

Публичное Акционерное Общество «Когалымнефтегеофизика»

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ПАО «Когалымнефтегеофизика»
за 2025 год**

г. Когалым

Содержание

1. Общие сведения.....	3
1.1. <i>Краткая характеристика деятельности Общества</i>	3
1.2. <i>Изменения в уставном капитале</i>	4
1.3. <i>Состав исполнительных и контрольных органов Общества</i>	4
a. <i>Сведения о реорганизации</i>	5
b. <i>Уровень существенности</i>	5
c. <i>Основные положения учетной политики и ее изменения</i>	5
d. <i>Изменения оценочных значений в течение отчетного периода</i>	7
2. Пояснения к существенным разделам Бухгалтерского баланса.....	7
1.1. <i>Учет основных средств</i>	7
1.2. <i>Учет финансовых вложений</i>	7
1.3. <i>Прочие внеоборотные активы</i>	7
1.4. <i>Запасы</i>	8
1.5. <i>Дебиторская задолженность</i>	8
Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности представлена в Таблице 7.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.	8
1.6. <i>Денежные средства</i>	10
1.7. <i>Прочие оборотные активы</i>	10
1.8. <i>Переоценка внеоборотных активов</i>	10
1.9. <i>Резервный капитал</i>	10
1.10. <i>Долгосрочные заемные средства</i>	10
1.11. <i>Краткосрочные заемные средства</i>	10
1.12. <i>Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы</i>	11
1.13. <i>Прочие долгосрочные обязательства</i>	11
1.14. <i>Кредиторская задолженность</i>	11
1.15. <i>Доходы будущих периодов</i>	14
1.16. <i>Прочие краткосрочные обязательства</i>	14
2. Пояснения к существенным разделам Отчета о финансовых результатах.....	14
2.1 <i>Выручка</i>	14
3.2 <i>Прочие доходы</i>	14
3.3 <i>Себестоимость продаж</i>	15
3.4 <i>Управленческие расходы</i>	15
3.5 <i>Прочие расходы – строка 2350 баланса</i>	15
3.6. <i>События после отчетной даты</i>	15
3.7. <i>Информация о выданных и полученных обеспечениях</i>	16
3.8. <i>Информация о выданных и (или) полученных в качестве залога товарно-материальных ценностях, основных средствах, ценных бумагах</i>	16
3.9. <i>Информация по сегментам</i>	16
3.10. <i>Информация в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности</i>	16
3.11. <i>Связанные стороны</i>	16
3.12. <i>Основные финансовые показатели</i>	17
3.13. <i>Базовая прибыль на акцию</i>	17
3.14. <i>Информация по прекращаемой деятельности</i>	17
3.15. <i>Риски в хозяйственной деятельности Общества</i>	17

1. Общие сведения

1.1. Краткая характеристика деятельности Общества

Публичное Акционерное Общество «Когалымнефтегеофизика»,
ИНН 8608000016 КПП 860801001, ОГРН 1028601441087, зарегистрировано
Администрацией г. Когалыма

<i>Наименование</i>	<i>Характеристика</i>
Полное наименование Общества	Публичное Акционерное Общество «Когалымнефтегеофизика»
Сокращенное наименование Общества	ПАО «КНГФ»
Юридический адрес	Ханты-Мансийский автономный округ-Югра АО, Когалым г., Геофизиков ул., дом № 4
Телефон	8 (34667) 4-45-49, 4-45-39
Электронная почта	company@kngf.org
Дата государственной регистрации	19 августа 2002
Основной регистрационный номер	1028601441087
Численность работающих на 31.12.2023г.	1525
Код ОКВЭД (новый)	71.12.3
Уставный капитал Общества	559 088,63руб.
Всего акций	41 931 675
Количество обыкновенных именных акций	31 448 775
Количество привилегированных именных акций	10 482 900
Номинальная стоимость обыкновенных и привилегированных акций. Руб.	0,0133
Форма ценных бумаг	акции
Количество акций (долей) в собственности акционеров - государство	-
Доля акционеров - государство	-
Количество акций (долей) в собственности акционеров юридических лиц	126 560
Доля акционеров юридических лиц	0,30%
Количество акций (долей) в собственности акционеров физических лиц	41 805 115
Доля акционеров физических лиц	99,70%

Основным видом деятельности Общества является:

ОКВЭД 71.12.3 – Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы

Дополнительный вид деятельности:

ОКВЭД 09.10.1 – Предоставление услуг по бурению, связанному с добычей нефти, газа и газового конденсата

Публичное Акционерное общество имеет обособленные подразделения:

1. Обособленное подразделение № 1 (Надым)
2. Обособленное подразделение № 2 (Губкинский)

3. Обособленное подразделение № 3 (Тазовский)
4. Обособленное подразделение № 4 (Салехард)
5. Обособленное подразделение № 5 (Уфа)
6. Обособленное подразделение № 6 (Тамбей)
7. Обособленное подразделение № 12 (Иркутск)
8. Обособленное подразделение № 13 (Москва)
9. Обособленное подразделение № 14 (Таас-Юрях)
10. Обособленное подразделение № 21 (Ханты-Мансийское)
11. Обособленное подразделение № 26 (Тагульское)
12. Обособленное подразделение № 27 (Архангельское)
13. Обособленное подразделение № 28 (Нефтекамское)
14. Обособленное подразделение № 29 (Верхнечонское)

Начисление выплат и вознаграждений, начисление и уплата страховых взносов по обособленным подразделениям остается в ведении головной организации; начисление и уплата налога на прибыль производится головной организацией через ответственные обособленные подразделения.

