

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

Чипинский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	-	32 067	-	(32 067)	-
	5250	за 2022 г.	-	24 277	-	(24 277)	-
в том числе:							
Станция геолого-технологического контроля и оптимизации бурения "СТЕРХ"	5241	за 2023 г.	-	22 839	-	(22 839)	-
	5251	за 2022 г.	-	13 801	-	(13 801)	-
Комплекс датчиков СТЕРХ 1Ex mb IIA T6 Gb (ДП-СТ)	5242	за 2023 г.	-	2 658	-	(2 658)	-
	5252	за 2022 г.	-	1 595	-	(1 595)	-
Система сбора данных ССД-СТ 16к во взрывозащищенной оболочке Exd	5243	за 2023 г.	-	3 500	-	(3 500)	-
	5253	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Газоанализатор хроматографический СТЕРХ	5244	за 2023 г.	-	861	-	(861)	-
	5254	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект резервного электроснабжения 8кВТ	5245	за 2023 г.	-	213	-	(213)	-
	5255	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Предзаказ Bambu Lab x1 Carbon Bombo (с хабом AMC)	5246	за 2023 г.	-	150	-	(150)	-
	5256	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Монитор бурильщика СТЕРХ (МБ-СТ) 1ExmbIIBT2GbX	5247	за 2023 г.	-	429	-	(429)	-
	5257	за 2022 г.	-	1 074	-	(1 074)	-
Суммарный газоанализатор СГА-СТ (стоечное исп. Вкл. БПГ)	5248	за 2023 г.	-	450	-	(450)	-
	5258	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Хроматограф	5249	за 2023 г.	-	967	-	(967)	-
	5259	за 2022 г.	-	196	-	(196)	-
Комплект оборудования для геолого-технологических исследований		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	5 985	-	(5 985)	-
Ноутбук MSI Creator		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	335	-	(335)	-
Газоанализатор хроматографический Стерх		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	1 291	-	(1 291)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	11 050	11 050	11 050
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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

Чипинский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

Чипинский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

4.1. Наличие и движение запасов

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 под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	4 106	-	4 106	845 411	(843 291)	-	-	X		6 226	-	6 226
	5420	за 2022 г.	4 693	-	4 693	741 215	(741 802)	-	-	X		4 106	-	4 106
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	4 106	-	4 106	38 475	(36 355)	-	-	4 819		6 226	-	6 226
	5421	за 2022 г.	4 693	-	4 693	28 479	(29 066)	-	-	3 606		4 106	-	4 106
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	9 990	(9 990)	-	-	-		-	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5507	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5527	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

Чипинский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	192 930	-	66 934	205	(87 466)	-	-	-	-	3	165 769	-	-
	5530	за 2022 г.	139 638	-	73 119	698	(20 525)	-	-	-	-	-	192 930	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	157 912	-	57 269	-	(87 170)	-	-	-	-	-	128 011	-	-
	5531	за 2022 г.	133 552	-	44 722	-	(20 362)	-	-	-	-	-	157 912	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023 г.	26 026	-	9 666	205	(296)	-	-	-	-	3	35 604	-	-
	5533	за 2022 г.	8 173	-	8 876	-	(163)	-	-	-	-	-	25 151	-	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	192 930	-	66 934	205	(87 466)	-	-	X	-	3	165 769	-	-
	5520	за 2022 г.	139 638	-	73 119	698	(20 525)	-	-	X	-	-	192 930	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	168 401	201 466	3 333	(165 217)	-	-	-	3	195 416
	5580	за 2022 г.	123 186	189 829	1 944	(162 087)	-	-	-	-	168 401
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	112 690	71 640	-	(59 354)	-	-	-	-	124 976
	5581	за 2022 г.	83 441	52 195	-	(22 985)	-	-	-	-	112 652
авансы полученные	5562	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	38 780	8 331	-	(2 367)	-	-	-	3	44 747
	5583	за 2022 г.	31 060	8 269	-	(8 815)	-	-	-	-	38 780
кредиты	5564	за 2023 г.	-	117 776	3 332	(103 464)	-	-	-	-	17 645
	5584	за 2022 г.	3 911	124 385	1 944	(130 203)	-	-	-	-	38
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	14 078	3 718	-	(32)	-	-	-	-	17 764
	5586	за 2022 г.	9 183	4 980	-	(85)	-	-	-	-	13 978
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	168 401	201 466	3 333	(165 217)	-	X	-	3	195 416
	5570	за 2022 г.	123 186	189 829	1 944	(162 087)	-	X	-	-	168 401

