филиал не является юридическим лицом.

1.7. Сведения о наличии дочерних и зависимых обществ.

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

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.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенность ошибки Общество определяет в размере 5% 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 2022году, изложены ниже.

3.1. Неопределенность оценок

Ниже представлены основные источники неопределенности оценок на отчетную дату:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв предстоящей оплаты отпусков.

3.2. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества, транспортные средства.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Величина существенности затрат при признании самостоятельного инвентарного объекта - При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом.

Самостоятельными инвентарными объектами основных средств также признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Затраты на ремонт объектов основных средств признаются самостоятельным инвентарным объектом при превышении суммы ремонта от первоначальной стоимости самого объекта на 40 %.

Установлено, что расходы на ремонт и техническое обслуживание основных средств периодичностью более 12 месяцев и с долей ремонта в первоначальной стоимости менее 40% признаются в составе затрат в том периоде, в котором они были осуществлены, в полном объеме.

Стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизации, которая определяется линейным способом: исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации (по сроку полезного использования объекта).

Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются путем корректировки балансовой стоимости входящих остатков баланса в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020. Балансовая стоимость объектов основных средств с первоначальной (восстановительной) стоимостью менее 100 000 рублей (включительно), кроме объектов недвижимого имущества, транспортных средств и частей комплекса конструктивно-сочлененных предметов, учитываемых в качестве самостоятельных инвентарных объектов, списывается единовременно на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток). Результаты корректировки амортизации объектов основных средств списываются на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток). Балансовая стоимость основных средств на начало

2022 года определена как первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная ранее, за вычетом накопленной амортизации. Накопленная амортизация определена исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

Ликвидационная стоимость основных средств приравнивается к нулю по причине того, что ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств 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 ЛЕТ	

Переоценка объектов основных средств не производится.

Не начислялась амортизация по:

- земельным участкам;

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

4.1.1 Основные средства, полученные в аренду, не относящиеся к активам в форме прав пользования

Общество выбрало упрощенный вариант перехода на ФСБУ 25/2018 по действующим на 31.12.2021 договорам аренды, путем единовременного признания на указанную дату по каждому договору аренды права пользования активом и обязательства по аренде, с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются.

На дату первоначального применения ФСБУ 25/2018 (01.01.2022): по договорам аренды право пользования активом оценивается по стоимости, равной обязательству по аренде (т.е. сумме приведенной стоимости оставшихся к уплате арендных платежей, дисконтированных по ставке дисконтирования, соответствующей ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях; по договорам лизинга право пользования активом оценивается по справедливой стоимости с отнесением разницы между такой стоимостью и величиной обязательства по аренде на счет нераспределенной прибыли прошлых лет).

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивают указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Учет у арендодателя

По договорам финансовой аренды Общество оценивает инвестицию в аренду в размере ее чистой стоимости, которая определяется путем дисконтирования валовой стоимости.

Проценты, начисляемые по инвестиции в аренду, учитываются по мере их начисления в составе прочих доходов.

Учет у арендатора

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды. Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок по которым не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды.

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, представляющей собой ставку, по которой на дату начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

При оценке права пользования активом первоначальные прямые затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды, не включаются в фактическую стоимость права пользования активом.

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания права пользования активом с бухгалтерского учета.

В бухгалтерском балансе права пользования активом отражаются в составе основных средств в строке 1150.

3.2.1 Вложения во внеоборотные активы

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».

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, затраты на формирование стоимости права пользования активом, чистой стоимости инвестиции в аренду.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно. В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы», «Нематериальные поисковые активы» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

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.

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.

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

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

3.4. Запасы

В соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н, материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения, по фактической себестоимости изготовления силами Общества или по рыночной стоимости при получении МПЗ по договорам дарения и результатам инвентаризации. Оценка МПЗ, принадлежащих организации, но находящихся в пути, производится на основании документов, подтверждающих переход права собственности, с последующим уточнением фактической стоимости.

В соответствии с ФСБУ 5/2019, при отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости в момент списания.

3.5. 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 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.

3.6. Денежные средства

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;
- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражается в отчете о движении денежных средств свернуто в разделе «денежные потоки от текущих операций» по строке «прочие поступления» или «прочие платежи» и рассчитывается по формуле: НДС, полученный от покупателей, минус НДС, перечисленный поставщикам, минус НДС, перечисленный в бюджет (или плюс возмещенный из бюджета) равняется сумме НДС, которая заносится в строку «прочие платежи» или «прочие поступления» в зависимости от знака. В случае существенности полученной суммы её можно выделить отдельной строкой в Отчете о движении денежных средств.

3.7. Доходы

Доходами по основным видам деятельности являются:

- доходы по реализации продукции, полуфабрикатов;
- доходы по реализации работ, услуг;
- доходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским работам;

Доходами по прочим видам деятельности являются доходы:

- от сдачи имущества в аренду;
- по финансовым вложениям.

Выручка от продаж 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 одновременно 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 общепроизводственных расходов производится на счете 25 «Общепроизводственные расходы»;

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

Списание общепроизводственных расходов производится пропорционально стоимости материалов, приходящихся на единицу продукции.

Учет НЗП в течение периода ведется по фактически произведенным затратам.

При калькулировании себестоимости используются следующие понятия:

- ✓ прямые производственные затраты
- ✓ косвенные производственные расходы

Под прямыми производственными расходами понимаются расходы, непосредственно связанные с процессом производства или выполнением конкретного вида работ, оказания услуг. Прямые расходы учитываются на счете 20 «Основное производство»

Под косвенными производственными расходами понимаются расходы по обслуживанию основного производства, которые невозможно непосредственно отнести к тому или иному виду деятельности.

К прямым отнесены следующие виды расходов, участвующие в производстве продукции:

- Заработная плата производственных рабочих
- Материальные расходы
- Амортизация ОС
- прочие, непосредственно связанные с производством.

К косвенным отнесены все иные расходы, которые не включены в состав прямых.

