

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД

Общество с Ограниченной Ответственностью «СЕЙСМИК САПОРТ СЕРВИСЕЗ»

1. Общие сведения об организации

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ для реальной оценки финансового положения ООО «Сейсмик Сапорт Сервисез» (далее – Организация), финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2024 год (п. 24 ПБУ 4/99, ч. 1 ст. 13 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ, Письмо Минфина России от 09.01.2013 N 07-02-18/01).

1. Общество было зарегистрировано 9 ноября 2006 года по адресу: г. Москва, Тессинский переулок, д.4, стр. 1. 100% иностранного капитала.

2. Юридический адрес: 115162, г. Москва, улица Шаболовка, д.31, стр. Б

3. В соответствии с учредительными документами уставная деятельность заключается в следующем: ремонт и техническое обслуживание геофизического оборудования (ОКВЭД 33.13). Общество также продает запасные части к геофизическому оборудованию. Клиентами Общества являются геофизические компании России и СНГ.

4. 06 августа 2007 года Общество зарегистрировало Филиал ООО «Сейсмик Сапорт Сервисез» в г. Сургуте, который частично выполняет функции Общества – производит диагностику и ремонт неисправного оборудования, полученного от клиентов, имеет склад запасных частей. Производится также выездной ремонт у клиента.

5. Уставный капитал составляет 29 500 тыс. рублей., оплачен в полном объеме.

6. Бенефициарные владельцы у Общества отсутствуют, так как в структуре собственников преобладает акционерная компания, акции которой постоянно торгуются на бирже и отсутствуют лица с долей владения более 11% акций.

Лицом, отвечающим за корпоративное управление в ООО «Сейсмик Сапорт Сервисез» участниками Общества утвержден Генеральный директор Общества, Борейко В.С.

7. Связанными сторонами для Общества являются:

- Sercel S.A. (99,954% доля в уставном капитале)
- Sercel Holding (0,046% доля в уставном капитале)
- Генеральный директор Общества – Борейко В.С.

8. Операции со связанными сторонами:

- годовая сумма импорта в 2023г, 2024 году составила 0,00 рублей (поставщик – SERCEL S.A.).
- продажа товаров, работ и услуг основному заказчику SERCEL S.A. составила в 2024 году 0,00 рублей, в 2023г. 45 010 890,09 руб., в т.ч. НДС 20%.
- выплата заработной платы основному управленческому персоналу за 2024 год составила 12 470 067,43 рублей, в том числе страховые взносы 1 951 399,81 рублей; в 2023г. – 13 301 602,44 руб., в том числе страховые взносы 2 022 599,47 руб. Долгосрочные выплаты в 2023, 2024гг. не производились. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало. По состоянию на 31.12.2024 г задолженность связанных сторон перед Организацией составляет 104 483 тыс. руб.

9. Среднегодовая численность работающих в 2024 году составила 6 (Шесть) человек, среднемесячная заработная плата 365 тыс. рублей.

10. По состоянию на 31.12.2024 г. Организация не имеет дочерних и зависимых обществ.

11. В 2024 г. единоличным исполнительным органом Организации являлся Генеральный директор Борейко В.С. Протоколом общего собрания участников 18.07.2024г. полномочия Генерального директора продлены на срок 2 (два) года. Лицом, ответственным за организацию ведения бухгалтерского учета и отчетности, уполномоченным подписывать отчетность в 2024 году являлся Генеральный директор Борейко В.С.

12. Бухгалтерский учет в Организации велся под руководством главного бухгалтера с применением программного обеспечения 1С: 8.3 Предприятие.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) ведется в валюте Российской Федерации - в рублях. Документирование имущества, обязательств и иных фактов хозяйственной деятельности, ведение регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности осуществляется на русском языке.

2. Основные положения учетной политики.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими

нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также приказом «Об учетной политике» ООО «Сейсмик Сапорт Сервисез» на 2024г.

Для ведения бухгалтерского учета Организация сформировало учетную политику, предполагающую имущественную обособленность и непрерывность деятельности организации.