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

Чипинский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	36 355	29 065
Расходы на оплату труда	5620	279 460	187 561
Отчисления на социальные нужды	5630	33 893	22 429
Амортизация	5640	10 289	8 891
Прочие затраты	5650	459 709	471 287
Итого по элементам	5660	819 706	719 233
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	819 706	719 233

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

Чипинский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 903	4 506	(3 686)	-	4 723
в том числе:						
Резервы	5701	3 903	4 506	(3 686)	-	4 723

Руководитель _____

(подпись)

Чипинский Андрей
Сергеевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

Чипинский Андрей
Сергеевич

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900				
в том числе:						
на текущие расходы		5901				
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023 г.	5910	-	-	-	-
	за 2022 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2023 г.	5911	-	-	-	-
	за 2022 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

Чипинский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

10. ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ГЕОСЕРВИС»
(текстовая часть)
за 2023 год.

10.1. Общая информация.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ГЕОСЕРВИС» (далее по тексту Организация).

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

ООО «ГЕОСЕРВИС» зарегистрировано 10 октября 2014 в МИ ФНС № 6313, ИНН6372011910, ОГРН 1076372000341.

Юридический адрес Организации: 443112, Российская Федерация, Самарская область, город Самара, пос. Управленческий, ул. Сергея Лазо, д. 13, офис 10.

Фактический адрес (обособленное подразделение): 446394, Российская Федерация, Самарская область, Красноярский район, пгт. Волжский, ул. Жилгородок, д. 29А, корпус 6.

По состоянию на 31.12.23г. единственным участником Организации является ООО «НПФ СТЕРХ» (100% УК).

Уставный капитал Организации на основании Решения единственного участника Общества ООО «НПФ «СТЕРХ» от 21.04.2017 № 8 составляет по состоянию на 31.12.2023г. 110 тыс. рублей.

Дочерних и зависимых обществ Организация не имеет.

В период с 01.01.2023г. по 31.12.2023г. Генеральным директором управляющей организации являлся Чипинский А.С., главным бухгалтером Тарасова М.Н.

Основным видом деятельности ООО «ГЕОСЕРВИС» является предоставление услуг по геологоразведочным, геофизическим и геохимическим исследованиям в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы.

В течении года ООО «ГЕОСЕРВИС» выполняло услуги без приостановки деятельности, что позволило сохранить количество рабочих мест. Об этом свидетельствует численность работающих по состоянию на конец года 309 человека.

Для увеличения объёма оказанных услуг собственными рабочими мощностями было закуплено новое оборудование.

ООО «ГЕОСЕРВИС» имеет современную структуру организации управления, располагает высокопрофессиональным персоналом и высокопроизводительным технологическим оборудованием.

В будущем ООО «ГЕОСЕРВИС» планирует дальнейшее расширение путём заключения договоров с новыми заказчиками.

10.2. Система бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет автоматизирован, используется лицензионная бухгалтерская программа 1С Предприятие 8.3, организован защищенный доступ.

Используются типовые и утвержденные самостоятельно разработанные учетные бухгалтерские и налоговые регистры, используются рекомендованные Минфином РФ формы бухгалтерской отчетности.

Структура бухгалтерии:

– главный бухгалтер

Особенностей законодательства в сфере бухгалтерского учета нет.

10.3. Формирование отчетности.

Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «ГЕОСЕРВИС» составлена в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» № 402 -ФЗ от 06.12.2011 г., Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43н и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н со всеми принятыми изменениями по состоянию на 31.12.2023 года. Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

10.4. Существенные аспекты учетной политики и представление информации в бухгалтерской отчетности.

В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и нормами Налогового Кодекса РФ в целях формирования полной и достоверной информации о деятельности организации, ее имущественном положении, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчетности, для контроля за соблюдением законодательства РФ при осуществлении организацией хозяйственных операций, контроля за порядком учета для целей налогообложения хозяйственных операций установлен порядок ведения бухгалтерского и налогового учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой общества.

Учетная политика Организации разработана на основе ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организации в РФ, и утверждена приказом Общества.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными ПБУ 1/2008:

- допущения имущественной обособленности,
- допущения непрерывности деятельности предприятия;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Изменений учетной политики, связанных с существенными изменениями условий хозяйствования и разработкой Организацией новых способов ведения учета в течение отчетного года не было.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. за № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом

Министерства Финансов РФ от 26.07.2019г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ. Бухгалтерский учет в Организации осуществляется бухгалтерской службой Организации, возглавляемой главным бухгалтером.