Были закрыты и сняты с налогового учета обособленные подразделения:

1. Обособленное подразделение № 9 (Даниловское)
2. Обособленное подразделение № 20 (Иркинское)
3. Обособленное подразделение № 25 (Знаменское)
4. Обособленное подразделение № 23 (Нижеварттовское)

1.2. Изменения в уставном капитале

В 2025 году изменений в Уставном капитале не было.

1.3. Состав исполнительных и контрольных органов Общества

Исполнительным единоличным органом Общества является – генеральный директор — Байбурин Эдуард Ринатович, избран общим собранием акционеров (Протокол общего собрания акционеров № 83 от 22.05.2025г.).

Протоколом общего собрания акционеров от 22.05.2025г. № 83 утвержден состав Совета директоров Общества:

1. Кузнецов Георгий Федорович
2. Таухутдинов Ранис Каллимулович
3. Мустафин Айрат Магатович
4. Савин Андрей Евгеньевич
5. Байбурин Эдуард Ринатович
6. Крючатов Дмитрий Николаевич
7. Кузнецов Евгений Георгиевич

Аффилированными лицами являются Кузнецов Е.Г. – Председатель Совета директоров, Кузнецов Г.Ф. – член Совета директоров.

Контрольным органом является ревизионная комиссия, избранная общим собранием акционеров (Протокол общего собрания акционеров от 22.05.2025г. № 83) в составе:

Егорина Т.С., Рыжих С.В., Шумакова Н.П.

Бенефициарных владельцев нет.

Сведения об аудитор:

«Акционерное общество «Екатеринбургский Аудит-Центр» являющаяся членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 12006019078, ИНН 6662006975, КПП 667001001, ОГРН 1036604386367 адрес: 620062, РФ, г. Екатеринбург, ул. Ленина 60-а, офис 53.

a. Сведения о реорганизации

В 2025 году реорганизация не осуществлялась.

b. Уровень существенности

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса по состоянию на отчетную дату.

c. Основные положения учетной политики и ее изменения

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом от 27 декабря 2024 года № 322.1-П.

Основные средства

В бухгалтерском учете основных средств с 01.01.2022 применяются ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н., и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н.

Активы стоимостью не более 40 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств и отражаются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств не производилась.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств для целей бухгалтерского учета:

№	Группа основных средств	Срок полезного использования
1	Здания и сооружения	30-50 лет
2	Установки и оборудование	2-15 лет
3	Транспортные средства	3-15 лет
4	Инвентарь, приспособления и оснастка	3-5 лет
5	Прочие ОС	1-10 лет

Калькулирование первоначальной стоимости основных средств осуществляется на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы». Объекты основных средств, формирование первоначальной стоимости которых завершено, списываются на счет 01 «Основные средства» субсчет «Основные средства, готовые к эксплуатации». При вводе в эксплуатацию объекты основных средств переводятся на соответствующие субсчета счета 01 «Основные средства».

Изменение первоначальной стоимости объектов допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств и доходных вложений.

Срок полезного использования по каждому объекту определяет на основе ожидаемых условий эксплуатации, предполагаемого физического износа и морального устаревания, а также планов по замене и модернизации ОС (п. 9 ФСБУ 6/2020). Проверка элементов амортизации возложена на инвентаризационную комиссию; комиссию по приему, вводу в эксплуатацию и списанию основных средств.

Амортизация объектов основных средств и доходных вложений производится линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

Амортизационные отчисления начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Амортизация не начисляется по используемым для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации объектам основных средств, которые законсервированы и не используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд

организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование. Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются: земельные участки.

Общество не создает резерв предстоящих расходов на ремонт и техническое обслуживание объектов основных средств.

Амортизация объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, начисляется линейным способом.

Сумма фактических затрат на ремонт основных средств, в результате которого не происходит улучшение ранее принятых нормативных показателей функционирования, включается в расходы того отчетного периода, к которому они относятся.

Вложения в незавершенное строительство отражаются в строке «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Запасы

С 2021 года применяется ФСБУ 5/2019 «Запасы», переход на новый стандарт осуществлен перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Материально-производственные запасы классифицируются на следующие категории:

- производственные запасы (сырьё, материалы, в т.ч. ГСМ, спецодежда, комплектующие, хоз.инвентарь);
- готовая продукция;
- товары (материалы для перепродажи).

МПЗ учитываются по фактической стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В рамках ФСБУ 5/2019 в составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам, и стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу.

Единицей бухгалтерского учета является номенклатурный номер, для обеспечения формирования полной и достоверной информации об этих запасах, а также обеспечения надлежащего контроля за их наличием и движением.

При отпуске материалов и сырья в производство и ином выбытии их оценка производится по средневзвешенной себестоимости.

При использовании Обществом различных видов горюче-смазочных материалов, организуется их отдельный учет в зависимости от направлений использования.

Стоимость спецодежды и специальной оснастки, не удовлетворяющей критериям признания в качестве основных средств, подлежит списанию на расходы Общества в момент ее передачи в производство (эксплуатацию).

