Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год
АО «Тюменский Опытно-Экспериментальный Завод Геофизического Приборостроения»
ИНН 7202077834

Раздел 1. Организация и виды деятельности

1.1. Общие сведения о предприятии.

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

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

ОГРН – 1027200804641

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

1.2. Исполнительные и контролирующие органы Общества.

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

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

На 31 декабря 2024 года генеральным директором Общества является Загуменнова Юлия Алексеевна, на основании Решения единственного акционера №1/2021.

На 31 декабря 2025 год генеральным директором Общества является Сироткин Павел Валентинович, на основании Протокола Совета директоров № 3/2025

На 31 декабря 2025 года в состав Совета директоров входили следующие лица:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного Общества, %	Доля принадлежащих связанной стороне обыкновенных акций акционерного Общества, %
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1	Осипов Дмитрий Владимирович	Не указывается	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	27.06.2025	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	27.06.2025		
2	Кишауов Абилкассым Калиевич	Не указываетсяv	Лицо является членом совета директоров акционерного Общества	27.06.2025	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	27.06.2025		
3	Паньков Юрий Анатольевич	Не указывается	Лицо является членом совета директоров акционерного Общества	27.06.2025	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	27.06.2025		
4	Жандин Александр Олегович	Не указывается	Лицо является членом совета директоров акционерного Общества	27.06.2025	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	27.06.2025		
5	Теляков Виктор Бахтиярович	Не указывается	Лицо является членом совета директоров акционерного Общества	27.06.2025	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	27.06.2025		

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

Ревизионная комиссия в составе:

Забавина Марина Васильевна

Зайнуллина Альбина Фаизовна

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

1.3. Структура уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2025 г.:

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

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

1.4. Среднегодовая численность.

Среднегодовая численность работающих на 31.12.2025г. составила 134 человек (по состоянию на 31.12.2024г. - 176 человек).

1.5. Виды деятельности, осуществляемые Обществом.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- производство геофизических приборов и инструментов;

-предоставление услуг по ремонту и техническому обслуживанию приборов и инструментов;

-производство прочих транспортных средств и оборудования;

-проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по разработке, созданию и совершенствованию методики геофизических исследований скважин и технологии обработки полученных результатов, аппаратуры и техники для обеспечения скважинных измерений, выпуск оборудования, аппаратуры и техники для обеспечения скважинных измерений, выпуск оборудования, аппаратуры, запасных частей, приспособлений;

-торговая деятельность, посреднические услуги;

-осуществление внешнеэкономической деятельности, в том числе экспортно-импортных операций, включая предоставление и использование услуг.

1.6 Сведения о наличии филиалов и представительств, обособленных подразделений.

Общество имеет следующие филиалы:

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

Филиал не является юридическим лицом.

1.7 Сведения о наличии дочерних и зависимых обществ.

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

Раздел 2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована Обществом в соответствии с требованиями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, а также исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности с 01 января по 31 декабря 2025 года сформированы руководствуясь нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023, в связи с этим показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности прошлых периодов, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности с 01 января по 31 декабря 2025 года, приведены в соответствии со стандартом ФСБУ 4/2023.

Все суммы в таблицах представлены в тыс. рублей.

Бухгалтерский учет ведется с применением программы «1С: УПП», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н.

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

Раздел 3. Краткое описание основных положений учетной политики

Учетная политика за 2025 утверждена Приказом б/н от 26.12.2024

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 2025 году, изложены ниже.

3.1.Неопределенность оценок

Ниже представлены основные источники неопределенности оценок на отчетную дату:
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв предстоящей оплаты отпусков.

3.2.Основные средства

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

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

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

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

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

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

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

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

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

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

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

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

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

Не начислялась амортизация по:

- земельным участкам;

Разница между суммой балансовой стоимости списываемого объекта основных средств и затрат на его выбытие, с одной стороны, и поступлениями от выбытия этого объекта, с другой стороны, признается доходом или расходом в составе прибыли (убытка) периода, в котором списывается объект основных средств.

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

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

Учет у арендодателя

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

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

Учет у арендатора

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

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

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

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

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

3.2.2 Вложения во внеоборотные активы

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

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

3.3. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

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.

