

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
за 2023 год
АО «ЗСК «Тюменьпромгеофизика»
ИНН 8620010035**

Раздел 1. Организация и виды деятельности

1.1. Общие сведения о предприятии.

Полное наименование Общества: Акционерное Общество «Западно-Сибирская Корпорация «Тюменьпромгеофизика».

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

ОГРН – 1028601866700

Юридический адрес: 628681, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Мегион, ул. Южная, дом 9.

1.2. Исполнительные и контрольные органы Общества.

В соответствии с уставом Общества органами управления Общества являются:

совет директоров Общества в составе:

- Паньков Юрий Анатольевич
- Абдишукиров Бахтияр Абдиманнатович
- Кишауов Абилкасым Калиевич
- Жандин Александр Олегович
- Теляков Виктор Бахтиярович

С 31 июля 2018 года по 17 декабря 2019 года генеральным директором Общества являлся Богданов Илья Александрович, на основании Решения единственного акционера компании «Шлюмберже Б.В.» № 2/2018 от 30.07.2018 года.

С 17 декабря 2019 года по 23 мая 2021 года генеральным директором Общества являлся Полухин Владимир Сергеевич, на основании Решения единственного акционера компании ООО «Технологическая Компания Шлюмберже» № 2/2019 от 18.12.2019 года.

С 21 июня 2021 года по настоящее время генеральным директором Общества является Загуменнова Юлия Алексеевна на основании Решения Совета директоров № 1/2021.

1.3. Структура уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2023 г.:

По состоянию на отчетную дату единственным акционером Общества являлись:

п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал
1	Общество с ограниченной ответственностью «Технологическая Компания Шлюмберже»	100 %

Уставный капитал составляет 346 тыс. рублей (346 089 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб.).

1.4. Среднегодовая численность.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 0 человек (по состоянию на 31.12.2023г. - 0 человек).

1.5. Виды деятельности, осуществляемые Обществом.

В соответствии с Уставом основным видом деятельности Общества является 71.12.3 «Геолого-разведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы». В том числе Уставом предусмотрены дополнительные виды деятельности.

В 2023 году по ОКВЭД 71.12.3 деятельность не осуществлялась.

В 2023 году основным видом деятельности Общества были услуги по сдаче имущества в аренду.

1.6. Сведения о наличии филиалов и представительств, обособленных подразделений.
Общество не имеет обособленных подразделений и филиалов.

1.7. Сведения о наличии дочерних и зависимых обществ.

	Дочерняя компания	Доля в уставном капитале
1	АО «ТОЭЗГП» (ОГРН – 1027200804641, юридический адрес: 625031, Российская Федерация, г.Тюмень, ул.Дружбы, д.124)	100 %
2	АО «ПГО «Тюменьпромгеофизика» (ОГРН – 102860135455, юридический адрес: 628681, РФ, Ханты-Мансийский АО-Югра, г. Мегион, ул. Южная, 9)	99,90%

Раздел 2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская 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.

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 2023 году, изложены ниже.

3.1. Неопределенность оценок

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

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

3.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.

К основным средствам и доходным вложениям в материальные ценности 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 за единицу.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств и доходных вложений в материальные ценности 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.

Стоимость основных средств и доходных вложений в материальные ценности погашается посредством начисления амортизации, которая определяется линейным способом по всем группам основных средств: исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации (по сроку полезного использования объекта).

Начисление амортизации объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности 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.

Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы исходя из ожидаемого срока использования в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации.

Начисление амортизации объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности производится линейным способом по всем группам основных средств.

Амортизация не начисляется по земельным участкам.

Переоценка основных средств и доходных вложений в материальные ценности не производится.

Активы (за исключением земельных участков, зданий, сооружений и транспортных средств) в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ФСБУ 6/2020, но стоимостью ниже 100 000 руб. за единицу, не признаются объектами основных средств. Затраты на приобретение и создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности и контроля над движением таких объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организуется их количественный учет на счете 10.21 до выбытия их из эксплуатации.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств и доходных вложений в материальные ценности приведены ниже.

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

В качестве доходных вложений в материальные ценности учитываются объекты основных средств, которые используются для предоставления во временное пользование другим организациям.

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 неспособен приносить экономические выгоды в будущем, подлежит списанию в состав прочих расходов.