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Общество создает резервы предстоящих расходов на оплату отпусков работникам.

Общество создает резерв по сомнительным долгам.

Выручка

Продажа готовой продукции – выручка признается, при переходе права собственности на готовую продукцию, что оформляется соответствующими документами.

Себестоимость

Расчет себестоимости единицы готовой продукции, себестоимости выполненных работ, оказанных услуг Обществом осуществляется позаказным методом.

В конце отчетного периода (месяца) общая сумма расходов списывается со счета 23 «Вспомогательные производства», 29 «Обслуживающие производства» пропорционально заработной плате на счет 20 «Основное производство». Затраты со счета 26 «Общехозяйственные расходы» относятся на счет 90.08 «Управленческие расходы».

К затратам на вспомогательное производство относятся затраты подразделений Общества, которые обеспечивают:

- техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонт зданий, сооружений, оборудования.

Расходы вспомогательных подразделений, сформированные в течение месяца по дебету счета 23 «Вспомогательное производство», списываются в конце месяца, пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

d. Изменения оценочных значений в течение отчетного периода

Не было.

2. Пояснения к существенным разделам Бухгалтерского баланса

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

Все числовые показатели приведены в тыс. руб.

1.1. Учет основных средств

Переоценка основных средств не производилась.

Информация о наличии и движении основных средств приведена в Таблице 4.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о незавершенных капитальных вложениях приведена Таблице 4.5 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации приведена в Таблице 4.5 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация об ином использовании основных средств (аренда, консервация, основные средства в залоге и т.п.) приведена в Таблице 4.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

1.2. Учет финансовых вложений

По состоянию на 31.12.2025 организация имеет долгосрочные финансовые вложения.

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений (руб.):

1. Урайнефтегеофизика 141 266 236,22руб.

По состоянию на 31.12.2025 организация имеет краткосрочные финансовые вложения.

1.3. Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 по причине отсутствия не отражены «Прочие внеоборотные активы».

1.4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов приведена в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Таблицы 6.1, 6.2).

1.5. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности представлена в Таблице 7.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Крупнейшими дебиторами являются:

№п/п	Дебитор	Задолженность на 31.12.2025, руб.
1	Арктик СПГ 2	1 457 662
2	Башнефтегеофизика	37 143 580
3	БАШНЕФТЬ	40 115 839
4	Бурсервис-ЗБС	1 760 393
5	ВЧНГ	32 296 314
6	Газпром Недра	1 564 667
7	Геотрэк	1 187 620
8	Герс Инжиниринг	4 547 684
9	ЛУКОЙЛ-Западная сибирь	493 446 512
10	МЕРЕТОЯХАНЕФТЕГАЗ ООО	29 424 960
11	НИИ ТС ПИЛОТ ООО	1 136 232
12	НК "Янгпур	2 200 585
13	НОВАТЭК - ТАРКОСАЛЕНЕФТЕГАЗ	25 628 835
14	Новатэк-Юрхаровнефтегаз	11 936 679
15	Нортгаз	3 494 137
16	Роснефть	15 854 958
17	Салым Петролеум Девелопмент	31 450 044
18	СевКомНефтегаз	74 814 267
19	Сибнефтегаз	48 137 539
20	СПП Развитие	59 359 479
21	ТАГУЛЬСКОЕ ООО	38 360 400
22	ТНГ-Групп	3 532 003
23	Тюменьгеология	40 360 000
24	Урайнефтегаз	20 951 136
25	Харампурнефтегаз	35 649 944
26	ЦГБ ООО	2 160 000
27	Югранефтепром	69 702 956
28	ЮГРАНЕФТЕРАЗВЕДКА ООО	33 004 116

29	Ямал СПГ	69 702 956
30	ЯРГЕО	2 046 000
31	Аксель Телеметрия	3 071 843
32	АРКОН	293 460
33	Арктик СПГ 2	101 254
34	БАШНЕФТЬ - ПОЛЮС ООО	533 119
35	ВНИИА	3 811 000
36	ВЧНГ	981 721
37	Газпромнефть-Региональные продажи	3 453 768
38	Геострой	1 505 160
39	ГЕРС Технолоджи	63 379 713
40	Кристалл	540 720
41	Л-ПЕТРО ООО	23 645 591
42	Ликард	14 335 932
43	МашТех-Интернэшнл	212 003
44	Металэнергохолдинг	524 400
45	Нефтегазгеофизика	7 916 472
46	ННТЦ	4 552 500
47	ОЙЛГИС ООО	3 379 956
48	Производство ХМАО	2 235 158
49	Реском-Тюмень	768 358
50	РН-ВАНКОР ООО	571 639
51	Рн-Карт (Губкинский ф-л)	2 132 757
52	РРостэктехнологии	414 000
53	СЕВЕР-Т	1 097 500
54	СЕНЕТСИ-ИНТЕГРАЦИЯ	519 956
55	СК Очистные сооружения	1 047 000
56	Смарт-Ойл	5 631 600
57	СмартГис	1 957 600
58	ССК	824 190
59	ТД АМАНАТИ	3 920 442
60	Техсмарт	1 584 000
61	ТНК-Сургут	14 446 965
62	Турне-Транс	803 160
63	Уралпромкомплект	714 822
64	Уралрэсцентр	492 000

65	Фидель	10 512 120
66	Хэдхантер	891 902
67	Электронная торговая площадка ГПБ	568 200
68	Энергия НПП	17 379 798
69	Ямал СПГ	527 385
70	Прочие (счета 60.02, 62.01, 68, 69, 71, 73,76, 75)	424 213 439
	Итого	1 857 920 100

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе в строке 1230. Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности.