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

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

3.4.Запасы

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

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

3.5. Дебиторская задолженность (задолженность покупателей и заказчиков)

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

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

3.6. Денежные средства

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей:
- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражается в отчете о движении денежных средств свернуто в разделе «денежные потоки от текущих операций» по строке «прочие поступления» или «прочие платежи» и рассчитывается по формуле: НДС, полученный от покупателей, минус НДС, перечисленный поставщикам, минус НДС, перечисленный в бюджет (или плюс возмещенный из бюджета) равняется сумме НДС, которая заносится в строку «прочие платежи» или «прочие поступления» в зависимости от знака.

3.7.Доходы

Доходами по основным видам деятельности являются:

-доходы по реализации продукции, полуфабрикатов;
-доходы по реализации работ, услуг;
-доходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским работам;
Доходами по прочим видам деятельности являются доходы:
- от сдачи имущества в аренду;
- по финансовым вложениям.

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

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

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

3.8.Расходы

Формирование себестоимости продукции:

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

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

Учет НЗП в течение периода ведется по фактически произведенным затратам.

При калькулировании себестоимости используются следующие понятия:

- ✓ прямые производственные затраты
- ✓ косвенные производственные расходы

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

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

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

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

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

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

В целях равномерного включения предстоящих расходов на оплату отпусков и на выплату вознаграждения по итогам года в себестоимость услуг отчетного периода Общество создает резерв на предстоящие расходы по оплате текущих отпусков.

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

Размер отчислений в резерв определяется исходя из суммы затрат на оплату труда работников, принимаемых при расчете отпускных сумм, и страховых взносов по ПФ, ФСС, ФФОМС, ТФОМС, на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Формирование резерва производится по следующей формуле:

∑еж.отч. = Ботп * ЗПЛ ср.д., где

∑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 (месячный лимит дней отпуска) * кол-во месяцев отчетного периода)- кол-во использованных дней отпуска= 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 х 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 30%. (исходя из среднего процента страховых взносов принятого по компании).

Общество создает резерв на выплату вознаграждений по итогам работы за год.

Размер ежемесячных отчислений на выплату вознаграждений по итогам работы за год рассчитывается исходя из размеров окладов сотрудников вместе с районными и северными коэффициентами, умноженных на процент (%) премии, расчитывается по результатам выполнения годового плана и процента (%) вероятности (определяется ежегодно в начале года) + 30.4%/15.5% (расчетный процент страховых взносов по единому тарифу, взносов по доптарифу и на обязательное социальное страхование от НС на производстве и ПЗ). Погашение резерва происходит в момент выплаты вознаграждений по итогам работы.

3.9.Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию

В соответствии с пунктами 3 и 5 ПБУ 15/2008 «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию», основная сумма

долга по полученному от заимодавца займу и (или) кредиту учитывается в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств.

Учет текущих процентов (периодичность выплат которых менее 1 года) по долгосрочным займам и кредитам осуществляется в составе краткосрочных обязательств.

В бухгалтерском балансе заемные средства отражаются с учетом причитающихся к уплате процентов согласно условиям договора.

В составе долгосрочной задолженности учитываются заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев до истечения указанного срока. Долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную в момент, когда до возврата основной суммы долга остается менее года. В случае, если погашение долгосрочного займа или кредита согласно условиям договора должно производиться частями, то та часть задолженности, до погашения которой остается менее года, считается краткосрочной.

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

3.10.Расходы будущих периодов

В соответствии с пунктом 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. п. 34н.

затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

3.11.Учет активов и обязательств

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

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

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на банковских счетах, денежные и платежные документы, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2025г. Курсы валют составили на эту дату 78,2267 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2024г. – 101,6797 руб., 31 декабря 2023г. – 89,6883 руб.), 92,0938 руб. за 1 Евро (31 декабря 2024г. - 106,1028 руб., 31 декабря 2023г. - 99,1919 руб.), 11,1592 руб. за 1 Юань (31 декабря 2024г. - 13,4272 руб., 31 декабря 2023г. - 12,5762 руб.).

Переоценка остатков по валютным операциям осуществляется ежемесячно последним числом расчетного месяца.

3.13. Незавершенное производство и готовая продукция

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

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

3.14. Уставный, резервный и добавочный капитал

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

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

Информация по уставному капиталу Общества предоставлена в п. 1.3.