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 5 % от соответствующей статьи отчетности.

Изменения учетной политики в части применения ФСБУ 14/2022 не оказывают существенного влияния на финансовое положение Организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств. Существенность указанного влияния определена Организацией самостоятельно в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010)», утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 г № 63н.

В учетную политику Общества на 2024 год не вносились изменения, которые приводят к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражения хозяйственных операций в бухгалтерской (финансовой) отчетности

ФСБУ 14/2024 «Нематериальные активы» решено досрочно не применять.

Общество применяет ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022г.

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив стоимостью более 100 тыс. руб., характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным методом. Начисление амортизации объекта основных средств: начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Обесценение основных средств в 2024г. не происходило.

ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется с 01.01.2021г. перспективно. Обесценение запасов на 31.12.2024г. не происходило. Запасы в залоге отсутствуют.

Приобретение материалов в бухгалтерском учете отражалось с применением счета 10 «Материалы» по фактической себестоимости приобретения, под которой признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии оценка производится по себестоимости каждой единицы.

В целях обеспечения контроля за сохранностью материальных ценностей при передаче их в эксплуатацию количественный учет ведется на забалансовых счетах.

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» применяется с 01.01.2022г. Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды; рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Договоры лизинга не заключались. Договоры аренды, квалифицируемые как не операционные (финансовые), у Общества отсутствуют.

Применение ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» осуществляется с 01.01.2024 года в упрощенном порядке: балансовая стоимость нематериальных активов единовременно корректируется на 01.01.2024 г. (на начало года, в котором начинается применение ФСБУ 14/2022); не пересчитываются сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному 2024г. – п.53, 54 ФСБУ 14/2022. Корректировки в бухгалтерском учете в связи с применением ФСБУ 14/2022 не производились в связи с отсутствием объектов НМА.

В составе нематериальных активов учитывается актив со следующими характеристиками:

- не имеет материально-вещественной формы;
- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;

- предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем, на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив) и доступ иных лиц к которым организация способна ограничить;
- может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

Актив признается нематериальным активом, если его первоначальная стоимость составляет более 100 000 рублей. Затраты на приобретение, создание активов стоимостью менее 100 000 рублей признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с его приобретением. В целях обеспечения надлежащего контроля наличия и движения таких активов применяется забалансовый счет МЦ.01/МЦ.04 - п.7 ФСБУ 14/2022.

Единицей учета является инвентарный объект. После признания в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости, переоценка не производится – п. 15 ФСБУ 14/2022.

Применяется линейный способ начисления амортизации ко всем группам – п.40 ФСБУ 14/2022. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на сч.05 «Амортизация нематериальных активов».

Начисление амортизации нематериального актива начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания его с бухгалтерского учета – п.38 ФСБУ 14/2022.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с положениями ФСБУ 14/2022 исходя из:

- срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации;
- срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности;
- ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта;
- ожидаемого морального устаревания;
- срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан;
- других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организацией.

Выручка от продажи товаров, оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки и оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Доходом Организации от обычных видов деятельности признаны доходы от ремонта и технического обслуживания геофизического оборудования, продажи запчастей.

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации товаров, услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с продажей товаров, оказанием данных услуг.

Незавершенное производство представляет собой прямые затраты основного производства, собранные на 20 счете, относящиеся к заказам, которые еще не были выполнены на момент составления отчетности. Косвенные (общехозяйственные) расходы списываются на результаты финансовой деятельности котловым методом ежемесячно. В целом в составе затрат наибольший вес имеет заработная плата и начисления на нее, а также командировочные расходы.

Прочие доходы и расходы представляют собой в основном курсовые разницы.

Косвенные расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно непосредственно на счет 90 «Продажи».

Финансовый результат от продажи материалов, оказания услуг, выполнения работ определяется по отгрузке.