По окончании каждого отчетного периода общехозяйственные расходы и расходы на продажу (коммерческие расходы) списываются без распределения на финансовый результат.

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.

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

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:

$\sum \text{Еж.отч.} = \text{Ботп} * \text{ЗПЛ ср.д.}$, где

$\sum \text{Еж.отч.}$ – 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. - средневзвешенная 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. Средневзвешенный 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, процент начисления устанавливается исходя из среднего процента страховых взносов принятого по компании, пересматривается ежегодно.

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 займодавца 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 полученным займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности периода, к которому они относятся и в котором признаются прочими расходами, за исключением части, подлежащей включению в стоимость инвестиционного актива. Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих активов равномерно, как правило, независимо от условий предоставления займа (кредита).

3.10. Расходы будущих периодов

В соответствии с пунктом 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской 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.

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

(финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2022г. Курсы валют составили на эту дату 70,3375 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2021г. – 74.2926 руб., 31 декабря 2020г. – 73,8757), 75,6553 руб. за 1 евро (31 декабря 2021г. – 84,0695 руб., 31 декабря 2020 г. – 90.6824 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

Информация для раскрытия отсутствует.

3.15. Незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости без учета управленческих расходов. Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на себестоимость продаж отчетного периода.

В соответствии с п. 59 Положения по ведению бухгалтерского учета готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, включающей затраты, связанные с использованием в процессе производства основных средств, сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов и другие затраты на производство продукции без учета управленческих расходов.

3.16. Уставный, резервный и добавочный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Поскольку накопленная величина резервного капитала превысила установленный размер, в отчетном году отчисления в резервный капитал не производились.

Информация по уставному капиталу Общества предоставлена в п. 1.3.

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

Показатель	тыс.руб		
	2022 год	2021 год	2020 год
Уставный капитал	8 781	8 781	8 781
Чистые активы	1 065 382	857 379	885 367
Результат сравнения	+ 1 056 601	+ 848 598	+ 876 587

В текущем отчетном периоде превышение стоимости чистых активов над величиной уставного капитала составляет 1 056 601 тыс.руб.

Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2022 составляет 1 080 000 тыс.руб., на 31.12.2021 года 850 000 тыс.руб. и состоит из дополнительных взносов Учредителя в качестве вклада в добавочный капитал.

3.17. Отложенные налоги

Расчет текущего налога на прибыль определяется балансовым способом. При применении балансового метода временные разницы на отчетную дату выявляются путем сравнения балансовой стоимости каждого актива и обязательства с его налоговой стоимостью.

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

В соответствии с ПБУ18/02 сумма налога на прибыль, определяется исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и отражается в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли (убытка), является условным расходом (условным доходом) по налогу на прибыль.

3.18. Денежные средства

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;
- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражается в отчете о движении денежных средств свернуто в разделе «денежные потоки от текущих операций» по строке «прочие поступления» или

«прочие платежи» и рассчитывается по формуле: НДС, полученный от покупателей, минус НДС, перечисленный поставщикам, минус НДС, перечисленный в бюджет (или плюс возмещенный из бюджета) равняется сумме НДС, которая заносится в строку «прочие платежи» или «прочие поступления» в зависимости от знака. В случае существенности полученной суммы её можно выделить отдельной строкой в Отчете о движении денежных средств.

3.19. Изменения в учетной политике

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: закреплён 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 малозначимых основных средств, установлены случаи, когда 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: закреплён 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: закреплён 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: закреплён порядок исправления первичных учетных документов и регистров бухучета, определен порядок хранения документов и доступ к ним.

Раздел 4. Вступительные и сравнительные данные

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2021 года» бухгалтерского баланса и отчета об изменениях капитала за 2021 год и на 31.12.2021 сформированы с учетом корректировок в связи с применением новых ФСБУ. В частности, в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018:

- произведен пересмотр сроков полезного использования отдельных объектов основных средств;
- произведен пересчет суммы накопленной амортизации за истекший СПИ с учетом ликвидационной стоимости, скорректированного способа амортизации, скорректированного СПИ и срока использования, истекшего до начала применения ФСБУ 6/2020
- скорректирована сумма накопленной амортизации за истекшие периоды
- списана первоначальная стоимость и накопленная амортизация объектов, которые не отвечают условиям признания в качестве объектов ОС с учетом нового стоимостного лимита;
- отражены объекты ППА.

Корректировки показателей 2021 года в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год:

Бухгалтерский баланс:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2021			Причина изменения
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Основные средства	1160	141 187	88 620	229 807	Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018
Отложенные налоговые активы	1180	34 764	12 303	47 067	Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018
ИТОГО по разделу I	1100	184 106	100 923	285 029	Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		x	x	x	x

БАЛАНС	1600	1 023 714	100 923	1 124 637	Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(30 796)	28 955	(1 841)	Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018
ИТОГО по разделу III	1300	828 424	28 955	857 379	Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Отложенные налоговые обязательства	1420	7 669	20 387	28 056	Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018
Прочие обязательства	1450	0	40 275	40 275	ФСБУ 25/2018
ИТОГО по разделу IV	1400	7 669	60 662	68 331	Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018
Кредиторская задолженность	1520	170 060	11 306	181 366	Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		187 621	11 306	198 927	x
ИТОГО по разделу V	1500	x	x	x	x
БАЛАНС	1700	1 023 714	100 923	1 124 637	Переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018

В Отчете об изменениях капитала за 2022 год (раздел 1 «Движение капитала») корректировки за 2021 год, связанные с применением новых ФСБУ, отражены по строкам 3217 «Прочее»:

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
прочее (до корректировки)	3217				0	0
Корректировка	x	x	x	x	28 955	28 955
прочее (после корректировки)	3217				28 955	28 955
Итого Величина капитала на 31 декабря 2021 г. (до корректировки)	3200				(30 796)	828 424
Итого Корректировка	x	x	x	x	28 955	28 955
Итого Величина капитала на 31 декабря 2021 г. (после корректировки)	3200				(1 841)	857 379

Отчет об изменениях капитала за 2022 год (раздел 3 «Чистые активы»):

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2021		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Чистые активы	3 600	828 424	28 955	857 379

В таблице «Наличие и движение основных средств» показатели за 2021 год по строкам 5200 на конец периода приведены до корректировок в связи с применением новых ФСБУ, и не равны показателям за 2022

год по строкам 5200 и 5220 на начало периода, которые приведены с учетом корректировок в связи с применением новых ФСБУ. Корректировки, связанные с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», отражаются в бухгалтерском балансе во входящих остатках баланса. Раскрытие корректировок приведено в пункте 5.2 Пояснений.