Нематериальные активы с полной погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	8	8	8

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, в учетной политике на 2024 год закреплены положения, определяющие порядок учета нематериальных активов.

3.3. Материально-производственные запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 (двенадцать) месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена при отсутствии отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке, установленном для отражения процентов по кредитам и займам.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится ежегодно по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

3.4. Дебиторская задолженность (задолженность покупателей и заказчиков)

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

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

3.5. Доходы

Доходами по основной деятельности являются доходы:

- от сдачи имущества в аренду;

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

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

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

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

3.6. Расходы

Формирование себестоимости продукции:

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

- учет общехозяйственных расходов производится на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

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

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

3.7. Резервы

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

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

На сумму ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков начисляются суммы страховых взносов по ПФ, ФСС, ФФОМС, ТФОМС и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний начислены в размере 20,4%. (исходя из среднего процента страховых взносов принятого по компании).

Резерв на выплату вознаграждений по итогам работы за год не формируется.

3.8. 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.

3.9. 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.

3.10. Учет активов и обязательств

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

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

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на банковских счетах, денежные и платежные документы, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2023г.

В 2023, 2022 году у Общества отсутствовали обязательства в валюте.

3.12. Материальные и нематериальные поисковые активы

Информация для раскрытия отсутствует.

3.13. Финансовые вложения

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

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

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

К финансовым вложениям относить:

- государственные и муниципальные ценные бумаги;
- ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);

- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ);
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования;
- вклады организации - товарища по договору простого товарищества и пр.
- вклад в имущество дочерней организации признать финансовым вложением при соблюдении условия о том, что чистые активы дочерней организации положительные и превышают уставный капитал.

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

- 58-1 «Паи и акции»;
- 58-2 «Векселя»;
- 58-4 «Вклады по договору простого товарищества»;
- другие.

Финансовые вложения принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

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

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

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

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

Доходы по финансовым вложениям признавать прочими доходами.

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

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

Финансовые вложения подлежат проверке на обесценение.

Рыночную стоимость по финансовым вложениям Общества определить не представляется возможным, поэтому в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02 и Учетной политикой на 2023 год комиссией была проведена проверка наличия условий устойчивого снижения их стоимости.

Для анализа был выбран следующий метод определения расчетной стоимости:

- рассчитывается стоимость чистых активов организаций, в уставные капиталы которых осуществлены вклады, по данным промежуточной отчетности на 30 сентября отчетного года;
- устанавливается доля организации в процентах в уставном капитале другой организации;
- находится величина стоимости доли организации в чистых активах другой организации, в уставный капитал которой осуществлены вклады.

По результатам проверки на обесценение составляется Отчет о проверке на обесценение финансовых вложений Общества по состоянию на отчетную дату с подписями уполномоченных лиц.

Сумма резерва для начисления определяется как разница между чистыми активами организаций и суммой вклада, отраженной на счете 58 «Финансовые вложения» Общества.

3.14. Незавершенное производство и готовая продукция

Информация для раскрытия отсутствует.

3.15. Уставный капитал

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

3.16. Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерских регистрах на основе данных бухгалтерского учета.

При составлении отчетности Общество не сворачивает отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов.

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.

3.17. Денежные средства

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения до 3-х месяцев и банковские векселя со сроком погашения три месяца с даты приобретения или менее.

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.

Раздел 4. Изменения в учетной политике

Изменения в учетной политике на 2023 год отсутствуют.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, в учетной политике на 2024 год закреплены положения, определяющие порядок учета нематериальных активов.

Раздел 5. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2023 год

5.1. Наличие и движение основных средств и доходных вложений в материальные ценности

Остаточная балансовая стоимость основных средств, находящихся в собственности Общества и используемых для осуществления деятельности, направленной на получение прибыли по состоянию на 31.12.2023г. составила 0 тыс.руб. (на 31.12.2022г. составила 0 тыс.руб., на 31.12.2021г. составила 0 тыс.руб.). Все основные средства переданы в аренду и переведены в состав доходных вложений в материальные ценности.

Остаточная балансовая стоимость доходных вложений в материальные ценности, переданных в аренду по состоянию на 31.12.2023г. составила 7 283 тыс. руб.(на 31.12.2022г. составляла 7 520 тыс. руб., на 31.12.2021г. составляла 8 024 тыс. руб.), большую часть стоимости составляют здания и сооружения. Подробная информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности представлена в таблице ниже.