Имущество, обязательства и иные факты хозяйственной деятельности в целях бухгалтерского учета оцениваются в денежном выражении в валюте Российской Федерации в суммах без округления до целых рублей.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в сроки, устанавливаемые приказом руководителя общества согласно положения учетной политики Организации «Проведение инвентаризации».

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости с включением сумм фактических затрат общества на их приобретение, сооружение и изготовление, по доставке и приведению объектов основных средств в рабочее состояние, в том числе государственная пошлина, уплачиваемая в связи с приобретением объекта основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания в составе основных средств (в том числе спецоснастка), и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Для целей налогообложения амортизируемым имуществом признаются объекты основных средств со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей. Стоимость амортизируемого имущества учитывается для целей исчисления налога на прибыль посредством начисления налоговой амортизации. Начисление амортизации основных средств производится линейным способом, исходя из срока полезного использования объектов.

Переоценка основных средств в Организации не производится.

Бухгалтерский учет затрат на производство ведется с подразделением затрат на прямые и косвенные (собираемые по дебету 20 «Основное производство»), а так же к косвенным расходам относятся затраты общехозяйственного и коммерческого назначения, которые отражаются по дебету счета 26 «общехозяйственные расходы» и 44 «коммерческие расходы». В конце отчетного периода косвенные расходы учтенные на счете 26 и 44 списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи». Общехозяйственные затраты на производство распределяются пропорционально выручке от реализации продукции (работ, услуг и т.д.).

Общество в 2023г., создало резерв на оплату отпусков.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2023 год соблюден принцип сопоставимости данных. Данные бухгалтерского баланса на начало 2023 года сопоставимы с данными бухгалтерского баланса на конец 2022 года.

Оценка материально-производственных запасов при списании в производство, реализации на сторону и прочем выбытии производится по средней себестоимости. При этом средняя себестоимость определяется в рамках МПЗ по каждой номенклатуре и по каждому месту хранения.

Прибыль от продаж продукции, товаров, работ и услуг признается в Организации по методу начисления.

Расходы на оплату труда признаются в качестве расхода ежемесячно.

Организация не имеет недвижимое имущество на 31 декабря текущего налогового периода в качестве объектов основных средств, в связи с этим не подлежит обложению налогом на имущество.

Организация определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки товара.

Организация для расчета налоговой базы по налогу на прибыль определяет доходы и расходы по методу начисления, учитывает расходы и доходы, относящиеся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, равномерно.

В бухгалтерской отчетности Организации данные отчета о движении денежных средств раскрыты без НДС.

10.5. Основные финансовые показатели деятельности

ООО «ГЕОСЕРВИС» предоставляет услуги по бурению, связанному с добычей нефти, газа и газового конденсата (геолого-технологический контроль и геолого-геохимические исследования параметров бурения скважин). Предоставление этих услуг является основным видом деятельности - его доля в выручке фирмы составила 100%.

Структура и динамика доходов ООО «ГЕОСЕРВИС» представлена в таблице:

Выручка от реализации работ, услуг	2023 год	2022 год
Услуги ГТИ и ГГИ при бурении скважин, связанным с добычей нефти, газа и газового конденсата (тыс. руб.)	852 785	805 300
%	100	100
прочие услуги, реализация покупных товаров	-	-
%	-	-

В пассиве баланса наибольший прирост наблюдается по строке нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 42 831 тыс. руб.

10.6. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для выполнения работ, оказании услуг или управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

К основным средствам отнесены оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника и т.д. При определении состава и группировки основных средств, применяется общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Постановлением Государственного Комитета РФ по стандартизации, методологии и сертификации от 26.12.1994 года № 359.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату покупки. Амортизация начисляется в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета начисляется линейным способом: исходя из срока полезного использования, в соответствии с Классификатором основных средств, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

В течение отчетного периода приобретены основные средства на общую сумму 32 067 тыс. руб., в т.ч.: Станции геолого-технологических исследований «Стерх» (7 шт), стоимостью 3 263 тыс., газоанализаторы хроматографические СТЕРХ (4шт.) стоимостью 215 тыс. рублей каждый, мониторы бурильщика СТЕРХ (5 шт.) стоимостью 215 тыс. рублей, комплекс датчиков СТЕРХ (12 шт) стоимостью 106 тыс. рублей каждый, Хроматограф стоимостью 967 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2023 стоимость основных средств составила 92 874 тыс. руб., амортизация – 37 708 тыс. рублей.
Остаточная стоимость – 55 167 тыс.руб.