На 31.12.2025 года удельный вес дебиторской задолженности Общества в структуре баланса составил 24,94%.

1.6. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Общества, находящиеся в кассе, на рублевых, валютных и депозитных счетах в банках.

Структура денежных средств и их эквивалентов представлена в таблице ниже:

Тыс.руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Наличные денежные средства	57	82	77
2	Денежные средства на банковских счетах (рублевых)	1072214	691796	620526
3	Денежные средства на банковских счетах (валютных)	-	-	3212
4	Депозиты	207 300		
	Итого	1279571	691878	620603

1.7. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

Тыс.руб.

№	Показатели прочих оборотных активов	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Денежные документы (билеты)	996	807	756
2	Расходы будущих периодов	-	7945	6776
	Итого	996	8753	7532

1.8. Переоценка внеоборотных активов

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса сальдо на 31.12.2025 сальдо отсутствует. В связи с тем, что объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, сумма переоценки внеоборотных активов в размере 53012 тыс. руб. списана на нераспределенную прибыль.

1.9. Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса отражено сальдо по Резервному фонду, созданному ранее на основании Протокола годового общего собрания акционеров в сумме 5745 тыс.руб.

1.10. Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса данные не отражены по причине их отсутствия.

1.11. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса данные не отражены по причине их отсутствия.

1.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Общество создает резервы предстоящих расходов на оплату отпусков работникам.

Общество в 2025 году не создавало резерв по сомнительным долгам.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса на 31.12.2025г., сальдо составляет 372896 тыс. руб., которые представлены резервом предстоящих расходов на оплату отпусков. Информация о наличии и движении представлена в Таблице 8.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

1.13. Прочие долгосрочные обязательства

По строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса на 31.12.2025г., отражены обязательства по аренде:

№ n/n	Арендодатель	Задолженность на 31.12.2025, руб.
1	Сахиуллина Наталья Геннадьевна	762 104,53
2	ИП Аюпов Марат Рамильевич	3 394 477,46
3	ИП Безруков Виталий Петрович	3 402 897,18
4	Департамент муниципального имущества и инвестиций	358 687,20
5	Зиянгиров Александр Саубанович	1 948 068,40
6	Бояркина Ольга Владимировна	160 000,00
7	СибТрансСервис	70 000,00
	Итого:	10 096 234,77

1.14. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности представлена в Таблице 8.1и 8.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Крупнейшими кредиторами являются :

№ n/n	Кредитор	Задолженность на 31.12.2025, руб.
1	АВАКОН	319 865
2	Авторесурс-86	1 115 161
3	Башвзрывтехнологии	7 103 000
4	БетаКом	1 508 957
5	Васильев Дмитрий Юрьевич	1 346 100
6	Взрывгеосервис	58 283 500
7	Всеинструменты	813 402
8	Газпром добыча уренгой	379 981
9	Геотех	379 957
10	Геофизика и капитальный ремонт скважин	556 200
11	ГЕРС инжиниринг	150 000

12	ГЕРС Технолоджи	317 382
13	ГИДРОМАШ ООО	1 916 671
14	Глобал скай	19 537 670
15	ДФ сервис	170 376
16	ЕСЦ	312 986
17	Западно-Сиб.коллегия адвокатов	1 048 000
18	ЗСБМ	426 720
19	Интегра Энерджи	3 399 000
20	Сиренко А.Т.	296 300
21	Искра-Про	884 600
22	КАМА-АВТОДЕТАЛЬ	2 658 818
23	Каскад	264 368
24	КонцессКом	4 036 536
25	Лукойл- Энергосети	1 067 555
26	ЛУКОЙЛ-ИНЖИНИРИНГ ООО	525 775
27	Мактек	311 310
28	МашТех-Интернэшнл	8 098 720
29	МегаАльянсСпецСервис	1 413 337
30	Международный аэропорт Сабетта	4 537 005
31	МЕТАНИУМ АО	129 181
32	МОВО по г. Когалыму	262 960
33	Мытищинский приборостроительный завод	3 825 000
34	Нефтегазгеофизика	4 086 576
35	Ниид-50	3 022 860
36	НТФ ПЕРФОТЕХ АО	16 937 015
37	ОЙЛГИС ООО	2 117 772
38	Октургеофизика	2 774 800
39	Опт-Центр	459 609
40	Охрана (ЯНАО)	1 809 750
41	ПЕРМЬ-ВОСТОК-СЕРВИС ООО	1 067 859
42	Позитрон	206 510
43	Покачевское УТТ	440 400
44	Пр-ль Закриев Ваха Турпал-Алиевич	173 050
45	Пр-ль Марданов Наил Магданурович	2 080 224
46	Промгеофизсервис	359 719
47	Промперфоратор	38 351 901
48	РЕГИОНГРУЗСЕРВИС ООО	120 046
49	РентТулз	125 460