Резерв сомнительных долгов по расчетам с контрагентами создается на основе результатов проведенной в конце года инвентаризации дебиторской задолженности с отнесением сумм резерва на результаты хозяйственной деятельности. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность на основании самостоятельной оценки и проведенной работы ответственных лиц организации по следующим критериям:

- долг признается сомнительным;
- контрагент оценивается как неплатежеспособный;
- непоступление оплаты от контрагента расценивается как высоковероятное;

Суммы отчислений в резервы по сомнительным долгам производятся.

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками), с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

В бухгалтерском балансе задолженность по авансам полученным отражается без НДС. Оценка классификации кредиторской задолженности в качестве краткосрочной и долгосрочной осуществляется первоначально при признании, исходя из условий погашения на дату признания, и на каждую отчетную дату из условий погашения на отчетную дату.

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе прочих долгосрочных обязательств Общества признается долгосрочная кредиторская задолженность, долгосрочные обязательства по аренде Общество признает обязательство по аренде по договорам аренды активов, используемых в основной деятельности, для управленческих и коммерческих нужд.

Организация применяет ПБУ 18/02. Отражение сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражается развернуто.

Критерии определения существенности ошибок: 5% от соответствующей статьи отчетности.

Метод исправления ошибок: красное сторно.

Бухгалтерская отчетность ООО «Сейсмик Сапорт Сервисез» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (п. 25 ПБУ 4/99, Информация Минфина России N ПЗ-10/2012).

На основании ч. 1 ст. 14 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ, п. п. 2, 4 Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», годовая бухгалтерская отчетность включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе: отчет об изменениях капитала; отчет о движении денежных средств, пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности – отсутствовала.

3. Основные показатели деятельности, тыс. руб.

Структура актива	Показатель на 31.12.2023, тыс. руб.	Структура, %	Показатель на 31.12.2024, тыс. руб.	Структура, %
Внеоборотные активы	3 793	2	16 080	7
Оборотные активы	235 114	98	214 864	93
Итого актив	238 907	100	230 994	100
Капитал и резервы	223 139	93	206 768	90
Долгосрочные обязательства	6 503	3	14 156	6
Краткосрочные обязательства	9 265	4	10 020	4
Итого пассив	238 907	100	230 944	100

1. Выручка от ремонта, технического обслуживания геофизического оборудования и продажи запчастей к оборудованию составила:

Наименование показателя	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
Выручка от продаж услуг	10 709	54 601
Выручка от продаж материалов	57	34 001
Итого:	10 766	88 602

2. Себестоимость выполненных работ, проданных запчастей составила:

Наименование показателя	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
Себестоимость продаж услуг	(32 542)	(64 767)
Себестоимость продаж материалов	(173)	(16 675)
Итого:	(32 715)	(81 442)

3. Отложенные налоговые активы

Наименование показателя	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
Отложенный налог в отношении резерва по отпускам	2 192	1 454
Отложенный налог по курсовым разницам	6 441	1 662
Отложенный налог по убытку	6 980	
Итого:	15 613	3 116

Отложенные налоговые активы начислены в связи с разным порядком признания расходов на формирование оценочного обязательства по отпускам и курсовых разниц по неоплаченной задолженности в иностранной валюте в бухгалтерском и налоговом учете.

4. Отложенные налоговые обязательства

Наименование показателя	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
Отложенный налог по положительным курсовым разницам	13 902	6 269
Отложенный налог по временным разницам по материалам	250	226
Отложенный налог по временным разницам в связи с изменением СПИ основного средства	4	8
Итого:	14 156	6 503

Отложенные налоговые обязательства возникли в связи с разным порядком признания курсовых разниц по неоплаченной задолженности в иностранной валюте для целей бухгалтерского и налогового учета, а так же в связи с разным порядком признания расходов по материалам и амортизации основных средств в бухгалтерском и в налоговом учете

5. Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
Права на ПО	34	17
Итого:	34	17

В составе прочих внеоборотных активов отражаются неисключительные права пользования программным обеспечением со сроком использования более 12 месяцев.