В 2024 году Общество имеет планы по продаже основных средств в АО «ПГО «Тюменьпромгеофизика». В настоящий момент Общество находится в процессе получения разрешения от правительственной комиссии на сделку по купле-продаже.

«Доходные вложения в материальные ценности»
тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5200	за 2023 г.	15 467	(7 948)	-	237	(237)	(237)	15 703	(8 419)
	5210	за 2022 г.	19 485	(11 461)	-	(4 017)	4 017	(504)	15 467	(7 948)
в том числе: Здания	5201	за 2023 г.	9 754	(3 416)	-			(95)	9 754	(3 510)
	5211	за 2022 г.	11 525	(4 990)	-	(1 770)	1 770	(195)	9 754	(3 416)
Сооружения	5202	за 2023 г.	4 896	(3 761)	-	266	-266	(126)	5 161	(4 152)
	5212	за 2022 г.	7 103	(5 706)	-	(2 207)	2 207	(261)	4 896	(3 761)
Другие виды активов	5204	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5205	за 2023 г.	30	(29)	-	(29)	29	(1)	-	-
	5215	за 2022 г.	70	(68)	-	(40)	40	(2)	30	(29)
Офисное оборудование	5206	за 2023 г.	787	(742)	-	-	-	(15)	787	(757)
	5216	за 2022 г.	787	(697)	-	-	-	(45)	787	(742)

Имущество, в отношении которого имеются ограничения имущественных прав Общества, в том числе основные средства, находящиеся в залоге, на отчетную дату, отсутствуют.

Пригодные для использования, но не используемые объекты основных средств отсутствуют.

Не амортизируемые основные средства отсутствуют.

Изменение элементов амортизации в течение 2023 года не проводилось, в связи с отсутствием новой информации, срок полезного использования объектов основных средств по состоянию на 31.12.2023 года не изменялся по причине отсутствия необходимости пересмотра.

Общество провело тестирование на обесценение и не выявило признаки обесценения по состоянию на 31.12.2023 г.

В результате выбытия основных средств за отчетный период получена прибыль в сумме 129 тыс.руб.

Информация по полученному и переданному в аренду имуществу за 2022-2023гг. представлена в таблице ниже.

Имущество, полученное в аренду	Договор	Арендодатель
Аренда земли, г. Мегион	250 от 20.11.09г.	Департамент муниципальной собственности администрации г.Мегиона
Аренда земли, Ватинский лицензионный участок, кадастровый номер 86:04:0000 001:3915	3947 от 12.03.2014г.	УФК по ХМАО-Югре (Администрация Нижневартовского района)
Аренда земли, г. Мегион	9 от 15.01.10г.	Департамент муниципальной собственности администрации г.Мегиона
Имущество, переданное в аренду	Договор	Арендатор
Нежилое помещение общей площадью 86,6 по адресу Мегион, Южная 9	23560 от 20.02.2019г.	Компания "Шлюмберже Лоджелко Инк"
Здание, ХМАО, г. Мегион, улица Южная 9	033-60/08 от 01.07.08г.	Акционерное общество "Производственное Геофизическое Объединение "Тюменьпромгеофизика"
Земельный участок, Ватинский лицензионный участок, кадастровый номер 86:04:0000 001:3915	033-34/09 от 01.05.09г.	Акционерное общество "Производственное Геофизическое Объединение "Тюменьпромгеофизика"

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

Обществом произведена оценка договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, действующих на 31.12.2022 и 31.12.2023гг. на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве объекта аренды согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

У Общества имеются полученные в аренду объекты основных средств (земельные участки), которые не классифицированы как объекты учета аренды в соответствии с п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018, так как срок аренды по ним завершится менее чем через 12 месяцев после отчетной даты.

Расходы по арендным платежам за отчетный период составили:

Наименование показателя	тыс.руб.	
	2022 год	2023 год
Арендные платежи по договорам, срок аренды которых не превышает 12 месяцев	3 113	3 323

Будущие арендные платежи составят 3 323 тыс.руб.

5.1.2 Основные средства, переданные в аренду

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.