Раздел 5. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год

5.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы в 2022, 2021 году у Общества отсутствовали.

5.2. Наличие и движение основных средств

Остаточная балансовая стоимость основных средств, находящихся в собственности Общества, по состоянию на 31.12.2022г. составила 314 328 тыс.руб., в том числе расходы на ремонт производственного корпуса (ул. Дружбы, 124) Лит. А1 (ремонт крыши) в сумме 8 337 тыс.руб. В составе остаточной балансовой стоимости основных средств, также отражена дебиторская задолженность, перечисленная за оборудование поставщикам в размере 11 830 тыс.руб.

Остаточная балансовая стоимость основных средств, находящихся в собственности Общества, по состоянию на 31.12.2021г. составила 178 226 тыс.руб., в том числе расходы на ремонт производственного корпуса (ул. Дружбы, 124) Лит. А1 (ремонт крыши) в сумме 9 925 тыс.руб. В составе остаточной балансовой стоимости основных средств, также отражена дебиторская задолженность, перечисленная за оборудование поставщикам в размере 35 880 тыс.руб.

Остаточная балансовая стоимость основных средств, находящихся в собственности Общества, по состоянию на 31.12.2020г. составила 182 605 тыс.руб., в том числе расходы на ремонт производственного корпуса (ул. Дружбы, 124) Лит. А1 (ремонт крыши) в сумме 11 513 тыс.руб.

Большую часть стоимости составляют машины и оборудование, здания и сооружения. Подробная информация о наличии и движении основных средств представлена в таблице ниже.

Наличие и движение основных средств
Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	реклассификация	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Выбыло объектов			Переход на ФСБУ 6/ФСБУ 25		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г	264 993	(113 030)	137 526	-	(35 652)	29 426	(41 693)	-	-	366 867	(125 297)
	5210	за 2021 г	347 903	(179 121)	6 562	-	(124 210)	37 562	(25 353)	34 738	53 882	264 993	(113 030)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022 г	139 609	(85 784)	130 996	-	(34 321)	28 094	(19 308)	-	-	236 284	(76 998)
	5211	за 2021 г	251 256	(140 059)	3 051	-	(110 336)	30 912	(14 985)	(4 362)	38 348	139 609	(85 784)
Офисное оборудование	5202	за 2022 г	16 706	(7 972)	1 011	-	(771)	771	(3 305)	-	-	16 946	(10 506)
	5212	за 2021 г	22 288	(16 640)	2 556	-	(368)	321	(3 429)	(7 770)	11 776	16 706	(7 972)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022 г	5 092	(1 736)	2 430	-	-	-	(1 055)	-	-	7 522	(2 791)
	5213	за 2021 г	16 985	(6 819)	793	-	(7 975)	3 450	(1 898)	(4 711)	3 531	5 092	(1 736)
Сооружения	5204	за 2022 г	30 047	(6 347)	-	-	-	-	(2 985)	-	-	30 047	(9 332)
	5214	за 2021 г	30 309	(3 561)	-	-	(262)	201	(2 987)	-	-	30 047	(6 347)
Транспортные средства	5205	за 2022 г	7 864	(5 403)	2 770	-	(561)	561	(1 502)	-	-	10 073	(6 344)
	5215	за 2021 г	12 970	(7 170)	163	-	(5 269)	2 678	(1 422)	-	511	7 864	(5 403)
Здания	5206	за 2022 г	11 176	(4 839)	-	-	-	-	(346)	-	-	11 176	(5 185)
	5216	за 2021 г	11 176	(4 215)	-	-	-	-	(340)	-	(284)	11 176	(4 839)
Другие виды основных средств	5207	за 2022 г	2 919	(949)	318	-	-	-	(297)	-	-	3 237	(1 246)
	5217	за 2021 г	2 919	(657)	-	-	-	-	(292)	-	-	2 919	(949)
ППА	5208	за 2022 г	51 581	-	-	-	-	-	(12 895)	-	-	51 581	(12 895)
	5218	за 2021 г	-	-	-	-	-	-	-	51 581	-	51 581	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Ремонт крыши производственного корпуса (ул. Дружбы, 124) Лиг. А1 отражен в учете в составе расходов будущих периодов, для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности реклассифицирован как объект основных средств.

Незавершенные капитальные вложения представлены в таблице ниже
Тыс. руб.
2022 год

Наименование показателя	На 31.12.2021	Изменения за период		На 31.12.2022
		затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Машины и оборудование (кроме офисного)	32 005	306 092	(295 649)	42 448
Офисное оборудование	34	994	(986)	42
Сооружения	0	48 790	0	48 790
Итого	32 039	355 875	(296 637)	91 277

Незавершенные капитальные вложения представлены в таблице ниже
Тыс. руб.
2021 год

Наименование показателя	На 31.12.2020	Изменения за период		На 31.12.2021
		затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 310	72 287	(42 558)	32 039
Итого	2 310	72 287	(42 558)	32 039

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации в 2022,2021, 2020г. не произошло.

В стоимости основных средств в бухгалтерской (финансовой) отчетности учтены расходы на ремонт крыши производственного корпуса.

Признаки обесценения основных средств и капитальных вложений отсутствуют.

Основные средства и незавершенные капитальные вложения в залоге отсутствуют.