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

тыс.руб

Показатель	2025 год	2024 год	2023 год
Уставный капитал	8 781	8 781	8 781
Чистые активы	1 670 518	1 630 427	1 148 341

Результат сравнения	+1 661 737	+1 621 646	+ 1 139 560

В текущем отчетном периоде превышение стоимости чистых активов над величиной уставного капитала составляет 1 661 737 тыс.руб.

Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 730 000 тыс.руб, 31.12.2024 составляет 1 730 000 тыс.руб., на 31.12.2023 года 1 230 000 тыс.руб. и состоит из дополнительных взносов Учредителя в качестве вклада в имущество.

3.15. Отложенные налоги

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

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

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

3.16. Денежные средства

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности. Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте, отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств:

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

Раздел 4. Изменения в учетной политике

В учетную политику Общества для целей бухгалтерского учета были внесены изменения, связанные с началом применения с 01.01.2025 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (4/2023), утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н, в частности:

• внесены изменения в содержание и в формы бухгалтерской (финансовой) отчетности;

• закреплено понятие и периодичность составления промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Иных изменений в учетную политику Общества для целей бухгалтерского учета, способных оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетности, в 2025 году не вносилось

Раздел 5. Раскрытие показателей бухгалтерского баланса Общества за 2025 год

5.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования в 2025 году у Общества отсутствовали.

Наличие и движение нематериальных активов

тыс. руб.

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 обесцене			

						ние						- ние		
Нематериальные активы - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	156	-	-	(156)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--
Производственный и хозяйственный инвентарь из них исключительные права	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--	-
	За 2024 г.	156	-	-	(156)	-	-	-	-	-	-	-		-

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	-	-	-
в том числе:		-	-
	-		
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	2	2
в том числе: Прочие нематериальные активы	-	2	2
из них созданные организацией	-	-	-

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5130	-	-	9
в том числе:	5131	-		
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	-	-	2
Прочие нематериальные активы	5133	-	-	7

5.2. Наличие и движение основных средств

Остаточная балансовая стоимость основных средств, находящихся в собственности Общества, по состоянию на 31.12.2025г. составила 334 799 тыс.руб., в том числе расходы на ремонт производственного корпуса (ул. Дружбы, 124) Лит. А1 (ремонт крыши) в сумме 3 573 тыс.руб.

Остаточная балансовая стоимость основных средств, находящихся в собственности Общества, по состоянию на 31.12.2024г. составила 317 437 тыс.руб., в том числе расходы на ремонт производственного корпуса (ул. Дружбы, 124) Лит. А1 (ремонт крыши) в сумме 5 161 тыс.руб.

Остаточная балансовая стоимость основных средств, находящихся в собственности Общества, по состоянию на 31.12.2023г. составила 315 611 тыс.руб., в том числе расходы на ремонт производственного корпуса (ул. Дружбы, 124) Лит. А1 (ремонт крыши) в сумме 6 749 тыс.руб. В составе остаточной балансовой стоимости основных средств, также отражена дебиторская задолженность, перечисленная за оборудование поставщикам в размере 1 257 тыс.руб.

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

Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показател	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		перво-началь	накоплен-ные	посту-пило	списано	амортиза-ция	об ес	Переоценка	переклассифици-	перво-начальн	накоплен-ные