Общая сумма дохода по операционной аренде составила:

Наименование показателя	тыс.руб.	
	2022 год	2023 год
Общая сумма дохода по операционной аренде	4 211	5 505

5.2 Финансовые вложения

Финансовые вложения Общества осуществлялись в виде приобретения акций и внесение вклада в имущество. По состоянию на 31.12.2023г. и 31.12.2022 г. у Общества имеются следующие финансовые вложения:

Вид финансовых вложений	Вид, категория (тип) ЦБ (вклада)	Номинальная стоимость	Количество ЦБ, шт.	Доля в уставном капитале	Сумма на 31.12.2022, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2023, тыс. руб.
1	2	3	4	5		6
Итого акции/вклад в имущество					1 194 057	1 344 157
ОАО "Тюменский Опытнo-экспериментальный завод геофизического приборостроения"	Обыкновенные акции	1,00р.	8 781 152	100,0000%	8 781	8 781
ОАО "Тюменский Опытнo-экспериментальный завод геофизического приборостроения"	Вклад в имущество в соответствии с Договором вклада.	-	-	100,0000%	1 122 176	1 272 176
АО "ПГО "Тюменьпромгеофизика"	Обыкновенные акции	100,00р.	1009	99,901%	101	101
АО "ПГО "Тюменьпромгеофизика"	Прочее (по договору присоединения от 17.09.2012 ЗАО «НОКБ ГП» к ЗАО «ПГО «Тюменьпромгеофизика»)			99,901%	63 099	63 099

Движение финансовых вложений

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	1 194 157	(93 977)	150 000	-	-	-	(49 618)	1 344 157	(143 595)
	5311	за 2022 г.	964 157	(93 977)	230 000	-	-	-	-	1 194 157	(93 977)
в том числе:											
Вклад в имущество (в т.ч. акции)	5302	за 2022 г.	1 194 157	(93 977)	150 000	-	-	-	(49 618)	1 344 157	(143 595)
	5312	за 2022 г.	964 157	(93 977)	230 000	-	-	-	-	1 194 157	(93 977)
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений итога	5300	за 2022 г.	1 194 157	(93 977)	150 000	-	-	-	(49 618)	1 344 157	(143 595)
	5310	за 2022 г.	964 157	(93 977)	230 000	-	-	-	-	1 194 157	(93 977)

На 31.12.2022г. в ходе анализа данных за три года установлена тенденция улучшения финансовых показателей АО «ТОЭЗГП». Вместе с тем, у Общества не было уверенности в стабильной тенденции к улучшению. В связи с этим было принято решение резерв, созданный ранее в 2022 году, не изменять.

На 31.12.2023 года резерв под обесценение финансовых вложений создан в сумме 143 595 тыс.руб. по АО «ТОЭЗГП». За 2023 год отчисления в резерв составили 49 618 тыс.руб.

Сумма резерва была рассчитана по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности на 30.09.2023г. АО «ТОЭЗГП», как разница между чистыми активами АО «ТОЭЗГП» и суммой вклада, отраженной на счет 58 «Финансовые вложения» Общества.

5.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

тыс. руб.

Наименование показателя	31 декабря		
	2023 г.	2022 г.	2021 г.
Средства на расчетных счетах	25 714	25 794	7 871
Средства на валютных счетах	-	-	-
Средства на специальных счетах в банках	-	-	235 923
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до трех месяцев)			
Итого	25 714	25 794	243 794

Для раскрытия информации о движении денежных средств между Обществом и единственным акционером представлена следующая расшифровка показателей:

тыс. руб.

Основное общество	Вид операции по расчетному счету					
	Поступления от покупателей		Оплата поставщику		Дивиденды выплаченные	
	сумма тыс.руб. (без НДС)		сумма тыс.руб. (без НДС)		сумма тыс.руб. (без НДС)	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Технологическая Компания Шлюмберже. ООО	-	-	202	821	150 000	-
Итого	-	-	202	821	150 000	-

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 31.12.2023	4500	25 714	1250	25 714
На 31.12.2022	4500	25 794		25 794
На 31.12.2021	4450	243 794		243 794

За 2022 год сумма НДС отражена свернуто в строке 4119 «Прочие поступления» в сумме 1 411 тыс. руб., в том числе - входящий НДС в сумме (996) тыс. руб., исходящий НДС при реализации товаров, работ, услуг в сумме 2 407 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств в 2022 году по строке 4119 «Прочие поступления» по текущим операциям также отражены проценты полученные в сумме 4 859 тыс.руб.