50	РИАТ-ЗАПЧАСТЬ	3 969 299
51	Салым Петролеум Девелопмент	184 675
52	Сибнефтепродукт	3 069 755
53	СК ЯР-ТУЛС	1 144 227
54	СмартДрилингТулз	2 650 488
55	СМАРТГИС ООО	415 920
56	Союзавтосфера	162 840
57	Спецсервисстрой плюс	127 400
58	СТИЛ МЕД ООО	81 500
59	Стэк	3 456 150
60	T2 Мобайл	225 806
61	ТД ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ АО	322 177
62	Телепорт	1 271 413
63	ТетраСофт-Сервис	723 144
64	ТЕХНОЛОГИИ ОФС АО	480 000
65	Техтранссервис	738 833
66	Титан	2 750 166
67	ТНГ-Групп	1 313 508
68	Урайнефтегеофизика	29 936 650
69	УУНиТ	665 911
70	УЦ ТЕХНОЛОГИЯ АНО ДПО	143 800
71	Фидель	1 547 745
72	Форпост	8 234 460
73	Хитон	2 460 430
74	Чегис	14 659 118
75	Шининвест	1 615 783
76	Эксперт(ИЦ)	370 080
77	Экспертиза плюс	601 785
78	ЭлектроСтрой	162 408
79	Энергия НПП	42 764 573
80	Югра Смарт Сервис	515 193
81	Югра-Экология	314 465
82	Ямал	1 133 447
83	Ямалкоммунэнерго в г. Губкинский	1 473 352
84	Ямалкоммунэнерго г. Надым	250 356
85	Ямалпромгеофизика	4 413 000
86	Прочие (счета 62.02, 60.01, 68,69, 70, 73, 76)	491 754 659
	Итого	827 634 460

На 31.12.2025года удельный вес кредиторской задолженности Общества в структуре баланса составил 11,11 %.

1.15. Доходы будущих периодов

По строке «Доходы, полученные в счет будущих периодов» бухгалтерского баланса сальдо отсутствует.

1.16. Прочие краткосрочные обязательства

По строке 1550 «Прочие краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 сальдо отсутствует.

1.17. Государственная помощь

В 2025 году Обществу не выделялись средства из бюджета.

2. Пояснения к существенным разделам Отчета о финансовых результатах

2.1 Выручка

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

Тыс.руб.

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Выручка от реализации продукции без НДС (90 счет)	7 209 868	8 032 430
1.1	Геофизические услуги	7 161 649	7 991 543
1.2	Питание в столовой	32 992	31 630
1.3	Выручка по договорам аренды	5 656	3 434
1.4	Выручка по договорам на отв. хранение	5 263	5 338
1.5	Сервисное обслуживание, калибровка	1640	-
1.6	Прочая реализация	2 668	485
	Итого	7 209 868	8 032 430

3.2 Прочие доходы

Структура прочих доходов представлена в таблице ниже:

Тыс.руб.

№	Наименование видов прочих доходов	За 2025 год	За 2024 год
1	Выручка от выбытия ОС	-	10682
2	Выручка от выбытия материалов	1 369	18369
3	Курсовые разницы	294	11795
4	Возмещение ущерба	376	1069
5	Возмещение расходов по авиаперелету, питанию и т.д.	-	1275
7	Доходы прошлых лет	817	1000
8	Штрафы	-	977
9	Страховое возмещение	-	527
10	Комиссия за внутрибанковские переводы	-	117
11	Отклонение в стоимости товаров	-	379
12	Возмещение расходов на предупредительные меры	5102	4328
13	Просроченная задолженность	-	40
14	Возмещение судебных издержек	-	200
15	Перерасчет имущественных налогов	1089	3179
16	Проценты за пользование чужими денежными средствами	-	9155
17	Реализация права требования	-	15000
	Итого	9047	78092

3.3 Себестоимость продаж

Информация о структуре и величине затрат на производство приведена в Таблице 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.4 Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления Обществом.

Структура управленческих расходов представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Оплата труда ИТР, обучение персонала, командировочные	288 135	280 358
2	Расходы на охрану труда и технику безопасности, обязательное страхование	70 071	67 584
3	Коммунальные расходы, офисное оборудование, текущий ремонт помещений и оборудования, телефония, интернет, почта, обслуживание офисной техники, амортизация, программное обеспечение, юридические услуги	173 417	172 775
4	Материалы расходные	3 528	3 138
5	Расходы на аудиторские, нотариальные, юридические, информационные, ведение реестра акционеров	19 552	26 036
6	Прочие расходы	2 560	4 062
	Итого	557 263	553 653

3.5 Прочие расходы – строка 2350 баланса

Структура прочих расходов представлена в таблице ниже:

№	Наименование видов прочих расходов	За 2025 год	За 2024 год
1	Услуги банков	507	2 700
2	Расходы по реализации материалов	5 680	22 780
3	Возмещение морального вреда	26	350
4	Курсовые разницы	-	12 754
5	Спонсорская помощь	1 450	1 850
6	Налоги (земельный, имущество)	12 327	11 009
7	Госпошлина	608	459
8	Проценты по аренде	2 471	10 274
9	Остаточная стоимость выбывших ОС	7 551	1 036
10	Штрафы	47 916	43 355
11	Списание ОС	14 675	17 891
12	Просроченная дебиторская, кредиторская задолженность	115	28 887
13	Прочие расходы (инвентаризация, членские взносы)	1 468	3 543
14	Расходы по благоустройству	-	63
15	Расходы на капитальный ремонт (ЖКХ)	585	549
16	Оплата услуг реестродержателя	377	
	Итого	95 756	157 500

3.6. События после отчетной даты

Вхождение в состав Российской Федерации Донецкой и Луганской Народных Республик, Херсонской и Запорожской областей, проведение специальной операции на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской

Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, росту ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

3.7. **Информация о выданных и полученных обеспечениях**

Выданных и полученных обеспечений не было.