10.7. Запасы

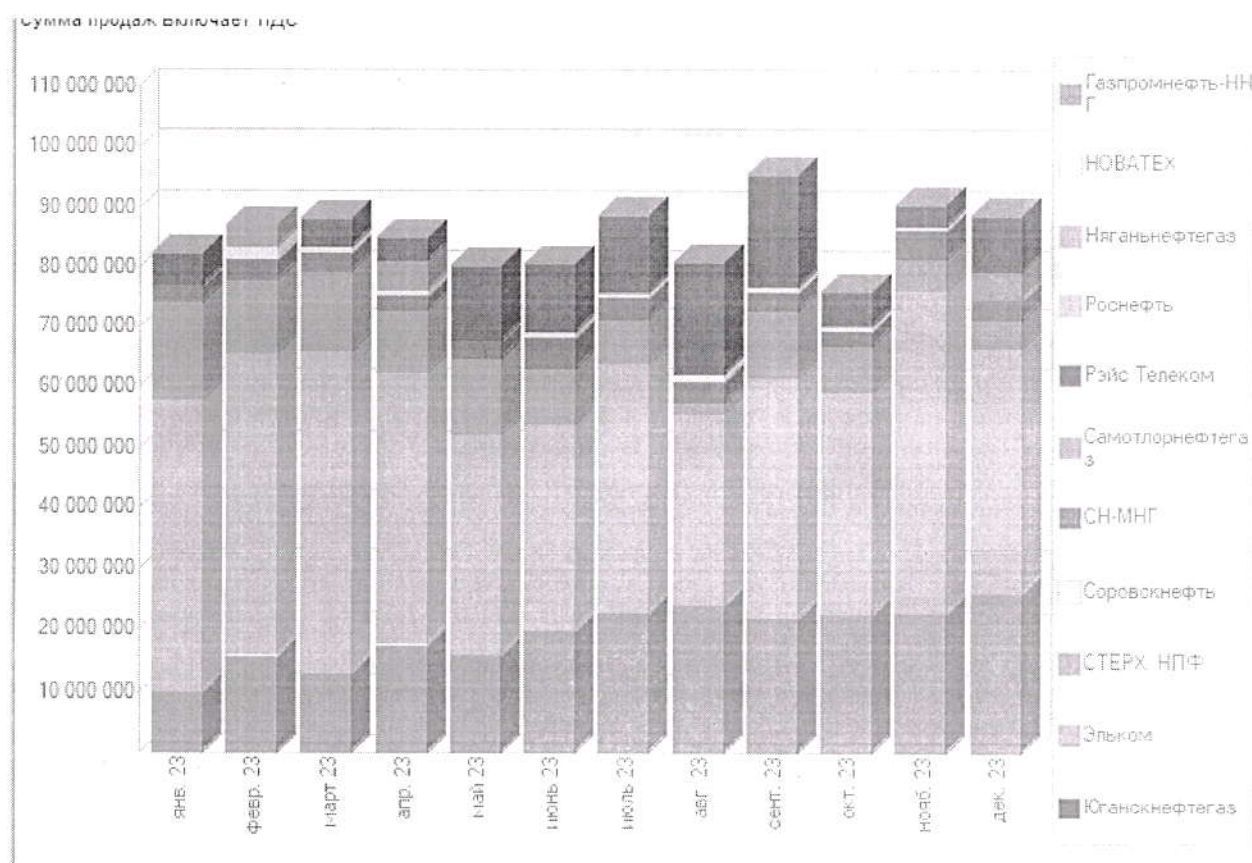
Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

По состоянию на 31.12.2023 материально-производственные запасы, переданные в залог, отсутствуют.

10.8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность, отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Просроченной кредиторской и дебиторской задолженности в течении отчетного года не было.

Информация о продажах контрагентам за отчетный год приведена в диаграмме и таблице ниже:



10.9. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие обязательства, обеспечения выданные

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В бухучете расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), и дополнительные расходы по займам (п. 3 ПБУ 15/2008, утв. приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н (далее — ПБУ 15/2008)).