Общество имеет арендованные земельные участки и недвижимое имущество:

- аренда земельного участка по договору №23-10/1346 от 06.10.2014г.(срок действия договора – по 02.07.2024г.);

- аренда земельного участка и недвижимого имущества по договору №01-13 от 01.01.2013г. (срок действия договора – автоматическая пролонгация).

Общество предоставляет в аренду часть офисных площадей (кабинеты) на территории базы, расположенной по адресу: 625031, Российская Федерация,г.Тюмень, ул.Дружбы,д.124.

Договоры на аренду офисных площадей (кабинетов):

- Т0ЕZGP-М-003-15 от 15.01.2016 с АО «Тюменьпромгеофизика» - балансовая стоимость переданных в аренду площадей 54 тыс.руб.

Информация о правах пользования активами

Контрагент	№ и дата договора	Объект аренды	Величина ППА на 31.12.2021	Величина ППА на 31.12.2022	% начисленные за 2022
ООО «ТКШ»	№186 от 01.04.2019	Нежилые помещения по адресу г. Новосибирск, Зеленая горка 1/10	51 581	38 686	3 951
Итого:			51 581	38 686	3 951

Все арендованные объекты используются в основной производственной деятельности.

Общество является Арендодателем по договорам аренды основных средств, по которым объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды, так как экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет Арендодатель.

У Общества имеются полученные в аренду объекты основных средств, которые не классифицированы как объекты учета аренды в соответствии с п. 5 ФСБУ 25/2018.

5.3. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2022г. на балансе Общества числились прочие внеоборотные активы в сумме 5 379тыс. руб. (на 31.12.2021 - 8 154 тыс.руб, на 31.12.2020 - 3 957 тыс. руб.) в состав прочих внеоборотных активов включены расходы будущих периодов со сроком списания свыше одного года на дату формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Долгосрочные активы к продаже отсутствуют.

5.4. Наличие и движение запасов

Подробная информация о наличии и движении запасов в 2022 г. относительно 2021 г. представлена в таблице ниже.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв в под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	376 537	(6 391)	370 146	1 305 123	(1 081 928)		(940)	X	599 732	(7 331)	592 401
	5420	за 2021 г.	431 599	(5 092)	426 507	1 209 865	(1 265 125)	-	(1 299)	X	376 537	(6 391)	370 146
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	210 003	(6 391)	203 612	318 197	(297 511)		(940)	670 626	230 689	(7 331)	223 358
	5421	за 2021 г.	299 378	(5 092)	294 286	327 551	(416 926)	-	(1 299)	752 249	210 003	(6 391)	203 612
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	3 731	-	3 731	67 894	(68 474)	-	-	69 729	3 151	-	3 151
	5422	за 2021 г.	6 852	-	6 852	92 447	(95 568)	-	-	24 820	3 731	-	3 731
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	5	-	5	-	(5)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021 г.	6	-	6	2 316	(2 316)	-	-	6	5	-	5
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	162 798	-	162 798	919 032	(715 938)	-	-	-	365 892	-	365 892
	5425	за 2021 г.	125 363	-	125 363	787 029	(749 594)	-	-	-	162 798	-	162 798
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Имущество и запасы Общества не находятся в залоге.

Информация о предварительной оплате, уплаченной Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов представлена в таблице ниже.

	31 декабря		
	2022 г.	2021 г.	2020 г.
Аванс, связи с приобретением материалов	3 378	4 071	1 193

5.5. Финансовые вложения

В 2022 году Общество не осуществляло финансовых вложений.

5.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

тыс. руб.

	31 декабря		
	2022 г.	2021 г.	2020 г.
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	68 047	83 194	-
Средства на валютных счетах	-	-	-
Средства на специальных счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства	-	-	-
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до трех месяцев)	-	-	-
Итого денежные эквиваленты	68 047	83 194	-

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 31.12.2022г.	4500	68 047		68 047
На 31.12.2021г.	4500	83 194	1250	83 194

За 2022 год сумма НДС отражена свернуто в строке 4129 «Прочие платежи» в сумме (11 498) тыс.руб., в том числе - входящий НДС от поставщиков в сумме (112 228) тыс. руб., исходящий НДС при реализации товаров, работ, услуг в сумме 106 792 тыс. руб., уплата НДС – (6 062) тыс.руб.

За 2021 год сумма НДС отражена свернуто в строке 4129 «Прочие платежи» в сумме (2 626) тыс.руб., в том числе - входящий НДС от поставщиков в сумме (90 506) тыс. руб., исходящий НДС при реализации товаров, работ, услуг в сумме 152 784 тыс. руб., уплата НДС – (59 652) тыс.руб.

Поступления от основного общества отражены в ОДДС в строке 4312 «Денежные вклады собственников (участников), других поступлений от основного общества не было.

Общество может получить на условиях овердрафта денежные средства в банке АО КБ «СИТИБАНК», по состоянию на 31.12.2022 г. (лимит условиями договора не установлен).

Неполученные Обществом займы (кредиты) по состоянию на 31.12.2022г., 31.12.2021г. отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2022г., 31.12.2021г. и 31.12.2020г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2022г., 31.12.2021г. и 31.12.2020г. 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 2022г. Обществом от основного общества (АО ЗСК «Тюменьпромгеофизика») были получены денежные средства в сумме 230 000тыс. рублей в качестве вклада в добавочный капитал, другие денежные потоки между Обществом и основным обществом в данном периоде отсутствовали.

В 2021г. денежные средства в качестве вклада в добавочный капитал Общество не получало.

5.7. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2022г. у Общества в результате пользования овердрафтом сформировалась краткосрочная задолженность банку АО КБ «СИТИБАНК» в сумме 59 тыс. руб, (на 31.12.2021г. - 66 тыс. руб; на 31.12.2020г. –74 489 тыс. руб).

В 2022г. за пользование овердрафтом Обществу были начислены проценты в сумме 2 424 тыс. руб. (за 2021 год 135 тыс.руб, за 2020г. – 2 671 тыс. руб.).