За 2023 год сумма НДС отражена свернуто в строке 4129 «Прочие платежи» в сумме (63) тыс.руб, в том числе - входящий НДС в сумме (918) тыс. руб., исходящий НДС при реализации товаров, работ, услуг в сумме 981 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств по строке 4129 «Прочие платежи» по текущим операциям учитываются следующие платежи:

- транспортный налог в сумме 5 тыс. руб. в 2023 году (5 тыс. руб. в 2022 году);
- налог на имущество в сумме 424 тыс. руб. в 2023 году (1 169 тыс. руб. в 2022 году);
- водный налог в сумме 12 тыс. руб. в 2023 году (35 тыс. руб. в 2022 году).

Недополученные Обществом займы (кредиты) по состоянию на 31.12.2023г., 31.12.2022г. и 31.12.2021г. отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2023г., 31.12.2022г. и 31.12.2021г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2023г., 31.12.2022г. и 31.12.2021г. 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 2022 году на основании договора о внесении вклада в имущество без увеличения уставного капитала от 09 июня 2022г. был внесен вклад в дочернюю компанию АО «ТОЭЗГП» 230 (двести тридцать тысяч рублей 00 копеек).

В 2023 году на основании договора о внесении вклада в имущество без увеличения уставного капитала от 14 августа 2023г. был внесен вклад в дочернюю компанию АО «ТОЭЗГП» 150 (сто пятьдесят тысяч рублей 00 копеек).

5.5. Кредиты и займы, кредиторская задолженность, движение кредиторской задолженности.

В течение 2023г., 2022г. Общество имело возможность пользования овердрафтом по договору с банком АО КБ «СИТИБАНК», по состоянию на 31.12.2023г., 31.12.2022г. задолженность перед банком отсутствует.

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

Движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающи ся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	
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.	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	1 049	75 707	-	(76 168)	588
	5580	за 2022 г.	2 020	8 503	-	(9 474)	1 049
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	67	3 801	-	(3 772)	96
	5581	за 2022 г.	1 440	3 539	-	(4 913)	67
авансы полученные	5562	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5582	за 2022 г.	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	969	71 906	-	(72 383)	492
	5583	за 2022 г.	579	4 951	-	(4 561)	969
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	13	-	-	(13)	0
	5586	за 2022 г.	-	13	-	-	13
Итого	5550	за 2023 г.	1 049	75 707	-	(76 168)	588
	5570	за 2022 г.	2 019	8 503	-	(9 474)	1 049

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г., на 31.12.2022г. на 31.12.2021г. отсутствует.

В 2022г. и 2023г. списание кредиторской задолженности не производилось.

5.6. Движение дебиторской задолженности

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблице.

Движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

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:				
2023	1 799	-	3 053	-
2022	11 178	-	1 799	-
Расчеты с покупателями и заказчиками				
2023	1 785	-	3 040	-
2022	11 176	-	1 785	-
Авансы выданные				
2023	-	-	-	-
2022	-	-	-	-
Расчеты по дивидендам				
2023	-	-	-	-
2022	-	-	-	-
Беспроцентные займы				
2023	-	-	-	-
2022	-	-	-	-
Прочая				
2023	14	-	13	-
2022	2	-	14	-

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г., на 31.12.2022г. на 31.12.2021г. отсутствует.

В 2022г. и 2023г. списание дебиторской и кредиторской задолженности не производилось.

Резерв по сомнительным долгам в 2022г. и 2023г. не создавался.

5.7. Государственная помощь

В 2023г., 2022г. Общество не получало бюджетных субсидии.

5.8. Товарообменные (бартерные) операции

В 2023г., 2022г. у Общества отсутствовали товарообменные (бартерные) операции.

5.9. Налог на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль Общество производит в соответствии с ПБУ 18/02.

За 2023 год сумма условного расхода по налогу на прибыль составила 50 424 тыс. рублей (в 2022 г. был начислен условный расход в сумме 770 тыс. рублей).

Информация по постоянным налоговым обязательствам, отложенным активам и обязательствам, повлиявшим на размер налога на прибыль отчетного периода, приведена в таблицах ниже.