Расходы признают в том отчетном периоде, к которому они относятся, их отражают обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (пп. 4, 6 ПБУ 15/2008).

Кредитные ресурсы в 2023 году привлекались в виде финансирования факторингового обслуживания от ООО «Сбербанк Факторинг», просроченной или неоплаченной в срок задолженности по данным краткосрочным кредитам не было.

10.10. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Компании отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

10.11. Капитал

Уставный капитал ООО «ГЕОСЕРВИС» по состоянию на 31 декабря 2023 года составил 110 000 рублей.

Резервный капитал не формируется.

10.12. Чистые активы

Чистые активы ООО «ГЕОСЕРВИС» по состоянию на 31 декабря 2022 года составили – 83 939 тыс. рублей, на 31 декабря 2023 года – 42 941 тыс. рублей.

Тенденция к способности в будущем вывести чистые активы Организации на более высокий уровень сохраняется.

10.13. Доходы и расходы

Структура выручки за отчетный период:

В отчетном периоде Компанией была получена выручка от реализации услуг по основному виду деятельности.

Состав основных расходов:

- Материальные расходы
- Расходы на оплату труда
- Амортизация ОС
- Прочие расходы, связанные с арендой оборудования и транспорта.

Состав прочих доходов:

- Оказание услуг
- Сдача в аренду имущества
- Перепродажа оборудования
- Проценты за размещение краткосрочных депозитов
- Прочие

Состав прочих расходов:

- Проценты по займу
- Расходы на услуги банков

Общехозяйственные (управленческие) расходы учитывались в качестве условно-постоянных, и относились по итогам отчетного периода на реализованные товары (работы, услуги).

По итогам хозяйственной деятельности за 2023 год ООО «ГЕОСЕРВИС» получена прибыль в размере 19 679 тыс. рублей.

Результаты предпринимательской деятельности Организации за отчетный период единственным участником охарактеризованы как удовлетворительные.

Общество планирует осуществлять деятельность на территориях за пределами Ханты-Мансийского округа, то есть предоставлять геолого-геофизические услуги на других территориях РФ.

10. 14. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами являются:

Фамилия, имя, отчество / наименование	Основание аффилированности
ООО «НПФ СТЕРХ» (100% УК)	1. Единственный участник 100% УК 2. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества

В 2023 году были заключены и исполнены со связанной стороной следующие сделки:

ООО «НПФ СТЕРХ» (кредитор):

Дог.аренды имущества № 01-18-09/НПФ от 01.01.2018 г. – 23 450 тыс.руб.

Договор поставки № 01-19-01/НПФ от 01.01.2019 г. – 36 098 тыс.руб.

Договор управления № 2/2021 от 01.07.2021 г. – 7 200 тыс.руб.

Договор на выполнение комплекса услуг по обработке, интерпретации и оперативному контролю качества данных ГТИ № 01-21-12/НПФ от 01.04.2021 г. – 37 149 тыс.руб.

Договор на оказание услуг по непрерывному текущему, профилактическому ремонту и техническому обслуживанию оборудования для производства ГТИ на объектах Заказчика № 01-21-15/НПФ от 01.11.2021г. – 19 200 тыс.руб.

10.15. Информация по сегментам

Основным видом деятельности Общества являются геолого-геофизические услуги, которые составляют почти 100 % от общей выручки. Общество осуществляет другие виды

деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных сегментов. Поэтому информация по сегментам не раскрывается.

10.16. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не выявлено.

10.17. Условные факты хозяйственной деятельности

В отчетном периоде Общество не выдавало никаких поручительств в пользу третьих лиц. В связи с указанными обстоятельствами исполнительные органы Общества не ожидают возникновения каких-либо обязательств, связанных с поручительством.

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

В 2023 году отсутствовали операции по учету активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

10.19. Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Отсутствуют операции по учету расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

10.20. Учет затрат на освоение природных ресурсов.

Отсутствует деятельность по освоению природных ресурсов.

10.21. Учет договоров строительного подряда.

За 2023 год предприятие не заключало договоров строительного подряда.

10.22. Учет информации по прекращаемой деятельности.

Информация по прекращаемой деятельности не раскрывается, так как основные виды хозяйственной деятельности Предприятия не претерпели существенных изменений.

10.23. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Существенных ошибок предшествующих периодов не выявлено.

Руководитель

(подпись)

Чипинский А.С.
(расшифровка подписи)

28.03.2024г.