Все кредиты и займы в 2021г. и 2022г. Обществом были получены в рублях.

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

Движение кредиторской задолженности по кредитам и займам
тыс. руб

Кредиты и займы по видам	Остаток на начало года	Получено (начислено)	Погашено (уплачено)	Перенос из краткосрочной задолженности в долгосрочную (из долгосрочной в краткосрочную)	Остаток на конец периода
Долгосрочные кредиты и займы					
2022	-	-	-	-	-
2021	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты и займы					
2022	66	275 373	275 366	-	59
2021	107	74 817	394	-	66
Проценты, начисленные по договорам кредитов и займов, учтенные в прочих расходах					
2022	-	2 424	(2 424)		-
2021	-	135	(135)	-	-

5.8. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности представлена в таблице:

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:				
2022	385 469	(84)	265 198	(40 798)
2021	498 915	(996)	385 469	(84)
Расчеты с покупателями и заказчиками				
2022	362 372	-	231 443	(40 798)
2021	491 477	-	362 372	-
Авансы выданные				
2022	18 177	(84)	17 549	-
2021	4 280	(996)	18 177	(84)
Расчеты с учредителями				
2022	-	-	-	-
2021	-	-	-	-
Расчеты по налогам и внебюджетными фондами				
2022	1 296	-	9 664	-
2021	-	-	1 296	-
Прочая, в т.ч.				
2022	3 624	-	6 542	-
2021	3 158	-	3 624	-
Прочие обязательства 1450 всего, в том числе:				
2022	40 275	-	27 970	-
2021	-	-	40 275	-
Долгосрочные арендные обязательства				
2022	40 275	-	27 970	-
2021	-	-	40 275	-

Кредиторская задолженность строка 1520 всего, в том числе:				
2022	181 366	-	157 008	-
2021	155 618	-	181 366	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками				
2022	149 096	-	104 621	-
2021	115 271	-	149 096	-
Авансы полученные				
2022	3 678	-	21 998	-
2021	7 660	-	3 678	-
НДС к оплате в бюджет				
2022	-	-	-	-
2021	-	-	-	-
Задолженность по платежам в бюджет и внебюджетные фонды				
2022	10 368	-	8 920	-
2021	24 169	-	10 368	-
Расчеты с персоналом по оплате труда				
2022	6 149	-	9 050	-
2021	6 939	-	6 149	-
Арендные обязательства				
2022	11 306	-	12 305	-
2021	-	-	11 306	-
Прочая				
2022	769		114	-
2021	1579	-	769	-

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 г. составляла 40 798 тыс.руб., на 31.12.2021г. – 84 тыс.руб.

В связи с имеющейся просроченной дебиторской задолженностью, связанной с внесением предоплат по договорам поставки товаров (работ, услуг) и несвоевременным выполнением поставщиками своих обязательств, произведено начисление резерва по сомнительным долгам.

Из суммы дебиторской и кредиторской задолженности исключена сумма НДС по авансам и предоплатам на 31.12.2022г. – 5 506 тыс.руб., на 31.12.2021г. – 1 685 тыс.руб., на 31.12.2020г. – 2 142 тыс.руб.

5.9. Государственная помощь

В 2021,2022 г. Общество бюджетных субсидий не получало.

5.10. Товарообменные (бартерные) операции

В 2021г., 2022 г. у Общества отсутствовали товарообменные (бартерные) операции.

5.11. Налог на прибыль

Применяемая ставка налога на прибыль 20%

Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2022 год	2021 год
		(15 620)	(61 866)
Налог на прибыль	2410	(8 194)	4 924
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	(1 266)	-
отложенный налог на прибыль	2412	(6 928)	4 924

По результату 2022 г. Обществом по данным бухгалтерского учета была получен убыток до налогообложения в сумме (15 620) тыс. руб. Сумма условного расхода по налогу на прибыль за отчетный год составила (3 124) тыс. руб.

По результату 2021 г. Обществом по данным бухгалтерского учета была получен убыток до налогообложения в сумме (61 866) тыс. руб. Сумма условного расхода по налогу на прибыль за отчетный год составила (12 373) тыс. руб.

В отчетном году сумма постоянных разниц (постоянный налоговый доход и расход, повлиявшие на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 11 318 тыс. руб. (в 2021 г. – 7 449 тыс. руб.). Указанные постоянные разницы сформировались за счет превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, а также непризнание для целей налогообложения отдельных расходов, в частности в соответствии со статьей 270 НК РФ.

тыс.руб.

Вид дохода/расхода	2022г.		2021г.	
	Постоянная разница	ПНР	Постоянная разница	ПНР
ПНР/ПНД	(56 590)	(11 318)	(37 245)	(7 449)
Итого	(56 590)	(11 318)	(37 245)	(7 449)

Информация по отложенным налоговым активам

тыс. руб.

Вид ОНА	Сальдо на 31.12.2022г.	Сальдо на 31.12.2021 г.		
		Сумма до корректировки	Корректировка (ФСБУ 6, ФСБУ 25)	Сумма после корректировки
Готовая продукция	11	12		12
Издержки обращения	2	2		2
Материалы	23	23		23
Незавершенное производство	4 341	3 525		3 525
Основные средства	177	288	98	386
Оценочные обязательства и резервы	5 068	4 777		4 777
Полуфабрикаты	771	200		200
Расходы будущих периодов	25 872	20 364		20 364
Резервы сомнительных долгов	469	17		17
Убыток текущего периода	-	5 557		5 557
Арендные обязательства	9 154	0	12 205	12 205
ИТОГО	45 889	34 765	12 303	47 067

Информация по отложенным налоговым обязательствам

тыс. руб.