**Информация о постоянных налоговых доходах (расходах) и временных разницах,
повлекших корректировку условного дохода (расхода)
по налогу на прибыль (тыс.руб.)**

За 2023 год

Наименование актива или обязательства	Вычитаемые временные разницы		Отложенные налоговые активы		Налогооблагаемые временные разницы		Отложенные налоговые обязательства	
	Возник- ло	Подле- жит погаше- нию	Подлежат призна- нию	Подлежат погаше- нию	Возник- ло	Подле- жит погаше- нию	Подлежат призна- нию	Подлежат погаше- нию
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Основные средства, доходные вложения в материальные ценности	-	-	-	-	145	185	29	37
Оценочные обязательства и резервы	49 620	-	9 924	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	-	295	-	59	-	-	-	-
Убыток текущего периода	115	115	23	23	-	-	-	-
Итого:	49 735	410	9 947	81	145	185	29	37

2022 год

Наименование актива или обязательства	Вычитаемые временные разницы		Отложенные налоговые активы		Налогооблагаемые временные разницы		Отложенные налоговые обязательства	
	Возник- ло	Подле- жит погаше- нию	Подлежат призна- нию	Подлежат погаше- нию	Возник- ло	Подле- жит погаше- нию	Подлежат призна- нию	Подлежат погаше- нию
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Основные средства, доходные вложения в материальные ценности	-	-	-	-	185	415	37	83
Расходы будущих периодов	-	295	-	59	-	-	-	-
Итого:	-	295	-	59	185	415	37	83

За 2023 год

Наименование постоянного налогового дохода или расхода	Постоянная разница	(ПНР)/ПНД
--	--------------------	-----------

1	2	3
Доходы в виде дивидендов	(299 703)	(59 941)
Прочие доходы (не принимаемые для целей НУ)		
Прочие расходы (не принимаемые для целей НУ)		
Итого:	(299 703)	(59 941)

2022 год

Наименование постоянного налогового дохода или расхода	Постоянная разница	(ПНР)/ПНД
1	2	3
Прочие расходы (не принимаемые для целей НУ)	(29)	(6)
Итого:	(29)	(6)

Строка 1180 Бухгалтерского баланса, тыс. руб.

Вид актива	Сальдо на 31.12.23		Сальдо на 31.12.22		Сальдо на 31.12.21	
	Временная разница	ОНА	Временная разница	ОНА	Временная разница	ОНА
Основные средства, доходные вложения в материальные ценности	4 285	857	4 290	857	4 290	858
Расходы будущих периодов	1 465	293	1 755	351	2 050	410
Оценочные обязательства	143 595	28 719	93 975	18 795	93 975	18 795
Итого	149 345	29 870	100 020	20 004	100 315	20 063

Строка 1420 Бухгалтерского баланса, тыс. руб.

Вид актива	Сальдо на 31.12.23		Сальдо на 31.12.21		Сальдо на 31.12.20	
	Временная разница	ОНО	Временная разница	ОНО	Временная разница	ОНО
Основные средства, доходные вложения в материальные ценности	595	119	560	112	785	157
Итого	595	119	560	112	785	157

Расшифровка постоянных разниц, тыс. руб.

Вид актива	За 2022 год		За 2023 год	
	Постоянная разница	ПНД/(ПНР)	Постоянная разница	ПНД/(ПНР)
Доходы/Расходы, не учитываемые при налогообложении	(29)	(6)	(299 703)	59 941
Итого	(29)	(6)	(299 703)	59 941

Строка 2412 Отчета о финансовых результатах, тыс. руб.

Изменения отложенного налога на прибыль обусловлены изменениями вычитаемых и налогооблагаемых налоговых активов и обязательств (временных разниц).

Вид актива	За 2022 год		2023 год	
	Начислено	Подлежит погашению	Начислено	Подлежит погашению
Убыток текущего периода			23	(23)
Отложенные налоговые обязательства	83	(37)	29	(37)
Расходы будущих периодов		(59)		(59)
Оценочные обязательства			9 924	
Итого	13		9 857	

5.10. Доходы и Расходы

В 2023 и 2022 годах Общество осуществляло деятельность по предоставлению имущества в аренду. Информация о доходах и расходах от основной деятельности представлена в таблице.

Тыс. руб.