я		ная (переоценная) стоимость	амортизация и обесценение					ценение			ровано		ая (переоценная) стоимость	амортизация и обесценение
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.	501 354	(190 527)	37 861	(5 617)	5 147	(47 644)	-	-	-	-	-	533 598	(233 024)
	За 2024 г.	386 865	(150 469)	119 280	(4 791)	3 993	(44 051)	-	-	-	-	-	501 354	(190 527)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г.	323 265	(132 500)	36 002	(3 916)	3 534	(34 977)		-	-	-	-	355 351	(163 943)
	За 2024 г.	263 299	(104 478)	64 360	(4 394)	3 696	(31 718)	-	-	-	-	-	323 265	(132 500)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г.	13 248	(5 898)	-	(403)	368	(1 561)	-	-	-	-	-	12 845	(7 091)
	За 2024 г.	12 205	(4 482)	1 147	(104)	59	(1 474)	-	-	-	-	-	13 248	(5 897)
Сооружения	за 2025 г.	30 046	(14 991)	-	-	-	(2 885)	-	-	-	-	-	30 046	(17 876)
	За 2024 г.	30 046	(12 006)	-	-	-	(2 985)	-	-	-	-	-	30 046	(14 991)
Офисное оборудование	за 2025 г.	41 356	(20 793)	1 859	-	-	(5 562)	-	-	-	-	-	43 215	(26 355)
	За 2024 г.	39 430	(14 791)	2 056	(130)	113	(6 115)	-	-	-	-	-	41 356	(20 793)
Здания	за 2025 г.	79 399	(6 116)	-	-	-	(1 503)	-	-	-	-	-	79 399	(7 619)
	За 2024 г.	28 574	(5 531)	50 825	-	-	(585)	-	-	-	-	-	79 399	(6 116)
Транспортные средства	за 2025 г.	10 802	(8 274)	-	(1 298)	1 245	(801)	-	-	-	-	-	9 504	(7 830)
	За 2024 г.	10 073	(7 581)	892	(163)	126	(819)	-	-	-	-	-	10 802	(8 274)
Другие виды основных средств	за 2025 г.	3 238	(1 955)	-	-	-	(355)	-	-	-	-	-	3 238	(2 310)
	За 2024 г.	3 238	(1 601)	-	-	-	(355)	-	-	-	-	-	3 238	(1 956)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа)	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В 2023-2025 году ремонт крыши производственного корпуса (ул. Дружбы, 124) Лит. А1 отражен в учете в составе расходов будущих периодов, для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности реклассифицирован как объект основных средств.

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

-	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	298 816	308 872	224 144
Машины и оборудование (кроме офисного)	191 409	190 766	155 902
Офисное оборудование	15 101	18 607	15 307
Производственный и хозяйственный инвентарь	5 754	7 351	7 723

Здания	71 780	73 283	23 043
Сооружения	12 170	15 055	18 040
Транспортные средства	1 674	2 528	2 492
Другие виды основных средств	928	1 282	1 637
Неамортизируемые основные средства - всего	1 759	1 956	12 271
Офисное оборудование	1 759	1 956	9 332
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	2 939
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	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-
ИТОГО			

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

тыс. руб.

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	За 2025 г.	-	-	54 750	-	(234)	(37 861)	16 655	-
	За 2024 г.	29 711	-	38 841	-	(98)	(68 454)	-	-
В том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	52 657	-	-	(36 002)	16 655	-
	За 2024 г.	29 711	-	34 036	-	-	(63 747)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	1 954	-	(95)	(1 859)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 086	-	(30)	(2 056)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	139	-	(139)	-	-	-
	За 2024 г.	-		1 827		(68)	(1 759)		
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	892	-	-	(892)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств – всего	За 2025 г.	-	-		-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-		-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные	За 2025 г.	1 448	-	12 548	-	-	-	13 996	-

вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2024 г.	41 479	-	10 795	-	-	(50 826)	1 448	-
в том числе:	За 2025 г.	1 448	-	12 548	-	-	-	13 996	-
Здания	За 2024 г.	41 479	-	10 795	-	-	(50 826)	1 448	-

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидаци в 2025, 2023г. не производилось.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидаци в 2024 производилось (Производственный корпус – изменение в результате модернизации на 50 174 тыс.руб.)

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

Признаки обесценения основных средств и капитальных вложений отсутствуют.

Основные средства и незавершенные капитальные вложения в залоге отсутствуют.

Общество имеет арендованные земельные участки и недвижимое имущество:

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

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

Информация о правах пользования активами

Все арендованные объекты используются в основной производственной деятельности.

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

Арендатор может не признавать предмет аренды в качестве ППА. Для упрощенного учета в обязательном порядке должны выполняться следующие условия (п. 12 ФСБУ 25/2018):

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

-предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Если эти условия выполняются, то можно не признавать ППА по любому из следующих договоров (п. 11 ФСБУ 25/2018):

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Если арендатор принял решение не признавать ППА по таким договорам, то это решение будет распространяться на группу однородных по характеру и способу использования предметов аренды,

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб.

5.3. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025г. на балансе Общества не числились прочие внеоборотные активы.

По состоянию на 31.12.2024г. на балансе Общества числились прочие внеоборотные активы в сумме 1 800 тыс. руб. (на 31.12.2023 - 3 430 тыс. руб.) в состав прочих внеоборотных активов включены расходы будущих периодов со сроком списания свыше одного года на дату формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Долгосрочные активы к продаже отсутствуют.