3.8. **Информация о выданных и (или) полученных в качестве залога товарно-материальных ценностях, основных средствах, ценных бумагах**

Материальные ценности и ценные бумаги в залог не передавались.

Материальные ценности и ценные бумаги не были получены в качестве залога.

3.9. **Информация по сегментам**

Не применимо.

3.10. **Информация в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности**

Оценка стоимости чистых активов (*величина чистых активов соотносится с уставным капиталом*).

Наименование показателя	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Чистые активы	6204542	6349663	6321532
Уставный капитал	559	559	559
%	11099	11359	11308

Руководство Общества полагает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

3.11. **Связанные стороны**

Связанными сторонами ПАО «Когалымнефтегеофизика» являются ООО «Урайнефтегеофизика» (100 %), также основной управленческий персонал ПАО «Когалымнефтегеофизика».

Наименование компании	Место регистрации	Основная деятельность	Контролирующий пакет, %	
			На 31.12.2024	На 31.12.2025
ООО «Надымнефтегеофизика»	ХМАО-Югра, Когалым	Геофизические услуги	51	0
ООО «Урайнефтегеофизика»	ХМАО-Югра, Когалым	Геофизические услуги	100	100

В состав Совета директоров Компании по состоянию на 31 декабря 2025 года входили:

Кузнецов Г.Ф.	Член Совета директоров
Таухутдинов Р.К.	Член Совета директоров
Кузнецов Е.Г.	Председатель Совета Директоров
Мустафин А.М.	Член Совета директоров

Савин А.Е.	Член Совета директоров
Байбурин Э.Р.	Член Совета директоров
Крючатов Д.Н.	Член Совета директоров

Общая сумма вознаграждения, выплаченного членам Совета директоров за 2024 и 2023 годы, составила 58467 тыс. руб. и 63947 тыс. руб. соответственно, с учетом отчислений в социальные фонды.

Операции со связанными сторонам

Контрагент и характер операции	тыс.руб.			
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Реализация	Закупки
ООО «Урайнефтегеофизика»				
Геофиз. услуги	351	29937	597	103244
Передача материалов	-	-	-	-
Аренда	-	-	-	-

3.12. Основные финансовые показатели

Коэффициент текущей ликвидности	4,47
Коэффициент абсолютной ликвидности	1,15
Коэффициент быстрой ликвидности	3,71
Коэффициент наличия собственных средств	0,87
Рентабельность активов	3,83
Ценные бумаги не размещаются на открытом рынке	

3.13. Базовая прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию рассчитывается путем деления прибыли или убытка, на средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение периода. У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций, поэтому разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

показатель	2025	2024
Базовая прибыль, тыс. руб.	288442	626765
На привилегированные акции приходится 10% прибыли	28844	62677
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	31448775	31448775
Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию, руб.	9,17	19,93

3.14. Информация по прекращаемой деятельности.

В 2025 году не было прекращаемых видов деятельности.

3.15. Риски в хозяйственной деятельности Общества.

Региональный риск оценивается, как средний. Непосредственно связан с экономическим, политическим и социальным положением региона.

Мероприятия для снижения риска: 1) Мониторинг экономического состояния региона; 2) Учет изменений при планировании деятельности.

Отраслевые риски оцениваются, как высокие. Риски, вызванные изменениями в экономическом состоянии отрасли, степенью этих изменений по сравнению с другими отраслями или подотраслями.

Мероприятия для снижения риска: 1) Мониторинг рыночных способностей покупателей, поставщиков, конкурентов; 2) Планирование финансово-хозяйственной деятельности с учетом изменений.

Правовые риски оцениваются, как низкие. Риск убытков вследствие несоблюдения требований нормативных правовых актов и заключенных договоров, допущенных правовых ошибок при осуществлении деятельности и несовершенства правовой системы.

Мероприятия для снижения риска: 1) Мониторинг изменений законодательства РФ; 2) Анализ необходимости изменения внутренней нормативной базы предприятия; 3) Мониторинг внутренних документов на предмет их наличия, полноты и соответствия законодательной и нормативной базе РФ.

Риски изменения налогового законодательства оцениваются, как средние. Налоговое законодательство РФ подвержено частым изменениям, при этом не исключается возможности увеличения налогового бремени на предприятие.

Мероприятия для снижения риска: 1) Постоянный мониторинг изменений налогового законодательства;

2) Планирование финансово-хозяйственной деятельности с учетом изменений на последующие годы.

Риск потери деловой репутации оценивается, как низкий. Убытки в результате сужения клиентской базы вследствие формирования в обществе негативного представления об организации, качестве оказываемых ею услуг или характере деятельности в целом.

Мероприятия для снижения риска: Предприятие заботится о своей деловой репутации и стремится поддерживать имидж надежной, открытой компании, заслуживающей доверия партнеров и обеспечивающий качественное и надежное оказание услуг.