Наименование показателя	2022 год	2023 год
Выручка от сдачи в аренду (без НДС)	4 211	5 505
Себестоимость продаж	(3 557)	(3 660)
Управленческие расходы	(442)	(421)
Прибыль (убыток) от продаж	212	1 424

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами в 2022-2023 годах, отсутствует.

Затраты на производство, тыс. руб.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	(5)	(5)
Отчисления на социальные нужды	5630	(2)	(2)
Амортизация	5640	(504)	(236)
Услуги по ведению бухгалтерского учета	5650	(224)	(224)
Аренда	5660	(3 143)	(3 323)
Юридические услуги	5670	(19)	(131)
Прочие затраты	5690	(102)	(160)
Итого по элементам	5700	(3999)	(4 081)
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5710	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5720	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5730	(3 999)	(4 081)

Расходы отражены вместе с управленческими расходами.

5.11. Прочие доходы и расходы

Тыс. руб.

Наименование показателя	2022 г.		2023 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы от участия в других организациях			299 703	
Резерв под снижение стоимости финансовых вложений				(49 618)
Проценты	4 859			
Налог на имущество	-	(1 187)	-	(162)
Недостачи ТМЦ и ОС	-		-	
Прибыли (убытки) прошлых лет		(17)		(39)

Прочие	14	(30)	815	(2)
--------	----	------	-----	-----

Прочие доходы и расходы указаны развернуто. Доходы от выбытия основных средств отражены свернуто.

В соответствии с Протоколом общего собрания акционеров от 30.06.2023г. в 2023 году в доходах Общества отражено начисление дивидендов от АО «ПГО «Тюменьпромгеофизика» в сумме 299 703 тыс. руб. (299 тыс.руб на одну обыкновенную акцию).

В 2022 году дивиденды в пользу Общества не распределялись.

5.12. 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.

Тыс. руб.

Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год	261 638	3 075
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций, тыс. руб.	346	346
Базовая прибыль на акцию, тыс. руб.	0,76	0,008

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

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2023 года составила 1 265 429 тыс.руб., на 31.12.2022г. в сумме 1 153 790 тыс.руб., на 31.12.2021г. в сумме 1 150 716 тыс.руб.

В 2023 на основании Решения единственного акционера № 2-2023 от 01.08.2023 были выплачены дивиденды за 1 полугодие 2023 года в пользу ООО «Технологическая Компания Шлюмберже» в сумме 150 000 тыс. руб.

В 2022 году на основании Решения единственного акционера № 1-2022 от 22.08.2022г. было принято решение дивиденды за 2021 год не выплачивать.

5.13. Уставный капитал

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

тыс.руб.

Показатель	2023 год	2022 год	2021 год
Уставный капитал	346	346	346
Чистые активы	1 265 775	1 154 136	1 151 062
Результат сравнения	+ 1 265 429	+ 1 153 790	+ 1 150 716

В отчетном периоде превышение стоимости чистых активов над величиной уставного капитала составляет 1 265 429 тыс. руб.

5.14. Основные общества

Состав основных обществ по состоянию на 31.12.2023г., 31.12.2022г. и 31.12.2021г.:

№ 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
На 31.12.2023						
1	ООО «Технологическая Компания Шлюмберже»	625048, г. Тюмень, ул. 50 лет Октября, д.14	Собственник 100% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества	02.12.19г.	100%	100%
На 31.12.2022						
1	ООО «Технологическая Компания Шлюмберже»	625048, г. Тюмень, ул. 50 лет Октября, д.14	Собственник 100% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества	02.12.19г.	100%	100%
На 31.12.2021						
1	ООО «Технологическая Компания Шлюмберже»	625048, г. Тюмень, ул. 50 лет Октября, д.14	Собственник 100% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества	02.12.19г.	100%	100%

5.15. Зависимые общества

Состав зависимых обществ по состоянию на 31.12.2023г. и 31.12.2022г.

№ 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	АО «ПГО «Тюменьпромгеофиз ика»	628681, РФ, Ханты- Мансийский АО- Югра, г. Мегион, ул. Южная, 9	ЮЛ, в котором Общество имеет право распоряжаться более 20% общего числа голосов, приходящихся на голосующие акции данного ЮЛ	16.06.99г	Не владеет акциями	Не владеет акциями
2	АО «ТОЭЗГП»	625031, г.Тюмень, ул. Дружбы,124	ЮЛ, в котором Общество имеет право распоряжаться более 20% общего числа голосов, приходящихся на голосующие акции данного ЮЛ	27.02.98г	Не владеет акциями	Не владеет акциями

Информация об операциях за 2023, 2022 год между Обществом и связанными сторонами составил:

Тыс. руб.