5.4. Наличие и движение запасов

Подробная информация о наличии и движении запасов в 2025 г. относительно 2024 г. представлена в таблице ниже.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период		Резерв под снижение стоимости	На конец периода		
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	затраты	списано: фактическая себестиомость		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	2025 г.	758 322	(70 296)	688 026	2 776	(2 729 909)	45 755	804 734	(24 541)	780 193

					321					
	2024 г.	624 689	(13 479)	611 210	3 772 577	(3 638 944)	(56 817)	758 322	(70 296)	688 026
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2025 г.	333 962	(70 296)	263 666	338 537	(371 347)	45 755	301 152	(24 541)	276 611
	2024 г.	309 019	(13 479)	295 540	523 795	(498 852)	(56 817)	333 962	(70 296)	263 666
Готовая продукция	2025 г.	1 303		1 303	1 878	(1 812)		1 369		1 369
	2024 г.	8 871	-	8 871	40 075	(47 643)	-	1 303	-	1 303
Товары для перепродажи	2025 г.	59 699		59 699	377 034	(378 215)		58 518		58 518
	2024 г.	54 677	-	54 677	243 157	(238 135)	-	59 699	-	59 699
Товары и готовая продукция отгруженные	2025 г.									
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	2025 г.	363 358		363 358	2 058 872	(1 978 535)		443 695		443 695
	2024 г.	252 122	-	252 122	2 965 550	(2 854 314)	-	363 358	-	363 358
Прочие запасы и затраты	2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Имущество и запасы Общества не находятся в залоге.

Предварительная оплата, связанная с приобретением, переработкой запасов составила по состоянию на 31.12.2025 – 3 596 тыс. руб., 31.12.2024 – 189 610 тыс, руб., на 31.12.2023 – 84 637 тыс. руб.

В 2025 году резерва под обесценение материальных ценностей восстановлен на сумму 45 755 тыс. руб. в связи с выбытием материальных ценностей.

5.5. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2023г. у Общества краткосрочный займ отсутствовал,

По состоянию на 31.12.2024г. краткосрочный займ составил 300 000 тыс. руб. (был погашен 28.01.2025г).

Договор займа № 30 805 055 от 06.03.2024г., кредитор ООО «Фирма «Радиус-Сервис», сумма займа составила 300 000 тыс. руб., период действия договора с 06.03.2024г. по 05.03.2025г., процентная ставка 4% годовых.

В 2025г. проценты за пользование заемными средствами составили 921 тыс. руб. (за 2024г. – 7 202 тыс. руб., за 2023г. – не начислялись).

Все кредиты и займы в 2024г. Обществом были получены в рублях.

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

Движение кредиторской задолженности по кредитам и займам

тыс. руб

Кредиты и займы по видам	**Остаток на начало года**	**Получено (начислено)**	**Погашено (уплачено)**	**Перенос из краткосрочной задолженности в долгосрочную (из долгосрочной в краткосрочную)**	**Остаток на конец периода**
Долгосрочные кредиты и займы (строка 1410)					
2024	-	-	-	-	-
2023	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты и займы (строка 1510)					
2025	300 000	-	300 000	-	-
2024	-	510 000	210 000	-	300 000

Кредиты и займы по видам	Остаток на начало года	Получено (начислено)	Погашено (уплачено)	Перенос из краткосрочной задолженности в долгосрочную (из долгосрочной в краткосрочную)	Остаток на конец периода
Проценты, начисленные по договорам кредитов и займов, учтенные в прочих расходах					
2025	-	921	921	-	-
2024	-	7 202	7 202	-	-