Стратегический риск оценивается, как низкий. Убытки в результате ошибок, допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития, выражающиеся в не учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности предприятия.

Мероприятия для снижения риска: Предприятие использует передовые идеи и подходы к ведению бизнеса, создавая основу эффективной и долгосрочной работы.

Кредитный риск оценивается, как низкий. Финансовые убытки в связи с невыполнением контрагентами своих обязательств по предоставленным им заемным средствам (в форме предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за выполненные работы или оказанные услуги). Мероприятия для снижения риска: 1) Проводится анализ контрагентов на предмет платежеспособности и финансовой устойчивости; 2) регулярно проводится мониторинг дебиторской задолженности.

Риск ликвидности оценивается, как средний. Риск ликвидности связан с возможностями Предприятия своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам. Риск снижения ликвидности связан с экономической ситуацией в РФ.

Мероприятия для снижения риска: Регулярное планирование денежных потоков.

Риски, способные оказать существенное влияние на деятельность организации в отчетном году, оцениваются как низкие.

Генеральный директор



Байбурин Э.Р.

Главный бухгалтер

Савин А.Е.

30 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	2 544	-	-	(128)	-	-	-	-	-	-	2 544	(128)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	2 544	-	-	(128)	-	-	-	-	-	-	2 544	(128)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	2 416	-	-
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	2 416	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	2 544	-	-	(2 544)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	2 544	-	-	(2 544)	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	1 490	-	-	(1 490)	-	-	-	1 490	(1 490)	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	455	-	-	(127)	-	-	-	455	(127)	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	3 236 941	3 446 753	3 066 450
в том числе:			
Здания	448 517	381 017	345 977
Сооружения	21 649	25 240	29 055
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 646 191	2 918 894	2 557 030
Транспортные средства	46 277	55 247	61 273
Производственный и хозяйственный инвентарь	52 974	40 015	39 846
Земельные участки	328	-	-
Другие виды основных средств	21 006	26 342	33 269
Неамортизируемые основные средства - всего	37 455	37 570	37 455
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Здания	2 438	2 438	2 438
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	115	-
Земельные участки	35 017	35 017	35 017
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	3 264 882	3 484 197	3 103 780
в том числе:			
Здания	441 894	383 455	348 415
Сооружения	21 649	25 240	29 055
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 646 066	2 918 883	2 556 904

Транспортные средства	46 277	55 247	61 273
Производственный и хозяйственный инвентарь	52 974	40 015	39 846
Земельные участки	35 017	35 017	35 017
Другие виды основных средств	21 006	26 342	33 269
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	1 444 581	-	(711 035)	(732 996)	550	-
	3а 2024 г.	-	-	2 505 574	-	(1 205 166)	(1 300 407)	-	-
в том числе:									
ИТ-оборудование и комплектующие	3а 2025 г.	-	-	49	-	(49)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
08.04 Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	710 986	-	(710 986)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 205 166	-	(1 205 166)	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	7 258	-	-	(7 258)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 900	-	-	(8 900)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	20 138	-	-	(20 138)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 443	-	-	(6 443)	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	13 536	-	-	(13 536)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	13 294	-	-	(13 294)	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	1 225	-	-	(675)	550	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	690 933	-	-	(690 933)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 271 771	-	-	(1 271 771)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	455	-	-	(455)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	101 213	-	3 039	-	16	(97 256)	7 012	-
	3а 2024 г.	52 306	-	104 473	-	(16)	(55 551)	101 213	-
в том числе:									
Узел учета тепловой энергии в Арочнике ЭВС	3а 2025 г.	(16)	-	-	-	16	-	-	-
	3а 2024 г.	16	-	750	-	(16)	(766)	(16)	-
Хранилище ИИИ	3а 2025 г.	3 258	-	-	-	-	-	3 258	-
	3а 2024 г.	3 258	-	-	-	-	-	3 258	-
Административно-бытовой корпус АБК г. Когалым	3а 2025 г.	703	-	-	-	-	-	703	-
	3а 2024 г.	703	-	-	-	-	-	703	-
Административно-бытовой корпус г. Губкинский, Панель 8, производственная база №0049	3а 2025 г.	95 452	-	366	-	-	(95 818)	-	-
	3а 2024 г.	47 693	-	47 759	-	-	-	95 452	-
Склад РВ мобильный г.Когалым, ул.Ноябрьская, 5Б	3а 2025 г.	1 179	-	1 200	-	-	-	2 379	-
	3а 2024 г.	-	-	1 179	-	-	-	1 179	-
Сеть канализации ПАО "КНГФ" ул.Геофизиков, д.4	3а 2025 г.	-	-	36	-	-	-	36	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Узел учета тепловой энергии общежитий Крым и Аляска	3а 2025 г.	-	-	1 438	-	-	(1 438)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Банно-прачечный комплекс г. Когалым	3а 2025 г.	636	-	-	-	-	-	636	-
	3а 2024 г.	636	-	-	-	-	-	636	-
Здание модульное (общежитие), Геофизиков, 4, корп.18	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	54 785	-	-	(54 785)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	8 245	-	-	(8 185)	60	-
	3а 2024 г.	-	-	9 202	-	-	(9 202)	-	-
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	8 245	-	-	(8 185)	60	-
	3а 2024 г.	-	-	9 202	-	-	(9 202)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	141 522	-	-	-	-	-	256	-	141 266	-
	За 2024 г.	141 522	-	-	-	-	-	-	-	141 522	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	141 522	-	-	-	-	-	256	-	141 266	-
	За 2024 г.	141 522	-	-	-	-	-	-	-	141 522	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	633 380	-	6 418 781	(6 352 659)	-	-	X	X	699 502	-
	За 2024 г.	710 556	-	6 720 118	(6 797 294)	-	-	X	X	633 380	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	617 905	-	1 400 151	(34 668)	-	-	(1 305 861)	-	677 528	-
	За 2024 г.	700 788	-	1 468 589	(35 686)	-	-	(1 515 786)	-	617 905	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	15 474	-	40 118	(33 586)	-	-	(33)	-	21 974	-
	За 2024 г.	9 768	-	38 666	(32 932)	-	-	(27)	-	15 474	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	4 978 512	(6 284 405)	-	-	1 305 893	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 212 863	(6 728 676)	-	-	1 515 813	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 557 180	-	1 107 130	-	(1 806 390)	-	-	-	1 857 920	-
	За 2024 г.	2 807 388	-	12 773 256	-	(13 023 464)	-	-	-	2 557 180	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	343 144	-	200 616	-	(370 615)	-	-	-	173 145	-
	За 2024 г.	719 615	-	236 240	-	(612 711)	-	-	-	343 144	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 151 428	-	866 574	-	(1 425 562)	-	-	-	1 592 440	-
	За 2024 г.	1 990 254	-	9 633 931	-	(9 472 757)	-	-	-	2 151 428	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 000	-	1 002	-	(1 000)	-	-	-	2 002	-
	За 2024 г.	2 000	-	37 956	-	(37 956)	-	-	-	2 000	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 637	-	154	-	(2 001)	-	-	-	790	-
	За 2024 г.	23 274	-	2 286 610	-	(2 307 247)	-	-	-	2 637	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	52 186	-	9 510	-	(4 202)	-	-	-	57 494	-
	За 2024 г.	68 090	-	486 735	-	(502 639)	-	-	-	52 186	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	16 273	-	-	-	-	-	16 273	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	2 282	-	-	-	-	-	2 282	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	598	-	101	-	(559)	-	-	-	140	-
	За 2024 г.	407	-	74 392	-	(74 201)	-	-	-	598	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	5 187	-	1 658	-	(2 451)	-	-	-	4 394	-
	За 2024 г.	3 748	-	17 392	-	(15 953)	-	-	-	5 187	-

Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	8 960	-	-	-	-	-	8 960
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 557 180	-	1 107 130	-	(1 806 390)	-	-	X	1 857 920
	За 2024 г.	2 807 388	-	12 773 256	-	(13 023 464)	-	-	X	2 557 180

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	4 560	4 560
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	4 560	4 560

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	980 694	1 866 915	-	(2 019 975)	-	-	827 634
	За 2024 г.	1 001 005	8 540 090	-	(8 560 401)	-	-	980 694
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	505 536	278 456	-	(438 315)	-	-	345 677
	За 2024 г.	468 043	5 209 103	-	(5 171 610)	-	-	505 536
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	35 617	13 013	-	(11 469)	-	-	37 161
	За 2024 г.	27 852	34 293	-	(26 528)	-	-	35 617
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 570	7 274	-	(1 915)	-	-	9 929
	За 2024 г.	10 563	714 660	-	(720 653)	-	-	4 570
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	29 794	9 261	-	(3 624)	-	-	35 431
	За 2024 г.	111 797	468	-	(82 471)	-	-	29 794
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	197 983	1 530 677	-	(1 530 945)	-	-	197 715
	За 2024 г.	122 304	1 757 949	-	(1 682 270)	-	-	197 983
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	23 003	-	-	(23 003)	-	-	-
	За 2024 г.	-	23 003	-	-	-	-	23 003
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	59 696	2 199	-	(323)	-	-	61 572
	За 2024 г.	74 234	770 263	-	(784 801)	-	-	59 696
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	120 412	24 084	-	(10 381)	-	-	134 115
	За 2024 г.	181 483	30 351	-	(91 422)	-	-	120 412
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	4 083	1 951	-	-	-	-	6 034
	За 2024 г.	4 729	-	-	(646)	-	-	4 083
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	980 694	1 866 915	-	(2 019 975)	-	X	827 634
	За 2024 г.	1 001 005	8 540 090	-	(8 560 401)	-	X	980 694

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	320 325	231 249	178 678	-	372 896
	За 2024 г.	112 656	313 412	105 743	-	320 325
в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков					
Резерв на оплату отпусков	За 2025 г.	264 669	286 905	178 678	-	372 896
	За 2024 г.	57 000	313 412	105 743	-	264 669
Резерв на оплату отпусков	За 2025 г.	55 656	(55 656)	-	-	-
	За 2024 г.	55 656	-	-	-	55 656

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 347 386	1 545 131
Затраты на оплату труда	2 473 016	2 514 740
Отчисления на социальные нужды	771 835	777 215
Амортизация	990 626	960 195
Прочие затраты	1 291 988	1 517 657
Итого по элементам	6 874 851	7 314 938
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 874 851	7 314 938