6. Прочие оборотные активы:

Наименование показателя	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
Страхование	172	183
Итого:	172	183

В составе прочих оборотных активов отражаются расчеты по страхованию.

7. По строке 4119 отчета о движении денежных средств «Прочие поступления» отражено:

Наименование показателя	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
Возврат от поставщика	2	732
Возврат подотчетных сумм	5	372
Прочее	1	81
Итого:	8	1185

8. По строке 4129 отчета о движении денежных средств «Прочие платежи» отражено:

Наименование показателя	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
НДС	24	7 018
Удержание по исполнительному листу		861
Прочее	1 423	1 423
Итого:	1 427	9 302

9. Прочие доходы отчета о финансовых результатах (стр.2340):

Наименование показателя	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
Курсовые разницы	24 261	53 498
Продажа основных средств		
Прочее	1 585	84 546
Итого:	25 846	138 044

10. Прочие расходы отчета о финансовых результатах (стр.2350):

Наименование показателя	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
Курсовые разницы	17 455	24 431
Прочее	221	87 756
Итого:	17 676	112 187

11. Прибыль (убыток)

По итогам 2024 года Организация получила убыток по данным бухгалтерского учета в размере 21 215 764 руб. и соответственно начислен условный доход по налогу на прибыль Д 68 К 99 в сумме 4 243 152,8 руб.

Общая свернутая сумма не принимаемых для целей налогообложения доходов составила 1 549 279,03 руб., сумма начисленного ПНА по данным Организации составила 309 855,81 руб. (доходы от списания резерва по сомнительным долгам в связи с оплатой задолженности)

Изменения по счету 09 «Отложенные налоговые активы»

Отложенные налоговые активы	Оборот за 2023 год, тыс. руб.		Оборот за 2024 год, тыс. руб.	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Отложенный налог в отношении резерва по отпускам	1 662		738	
Отложенный налог по курсовым разницам		910	4 779	
Отложенный налог по убытку	-	-	6 980	
Итого:	1 662	910	12 497	

Изменения по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства»

Отложенные налоговые обязательства	Оборот за 2023 год, тыс. руб.		Оборот за 2024 год, тыс. руб.	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Отложенный налог по положительным курсовым разницам	3 446		7 632	
Отложенный налог по временным разницам по материалам		51	50	26
Отложенный налог по временным разницам в связи изменением СПИ основного средства	8		1	4
Итого:	3 454	51	7 683	30

Результат от пересчета отложенных налогов на 31.12.2024г. в связи с увеличением ставки налога на прибыль с 20% до 25% с 2025г. составил 291 тыс. руб.

Таким образом, отложенный налог за 2024г. составил 4 844 тыс. руб. (4 243 тыс. руб. + 310 тыс. руб. + 291 тыс. руб.)

4. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, тыс. руб.

1. Основные средства:

Основные средства, отраженные по строке 1150 баланса:

Основные средства	На начало 2024г.		Поступило в 2023г.	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	На конец 2024г.	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего:	1 950	(1 289)				(228)		1 950	(1 517)
В т.ч. : Машины и оборудование	915	(878)				(21)		915	(898)
Офисное оборудование	1 035	(411)				(207)		1 035	(619)

Основные средства	На начало 2023г.		Поступило в 2023г.	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	На конец 2023г.	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего:	2 152	(1 241)		202	(202)	(251)		1 950	(1 289)
В т.ч. : Машины и оборудование	915	(839)				(39)		915	(878)
Офисное оборудование	1 237	(402)		202	(202)	(212)		1 035	(411)

Переоценка основных средств не производится.