5.6. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности

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

Наименование показателя	На начало года		На конец года	
	Сумма задолженности	Величина резерва по сомнительным долгам	Сумма задолженности	Величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность строка 1230 всего, в том числе:				
2025	**886 423**	**(12 009)**	**575 491**	**(11 151)**
2024	**455 609**	**(12 009)**	**886 423**	**(12 009)**
Расчеты с покупателями и заказчиками				
2025	708 521	(12 009)	530 543	(11 151)
2024	346 324	(12 009)	708 521	(12 009)
Авансы выданные				
2025	97 916	-	20 968	-
2024	63 261	-	97 916	-
Расчеты с учредителями				
2025	-	-	-	-
2024	-	-	-	-
Расчеты по налогам и внебюджетными фондами				
2025	1 154	-	2 364	-
2024	1 131	-	1 154	-
Прочая, в т.ч.				
2025	78 832	-	21 616	-
2024	44 893	-	78 832	-
Прочие обязательства 1450 всего, в том числе:				
2025	-	-	-	-
2024	-	-	-	-
Долгосрочные арендные обязательства				
2025	-	-	-	-
2024	-	-	-	-
Кредиторская задолженность строка 1520 всего, в том числе:				
2025	**289 891**	**-**	**110 371**	**-**
2024	**443 065**	**-**	**289 891**	**-**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками				
2025	116 840	-	69 496	-
2024	274 568	-	116 840	-
Авансы полученные				
2025	73 792	-	18 224	-
2024	119 207	-	73 792	-
НДС к оплате в бюджет				
2025	-	-	-	-

2024	-	-	-	-
Задолженность по платежам в бюджет и внебюджетные фонды				
2025	87 049	-	14 864	-
2024	38 091	-	87 049	-
Рачеты с персоналом по оплате труда				
2025	10 054	-	7 193	-
2024	10 679	-	10 054	-
Арендные обязательства				
2025	-	-	-	-
2024	-	-	-	-
Прочая				
2025	2 156	-	594	-
2024	520	-	2 156	-

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г., на 31.12.2024г., на 31.12.2023г. отсутствует.

Из суммы дебиторской и кредиторской задолженности исключена сумма НДС по авансам и предоплатам на 31.12.2025г. – 2 960 тыс. руб., на 31.12.2024г. – 5 843 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 587 тыс.руб.

5.7. Налог на прибыль

С 01.01.2025г. применяемая ставка налога на прибыль 25%.

	Строка	**2024 год**	**2025 год**
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(18 742)	57 674
Налог на прибыль	2410	828	(18 733)
в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(4 558)	(2 239)
отложенный налог на прибыль	2412	5 386	(16 494)

По результату 2025 г. Обществом по данным бухгалтерского учета была получена прибыль до налогообложения в сумме 57 674 тыс. руб. Сумма условного расхода по налогу на прибыль за отчетный год составила 14 419 тыс. руб.

По результату 2024 г. Обществом по данным бухгалтерского учета был получен убыток до налогообложения в сумме (18 742) тыс. руб. Сумма условного дохода по налогу на прибыль за отчетный год составила (3 748) тыс. руб.

В отчетном году сумма постоянных разниц (постоянный налоговый доход и расход, повлиявшие на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 8 918 тыс. руб. (в 2024 г. – 8 426 тыс. руб.). Указанные постоянные разницы сформировались за счет превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, а также непризнание для целей налогообложения отдельных расходов, в частности в соответствии со статьей 270 НК РФ.

тыс.руб.

Вид дохода/расхода	**2024г.**		**2025г.**	
	Постоянная разница	ПНР	Постоянная разница	ПНР
ПНР/ПНД	(60 370)	(8 426)	(35 672)	(8 918)
Итого	**(60 370)**	**(8 426)**	**(35 672)**	**(8 918)**

Информация по отложенным налоговым активам (строка 1180)

тыс. руб.

Вид ОНА	**Сальдо на 31.12.2024 г.**	**Сальдо на 31.12.2025 г.**
Незавершенное производство	1 211	1 448
Основные средства	-	-
Оценочные обязательства и резервы	22 350	10 775
Полуфабрикаты	-	-
Расходы будущих периодов	26 591	27 980
Резервы сомнительных долгов	49	3
ИТОГО	**50 201**	**40 206**

Информация по отложенным налоговым обязательствам (строка 1420)

тыс. руб.

Вид ОНО	**Сальдо на 31.12.2024 г.**	**Сальдо на 31.12.2025 г.**
Внеобротные активы	-	-
Готовая продукция	283	287
Косвенные производственные расходы	-	-
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	-	-
Материалы	366	344
Незавершенное производство	-	1 941
Основные средства	17 657	21 182
Полуфабрикаты	4 364	5 416
Расходы будущих периодов	-	-
Внеоборотные активы	-	-
Проценты по обязательствам	-	-
ИТОГО	**22 670**	**29 170**

Информация за 2025г., тыс.руб.