Вид ОНО	Сальдо на 31.12.2022г.	Сальдо на 31.12.2021 г.		
		Сумма до корректировки	Корректировка (ФСБУ 6, ФСБУ 25)	Сумма после корректировки
Готовая продукция	709	727		727
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	5 179	-		-
Материалы	421	515		515
Незавершенное производство	2 753	1 884		1 884
Основные средства	17 721	483	18 497	18 980
Полуфабрикаты	6 330	4 372		4 372
Расходы будущих периодов	(952)	(317)		(317)
Внеоборотные активы	-	5		5
Проценты по обязательствам	1 099	0	1 889	1 889
ИТОГО	33 260	7 669	20 386	28 056

Информация за 2022г., 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
Готовая продукция	10	10	2	2	3 340	3 425	668	685
Издержки обращения, косвенные производственные расходы	0	0	0	0	10	10	2	2
Материалы	0	0	0	0	135	605	27	121
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	0	0	0	0	129 205	103 310	25 841	20 662

Незавершенное производство	5 260	1 175	1 052	235	5235	890	1 047	178
Основные средства	500	1 545	100	309	14 370	20 670	2 874	4 134
Оценочные обязательства и резервы	15 200	13 750	3 040	2 750	0	0		
Полуфабрикаты	3 055	195	611	39	78 760	68 970	15 752	13 794
Расходы будущих периодов	1 345	6 330	269	1 266	0	1 585	0	317
Резервы по сомнит.долгам	2 555	295	511	59	0	0	0	0
Убыток текущего периода	106 270	106 275	21 254	21 255	0	0	0	0
Арендные обязательства	0	15 255	0	3 051	0	0	0	0
Проценты по обязательствам	0	0	0	0	0	3 950	0	790
Итого:	134 205	138 510	26 841	27 702	231 050	203 440	46 210	40 688

По данным налогового учета в 2022 году Обществом была получена прибыль 12 661 тыс. руб. Обществом был использован ранее накопленный убыток прошлых лет в сумме 6 330 тыс.руб., налогооблагаемая база составила 6 330тыс.руб.

Информация за 2021 год, тыс.руб

Наименование актива или обязательства	Вычитаемые временные разницы		Отложенные налоговые активы		Налогооблагаемые временные разницы		Отложенные налоговые обязательства	
	Возникло	Подлежит погашению	Подлежит признанию	Подлежит погашению	Возникло	Подлежит погашению	Подлежит признанию	Подлежит погашению
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Готовая продукция	-	-	-	-	875	1 385	175	277
Издержки обращения, косвенные производственные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы					925	185	75	15
Незавершенное производство	5 630	1 126	825	165	30	6	1 905	381
Основные средства	695	139	50	10	1 905	381	540	108
Оценочные обязательства и резервы	12 835	2 567	13 590	2 718	-	-	-	-
Полуфабрикаты	315	63	455	91	27 720	5 544	36 985	7 397
Расходы будущих периодов	2 170	434	2 170	434	-	-	-	-
Резервы по сомнит.долгам	28 425	5 685	28 535	5 707	-	-	-	-
Убыток текущего периода	87 955	17 591	60 165	12 033	-	-	-	-

По данным налогового учета в 2021г. Обществом был получен убыток в сумме – 27 789 тыс. руб.

Строка 2412 Отчета о финансовых результатах, тыс. руб.

Вид актива	За 2022 год		2021 год	
	Начислено	Погашено	Начислено	Погашено
Отложенные налоговые активы	26 841	(27 702)	27 607	(21 160)
Отложенные налоговые обязательства	46 210	(40 688)	6 610	(8 134)
Итого	6 383		4 924	

5.12. Расходы на производство по элементам затрат.

тыс. руб.			
Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	(66 166)	(75 815)
Расходы на оплату труда	5620	(138 501)	(215 363)
Отчисления на социальные нужды	5630	(40 712)	(64 821)
Амортизация	5640	(21 100)	(44 065)
Полуфабрикаты	5650	-	(7 653)
Расходы на услуги подрядных организаций, автотранспортные услуги, услуги охраны	5660	(4 504)	(30 978)
Коммунальные расходы	5670	(10 767)	(10 059)
Лицензии, сертификации, расходы по управлению, консультационные услуги	5680	(1 188)	(4 379)
Услуги аренды	5690	(329)	(16 053)
Прочие затраты		(13 787)	(7 070)
Итого по элементам		(297 054)	(476 256)
Изменение остатков (прирост [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.			
Изменение остатков (уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	(297 054)	(476 256)

Расходы по элементам затрат, коммерческие

тыс.руб.			
Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Доставка груза		-	
Прочие расходы		-	(284)
Расходы на тару и упаковку		-	(301)
Итого коммерческих затрат	2210	-	(584)

Расходы по элементам затрат, управленческие затраты

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Аренда производственного назначения		(15 257)	(15 257)
Амортизация		(5 737)	(5 725)
Амортизация спецодежды		(752)	(541)
Материальные расходы		(4 594)	(5 338)
Охрана		(168)	(1 824)
Услуги по предоставлению персонала		(1 425)	(10 155)
Коммунальные расходы		-	(1 802)
Услуги по текущему ремонту		(4 452)	-
Аренда земли		(936)	(805)
Командировочные расходы		(541)	(514)
Оплата труда		(37 173)	(32 025)
Налоги с ФОТ		(10 774)	(9 556)
Добровольное медицинское страхование		(1 471)	(2 145)
Транспортные расходы		(3 038)	(4 031)
Прочие расходы		(29 334)	(17 323)
Итого:		(115 652)	(107 041)

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

Выручка от основной деятельности

тыс. руб.		
Вид деятельности	2022 г.	2021 г.
Производство продукции	309 998	455 036
НИОКР	63 977	62 446
Иные	67 132	28 073

Итого	441 107	545 555
--------------	---------	---------

Себестоимость по видам основной деятельности

Вид деятельности	тыс. руб.	
	2022 г.	2021 г.
Производство продукции	(289 547)	(408 532)
НИОКР	(1 556)	(46 673)
Иные	(5 951)	(21 050)
Итого	(297 054)	(476 255)