2. Запасы

		На начало года	Изменения за период	На конец периода
Запасы всего	2024	68 904	(239)	68 665
	2023	86 426	(17 522)	68 904
В тч материалы	2024	68 904	(239)	68 665
	2023	86 426	(17 522)	68 904

Запасы в залоге отсутствуют. Резерв под снижение стоимости не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

3. Дебиторская задолженность, отраженная по строке 1230 баланса состоит из:

Дебиторская задолженность	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года
Расчеты с покупателями и заказчиками	109 355	106 891	67 692
Авансы выданные	140	189	1 728
Прочие	192	1 792	3 466
Величина резерва по сомнительным долгам	(1 804)	(3 389)	(3 726)
Итого	107 883	105 483	69 160

Резерв сомнительных долгов на 31.12.2024 года составил: 1 804 тыс. руб. и образовался за счет признания просроченной следующей дебиторской задолженности:

Контрагент	Дата образования	Срок погашения	Сумма задолженности, тыс. руб.	Сумма резерва, тыс. руб.
АО "Центральная геофизическая экспедиция"	4 кв 2010	Не определен	242	242
АО "Хантымансийскгеофизика"	4 кв 2012	Не определен	12	12
ООО "ПГС-Хазар"	4 кв 2013	Не определен	98	98
АО "Ставропольнефтегеофизика"	4 кв 2017	Не определен	1 070	1 070
АО "Запприкаспийгеофизика"	4 кв 2017	Не определен	382	382
Итого:			1 804	1 804

4. Кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 баланса состоит из:

Кредиторская задолженность	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	41	75	297
Авансы полученные	0	0	14 930
Прочие	1 211	1 920	4 321
Итого	1 252	1 995	19 548

5. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат:

Наименование показателя	2024 г., тыс. руб.	2023 г., тыс. руб.
Материальные затраты	36	17 690
Расходы на оплату труда	26 310	60 567
Отчисления на социальные нужды	6 041	11 722
Амортизация	207	251
Прочие затраты	7 558	6 460
Итого по элементам	40 152	96 851

6. Оценочные обязательства, тыс. руб.:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец года
Оценочное обязательство по оплате отпусков	7 270	2 910	1 412	8 768
Итого:	7 270	2 910	1 412	8 768

По состоянию на 31.12.2024 г. доходы будущих периодов отсутствуют.

Дивиденды в 2024 году не начислялись и не выплачивались.

Организация в 2024 году не участвовала в совместной деятельности.

Организация в течение 2024 года не получала государственную помощь.

Информация о прекращаемых операциях (п. 27 ПБУ 4/99): прекращаемые операции отсутствовали.

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

7. В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов (п. 22 ПБУ 23/2011): остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах и т.д.

В таблице раскрыта информация по счетам:

Наименование счета	на 31.12.2024 г., тыс. руб.	на 31.12.2023 г., тыс. руб.	на 31.12.2022 г. тыс. руб.
Счет 50 «Касса»	64	74	53
Счет 51 «Расчетные счета»	38 179	60 469	8 764
Счет 52 «Валютные счета»			75 516
ИТОГО	38 243	60 543	84 333

5. Прочая информация

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности Организация планирует продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации или прекращении деятельности, а также обращении за защитой от кредиторов.

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2024 году отсутствовали. В период между отчетной датой и датой формирования отчетности за 2024 год не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение Общества, значительных изменений активов не произошло.

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

В период между отчетной датой и датой формирования отчетности за 2024 год не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение Организации, значительных изменений активов не произошло, каких – либо событий или операций, последствия которых вместе или по отдельности могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность нет и не ожидается.

События после отчетной даты, требующие корректировок оценочных значений и соответствующего раскрытия информации, включенных в бухгалтерскую отчетность, отсутствуют.

С целью увеличения положительных денежных потоков от текущей деятельности разработана и применяется система управления дебиторской задолженностью:

- 1) оцениваются риски при рассрочке платежей заказчиков;
- 2) производится сверка расчетов с контрагентами, устраняются разногласия, и выявляется фактическая величина задолженности;
- 3) используются обеспечительные меры при рассрочке платежей заказчиков;
- 4) оперативно отслеживается просроченная дебиторская задолженность;
- 5) проводится взыскание задолженности по результатам телефонных переговоров или направления претензий.

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Генеральный директор

12 марта 2025 года



БОРЕЙКО Владимир Степанович