Наименование актива или обязательства	Вычитаемые временные разницы		Отложенные налоговые активы		Налогооблагаемые временные разницы		Отложенные налоговые обязательства	
	Возникло	Подлежит погашению	Подлежат признанию	Подлежат погашению	Возникло	Подлежит погашению	Подлежат признанию	Подлежат погашению
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Внеоборотные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	32	32	8	8	28	12	7	3
Издержки обращения, косвенные поизводственные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы	-	-	-	-	-	88	-	22
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	-	-	-	-	27 824	27 824	6 956	6 956
Незавершенное производство	4 088	3 140	1 022	785	9 352	1 588	2 338	397
Основные средства	-	-	-	-	20 100	6 000	5 025	1 500
Оценочные обязательства и резервы	-	46 296	-	11 574	-	-	-	-
Полуфабрикаты	-	-	-	-	29 576	25 368	7 394	6 342
Расходы будущих периодов	5 748	192	1 437	48	-	-	-	-
Резервы по сомнит.долгам	-	184	-	46	-	-	-	-
Убыток текущего периода	83 660	83 660	20 915	20 915	-	-	-	-
Итого:	**93 528**	**133 504**	**23 382**	**33 376**	**86 880**	**60 880**	**21 720**	**15 220**

По данным налогового учета в 2025 году Обществом была получена прибыль 17 912 тыс. руб. Обществом был использован ранее накопленный убыток прошлых лет в сумме 8 956 тыс.руб., налогооблагаемая база составила 8 956 тыс.руб.

Информация за 2024г., тыс.руб.

Наименование актива или обязательства	Вычитаемые временные разницы		Отложенные налоговые активы		Налогооблагаемые временные разницы		Отложенные налоговые обязательства	
	Возникло	Подлежит погашению	Подлежат признанию	Подлежат погашению	Возникло	Подлежит погашению	Подлежат признанию	Подлежат погашению
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Внеоборотные активы	-	-	-	-	5 200	11 208	1 300	2 802
Готовая продукция	-	46	-	12	-	2 247	-	562
Издержки обращения, косвенные поизводственные расходы	773	781	193	195	-	2 350	-	587
Материалы	-	5 010	-	1 253	266	187	66	47
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	-	-	-	-	6 117	23 186	1 529	5 797
Незавершенное производство	-	17 560	-	4 390	-	9 798	-	2 449
Основные средства	-	670	-	168	53 625	4 312	13 406	1 078

Оценочные обязательства и резервы	83 666	26 625	20 917	6 656	5 041	5 041	1 261	1 261
Полуфабрикаты	-	1 158	-	289	32 812	34 557	8 203	8 639
Расходы будущих периодов	20 265	16 091	5 066	4 023	6 352	1 270	1 588	317
Резервы по сомнит.долгам	110	71	28	18	0	0	0	0
Убыток текущего периода	92 215	92 215	23 053	23 053	0	0	0	0
Итого:	**197 029**	**160 227**	**49 257**	**40 057**	**109 413**	**94 156**	**27 353**	**23 539**

По данным налогового учета в 2024 году Обществом была получена прибыль 34 086 тыс. руб. Обществом был использован ранее накопленный убыток прошлых лет в сумме 17 043 тыс. руб., налогооблагаемая база составила 17 043 тыс. руб.

Строка 2412 Отчета о финансовых результатах, тыс. руб.

Вид актива	**2024 год**		**2025 год**	
	Начислено	**Погашено**	**Начислено**	**Погашено**
Отложенные налоговые активы	49 257	(40 057)	23 382	(33 376)
Отложенные налоговые обязательства	27 353	(23 539)	21 720	(15 220)
Итого	**5 386**		**(16 494)**	

5.8. Расходы на производство по элементам затрат (строка 2120).

тыс. руб.