Прочие доходы и расходы

	2022 г.		2021 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы от прочей реализации (без НДС)	91 017	-	165 951	-
НДС восстановленный	-	(7 124)	-	(6 744)
Излишки (недостачи), выявленные в результате инвентаризации	2 818	-	10 498	-
Продажа иностранной валюты	80 815	(79 514)	83 300	(83 300)
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	63 238	(22 433)	4 906	(4 729)
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	30 980	(63 693)	18 572	(17 354)
Налог на имущество	-	-	-	(636)
Проценты	339	(2 424)	105	(135)
Резерв по сомнительным долгам	-	(39 678)	-	(3 716)
Реализация основных средств, без НДС	-	-	66 201	(59 204)
Штрафы, пени	-	(9)	184	(215)
Резерв под обесценение ТМЦ	-	(940)	-	(1 299)
Расходы прошлых лет, выявленные в текущем отчетном году	-	(19 866)	-	-
Себестоимость прочих услуг (аренда)	-	(3 951)	-	-
Себестоимость прочих товаров	-	(31 983)	-	(133 804)
Списание дебиторской задолженности	-	-	-	(9 931)
Расходы от списания неликвидов в результате проведенной инвентаризации, списание брака по результатам испытаний	-	(30 087)	-	(23 713)
Раходы по оплате труда	-	-	-	(872)
Прочие доходы (расходы)	4 406	(13 818)	-	(27 605)
Итого	273 613	(321 298)	349 717	(373 257)

Данные в Отчете о финансовых результатах указаны развернуто.

5.14. 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).

Наименование показателя	Тыс. руб.,	
	2022 г.	2021 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год	(26 933)	(56 942)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. штук акций	8 781	8 781
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс.руб.	(3)	(6,4)

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким

образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

5.15. Связанные стороны

5.15.1 Основное общество

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество стороны (лица)	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается основным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих связанному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	АО «Западно-Сибирская Корпорация «Тюменьпромгеофизика»	628681, Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Мегион, ул. Южная, 9	Собственник преобладающего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества	27.02.1998 г.	100%	100%

5.15.2 Зависимые общества

Зависимые общества по состоянию на 31.12.2022. и 31.12.2021г. у Общества отсутствуют.

5.15.3 Другие связанные стороны

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного Общества, %	Доля принадлежащих связанной стороне обыкновенных акций акционерного Общества, %
1	2	3	4	6	7
1	Резникова Юлия Алексеевна	Не указывается	Физическое лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО «ТОЭЗГП»	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
2	АО Производственное Геофизическое Объединение «Тюменьпромгеофизика»	628681, Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Мегион, ул. Южная, 9	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
3	Общество с ограниченной ответственностью «Сервисная Компания ПетроАльянс»	443086, г. Самара, ул. Складенко, дом 26	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
4	Шломберже Лоджелко Инк.	628600, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Нижневартовск г, кузоваткина, дом № 15	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
5	Поморнефтегазгеофизика АО	166700, Архангельская обл, НАО, поселок Искателей, Губкина, дом № 3-б, корпус 2	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
6	ООО «Шломберже - Восток»	693007, г. Южно-Сахалинск, ул. Дзержинского, д.36	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
7	ШЛОМБЕРЖЕ Технолог. Компания ООО	625000, РФ, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. 50 лет Октября, д. 14	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества

8	Шлюмберже Технолоджи Корпорейшн	300 Schlumberger Dr., Sugar Land, State of Texas	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
9	Petroleum Eguipment and Supplies FZE	PO BOX 262644 , Jebel Ali Free zone Area, Jebel Ali, Dubai - UAE	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
10	ООО "Сервис центр ЭПУ"	628305, Российская Федерация, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, г. Нефтеюганск, Промышленная зона Пионерная, проезд 5-П, строение 3/1	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
11	АО «Казпромгеофизика»	030004, Республика Казахстан, Актюбинская область, г.Актюбе, село Каргалинское, Дальний переулок, дом 5	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
12	Schlumberger Middle East S.A. Saudi Arabia		Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
13	Schlumberger Overseas S.A		Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
14	Шлюмберже Сервисес Украина ООО		Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
15	ООО «Радиус-Сервис»		Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
16	Филиал корпорации "Шлюмберже Лоджелко Инк." филиал в Республике Туркменистан		Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
17	Компания "Шлюмберже Лоджелко Инк." филиал в Республике Казахстан		Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
18	Schlumberger Reservoir Products FZE		Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества

Объем сделок за 2022, 2021 год между Обществом и другими связанными сторонами составил:

тыс. руб., безНДС

	Наименование связанной стороны	Виды операций	Объем сделок 2021г.	Остаток на конец 2021г. по Дт	Объем сделок 2022г.	Остаток на конец 2022г. по Дт
1	АО Производственное Геофизическое Объединение «Тюменьпромгеофизика»	поставка продукции, ТМЦ, услуг	19 641	7 348	49 049	29 640
		НИОКР	4 780	4 780		
2	Поморнефтегазгеофизика АО	Поставка продукции	324	157	298	85
3	Шлюмберже Лоджелко, Инк	Поставка продукции	253 642	84 829	185 592	27 063
4	Шлюмберже Восток ООО	Поставка продукции	199	165	9 210	9 410
5	ШЛЮМБЕРЖЕ Технолог.Компания ООО	Поставка продукции, услуги	298 466	54 209	158 291	66 343
		Приобретение продукции	28 788	18 593	36 216	7 986
6	Шлюмберже Технолоджи Корпорейшн	Поставка продукции	-	57 234	-	-
7	ООО "Сервис центр ЭПУ"	Поставка продукции	327	109	1 917	395