	Наименование связанной стороны	Виды операций	Объем операций в 2023г., тыс.руб, без НДС.	Сумма незавершенных операций на 31.12.2023г.		Объем операц й в 2022г., тыс.руб, без НДС.	Сумма незавершенных операций на 31.12.2022г.	
				Дт	Кт		Дт	Кт
1	АО Производственное Геофизическое Объединение «Тюменьпромгеофизик а»	Аренда имущества	4 108	2 465		2 583	1337	
		Аренда транспорта	95	28		210	57	
		Продажа ОС	129	156				
		Дивиденды	299 703					
2	ООО «Технологическая Компания Шлюмберже»	Услуги по ведению учета	224		67	224		67
3	Компания Шлюмберже Б.В.	Сделок не было						

4	Компания Шлюмберже Инвестмент Сервисез Б.В.	Сделок не было
---	---	----------------

Вся задолженность является краткосрочной. Расчеты производятся денежными средствами.

В период с 01 декабря по 31 декабря 2022 года были произведены начисления генеральному директору Резниковой Ю.А. в сумме 4 тыс. руб. (в том числе оклад, районный коэффициент, северная надбавка, НДФЛ), других начислений данному лицу не производилось.

В период с 01 декабря по 31 декабря 2023 года были произведены начисления генеральному директору Резниковой Ю.А. в сумме 5 тыс. руб. (в том числе оклад, районный коэффициент, северная надбавка, НДФЛ), других начислений данному лицу не производилось.

В 2023 году были произведены отчисления в фонды в сумме 1,7 тыс. руб., в 2022г. отчисления в фонды составили 1,5 тыс. руб. Отчисления в фонды начислены от сумм оплаты труда, начисленных генеральному директору.

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате основному управленческому персоналу по истечении 12 месяцев и более после отчетной даты, отсутствуют.

5.16. Информация по бенефициарам

Собственниками АО «ЗСК «Тюменьпромгеофизика» являются следующие юридические лица.

№ 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
1	И. Учредитель: ООО "ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ШЛЮМБЕРЖЕ" ИНН № 7709413265 625048, Россия, г.Тюмень, ул. 50 лет Октября, дом 14	-	Выписка из реестра
	Конечный бенефициар (корпоративный) Schlumberger Limited (Шлюмберже Лимитед), Johan van Walbeechplein 11, Curacao (Йохан ван Вальбекпляин 11 Кюрасао), Reg.№ 1674	Компания с ограниченной ответственностью, акции которой котируются на Нью- Йоркской фондовой бирже (New York Stock Exchange – NYSE)	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

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

Schlumberger Limited Johan van Walbeechplein 11, Curacao (Йохан ван Вальбекпляин 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. 101 Годового отчета за 2022г.) 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. Списание дебиторской задолженности

В 2023, 2022г. списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания не производилось.

5.18. Информация по сегментам

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

5.19. События после отчетной даты

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.

5.20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В 2022г., 2023г. и в предыдущие периоды поручительства, обеспечения не выдавались, условные обязательства по данному факту отсутствуют.

В отчетном периоде к Обществу иски не предъявлялись.

В 2023 создан резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 143 595 тыс.руб.

Резерв на оплату отпусков не создавался ввиду того, что среднесписочная численность составляет 0 сотрудников.

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результаты деятельности организации по состоянию на отчетную дату и дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, отсутствуют.

5.21. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Общество намерено продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 и более месяцев после отчетной даты. Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешние санкции, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией, существенно не повлияли на деятельность и показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности организации. Обществом не обнаружено никаких событий или обстоятельств, ставящих под сомнение способность организации продолжать хозяйственную деятельность в течение следующих двенадцати месяцев после даты окончания отчетного периода.

5.22. Совместная деятельность

Информация для раскрытия по данному вопросу отсутствует.

**Руководитель по доверенности
№ 2020985 от 13.12.2022г.**

Наумова И.С.

01.04.2024г.