8	АО «Казпромгеофизика»	Поставка продукции	2 395	182	23 977	16 338
9	Schlumberger Middle East S.A. Saudi Arabia	Поставка продукции	15 494	15 081	3 447	4 360
10	Schlumberger Overseas S.A	Поставка продукции	15 494	15 081	3 613	4 856
11	Schlumberger Reservoir Products FZE	Поставка продукции	8 021	19 422	1 171	11 543
12	Компания "Шлюмберже Лоджелко Инк." филиал в Республике Казахстан	Поставка продукции	1 737	2 414	1 755	1 280
13	ПетроАльянс Сервисная компания	Поставка продукции			1 088	568
14	Филиал корпорации "Шлюмберже Лоджелко Инк." филиал в Республике Туркменистан	Поставка продукции	202		208	198
15	Радиус-Сервис ООО	Поставка продукции	57	57	507	
16	Шлюмберже Лоджелко Инк (Филиал г. Усинск)	Агентский договор	398	306	389	38
17	Шлюмберже Сервисес Украина ООО	Поставка продукции	813	371	167	352
18	Petroleum Equipment and Supplies FZE	Поставка продукции	5 367	19 958	9 037	14 464
		Приобретение продукции	15 262	10 735	36 361	24 117

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

Списание дебиторской задолженности по связанным сторонам не производилось.
На 31.12.2022 г. резерв по сомнительным долгам создан в сумме 37 189 тыс.руб..

5.15.4 Основной управленческий персонал

В 2022г. были произведены начисления основному управленческому персоналу в сумме 3 693 тыс.руб. (в том числе оклад, районный коэффициент и НДФЛ), других начислений указанному персоналу не производилось, были произведены отчисления в фонды в сумме 766 тыс. руб.

В 2021г. были произведены начисления основному управленческому персоналу в сумме 1 805 тыс. руб. (в том числе оклад, районный коэффициент и НДФЛ), других начислений указанному персоналу не производилось, были произведены отчисления в фонды в сумме 486 тыс. руб.

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не осуществлялись.

Выплаты дивидендов в 2022г., 2021г. не производилось.

Иных операций со связанными сторонами не было.

5.16. Информация по бенефициарам

В соответствии с пунктом 1 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» Обществом принимались доступные меры для установления информации о своих бенефициарных владельцах, в том числе, была запрошена выписка из реестра акционеров единственного держателя акций Общества АО ЗСК «Тюменьпромгеофизика», собственником которой является ООО «Технологическая компания Шлюмберже», принадлежащая компании Schlumberger B.V., в соответствии с информацией, предоставленной компанией Schlumberger B.V., единственным акционером указанной компании является Schlumberger N.V. - листинговая компания.

№ п/п	Наименование юридического лица (ИНН и вид деятельности)	Информация о цепочке собственников юридического лица, включая бенефициаров (в том числе конечных) (ФИО, паспортные данные, ИНН)	Подтверждающие документы (наименование, реквизиты)
1	2	4	5

<p>Конечный бенефициар (корпоративный)</p> <p>Schlumberger Limited (Шлюмберже Лимитед), Johan van Walbeechplein 11, Curacao (Йохан ван Вальбекплийн 11 Кюрасао), Reg.№ 1674</p>	<p>Компания с ограниченной ответственностью, акции которой котируются на Нью-Йоркской фондовой бирже (New York Stock Exchange – NYSE)</p>	<p>Дополнительная информация может быть получена в разделе "Информация для инвесторов" на официальном сайте Шлюмберже: http://investorcenter.slb.com/phoenix.zhtml?c=97513&p=irol-secintermediate</p>
--	---	--

Конечным корпоративным собственником АО "ЗСК "Тюменьпромгеофизика", является компания Schlumberger Limited.

Schlumberger Limited Johan van Walbeechplein 11, Curacao (Йохан ван Вальбекплийн 11 Кюрасао, Reg.№ 1674) является Компанией с ограниченной ответственностью, акции которой котируются на Нью-Йоркской фондовой бирже (New York Stock Exchange – NYSE).

В Приложении 21 Годового отчета Шлюмберже Лимитед по форме 10-K (с. 113 Годового отчета за 2021г.) 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-secintermediate>, а также на странице NYSE в интернете: <https://www.nyse.com/regulation/nyse>.

5.17. Информация по сегментам

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

5.18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В 2021г., 2022г. и в предыдущие периоды поручительства, обеспечения не выдавались, имущество в залог не передавалось, в связи с чем условные обязательства отсутствуют.

В отчетном периоде Общество участвовало в судебных разбирательствах. Незаконченные судебные разбирательства на 31.12.2022г. отсутствуют.

Оценочные обязательства

В соответствии с учетной политикой Общества на 2020, 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.

Оценочные обязательства Общества в связи с предстоящей оплатой отпусков признаются в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству на отчетную дату (на основе информации о средненежном заработке, количестве дней неиспользованного отпуска, ставки страховых взносов во внебюджетные фонды по каждому работнику).

Оценочные обязательства Общества на выплату вознаграждения по итогам работы за год признаются равномерно ежемесячно, исходя из условий Положения по оплате труда и Положения о премировании работников.

2022г., тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано (восстановлено) как избыточная сумма (излишне списанная сумма)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17 495	11 286	(10 771)		18 010
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	9 326	-	(1 145)		8 182
Резерв премии по итогам года	5702	8 169	11 286	(9 626)		9 829

Погашение обязательств планируется в течение 2023г.

2021г., тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано (восстановлено) как избыточная сумма (излишне списанная сумма)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	19 549	9 048	(6 984)		17 495
в том числе:						

Резерв отпусков	5701	11 390	-	2 064		9 326
Резерв премии по итогам года	5702	8 159	9 048	(9 038)		8 169

5.19. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

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

Обществом в 2022г. и 2021г. произведены экономически обоснованные затраты, обусловленные необходимостью производства объема продукции, предназначенного для исполнения своих обязательств по заключенным Обществом договорам и сделкам. Обществом предпринимаются все действия для извлечения прибыли из своей деятельности, с этой целью заключаются новые контракты с Заказчиками.

5.20. События после отчетной даты

Распределение дивидендов по итогам 2022г. в бухгалтерском учете не планируется.

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 31.12.2022г. 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. Совместная деятельность

Информация для раскрытия по данному вопросу отсутствует.

Руководитель

Наумова Ирина Сергеевна
по доверенности № 2020965 от
13.12.2022г.

ДАТА 15.06.2023г.