Наименование показателя	**за 2024 г.**	**за 2025 г.**
Материальные затраты	(587 732)	(640 952)
Расходы на оплату труда	(132 316)	(89 377)
Отчисления на социальные нужды	(41 187)	(27 951)
Амортизация	(35 490)	(39 764)
Расходы на услуги подрядных организаций, автотранспортные услуги, услуги охраны	(48 715)	(66 517)
Коммунальные расходы	(11 362)	(26 044)
Лицензии, сертификации, расходы по управлению, консультационные услуги	(1 730)	(5 036)
Услуги аренды	(622)	(341)
Прочие затраты	(1 639)	(2 903)
Итого по элементам	(860 793)	(898 885)
Изменение остатков (прирост [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	**(860 793)**	**(898 885)**

Расходы по элементам затрат, коммерческие (строка 2210)

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	**за 2024 г.**	**за 2025 г.**
Доставка груза		(326)	(10)
Итого коммерческих затрат	**2210**	**(326)**	**(10)**

Расходы по элементам затрат, управленческие затраты (строка 2220)

Наименование показателя	Код	**за 2024 г.**	**за 2025 г.**
Аренда производственного назначения		(5 471)	(86)
Амортизация		(8 187)	(7 858)
Амортизация спецодежды		(193)	-
Материальные расходы		(10 385)	(15 701)

Охрана		(41)	(58)
Услуги по предоставлению персонала		(31 037)	(9 598)
Коммунальные расходы			(341)
Услуги по текущему ремонту		(922)	-
Аренда земли		(123)	(97)
Командировочные расходы		(1 300)	(497)
Оплата труда		(89 507)	(91 947)
Налоги с ФОТ		(21 866)	(24 067)
Добровольное медицинское страхование		(1 651)	(1 478)
Транспортные расходы		(18 647)	(22 734)
Прочие расходы		(19 235)	(5 506)
Итого:	**2220**	**(208 565)**	**(179 968)**

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

Выручка от основной деятельности (строка 2110)

тыс. руб.

Вид деятельности	**2024 г.**	**2025 г.**
Производство продукции	951 262	907 660
НИОКР	155 818	37 933
Иные	114 745	185 159
Итого	**1 221 825**	**1 130 752**

Себестоимость по видам основной деятельности (строка 2120)

тыс. руб.

Вид деятельности	**2024 г.**	**2025 г.**
Производство продукции	(760 745)	(854 114)
НИОКР	(67 659)	(972)
Иные	(32 389)	(43 799)
Итого	**(860 793)**	**(898 885)**

Прочие доходы и расходы (строки 2320, 2330, 2340 и 2350)

тыс. руб.

	2024 г.		**2025 г.**	
	Доходы	**Расходы**	**Доходы**	**Расходы**
Доходы от прочей реализации (без НДС)	3 139	-	2 386	-
НДС восстановленный	-	(15 680)	-	-
Излишки (недостачи), выявленные в результате инвентаризации	1 433	(13 705)	40	-
Продажа иностранной валюты	-	(4 602)	152	-
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	469	-	4 971	-
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	(3 159)	11 575	-
Налог на имущество	-	(891)	-	(1 838)
Проценты	2	(7 204)	3 151	(921)
Резерв по сомнительным долгам	-	-	-	-
Штрафы, пени	-	-	-	-
Резерв под обесценение ТМЦ	-	(56 818)	-	45 755
Расходы прошлых лет, выявленные в текущем отчетном году	-	(25 352)	-	(18 020)
Себестоимость прочих товаров	-	(1 948)	-	1 021
Списание ОС	-	(580)	-	-

Расходы от списания неликвидов в результате проведенной инвентаризации, списание брака по результатам испытаний	-	(19 019)	-	-
Раходы по оплате труда	-	(302)	-	(4 087)
Прочие доходы (расходы)	5 616	(32 282)	12 814	(49 172)
Итого	**10 659**	**(181 542)**	**35 089**	**(29 304)**

Данные в Отчете о финансовых результатах указаны свернуто.

На 31.12.2025г. по строке 2340 «Прочие доходы» включены:

- доходы от продажи иностранной валюты 152 тыс. руб. (в т.ч доход составил 6 338 тыс. руб., расход – (6 186) тыс. руб.);
- доходы от курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях 4 971 тыс. руб. (в т.ч. доход составил 12 389 тыс.руб., расход – (7 418 тыс. руб.);
- доход от курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте 11 575 тыс. руб. (в т.ч доход составил 39 877 тыс. руб., расход – (28 302) тыс. руб.).

На 31.12.2024г. по строке 2340 «Прочие доходы» включены:

- доходы от курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях 469 тыс. руб. (в т.ч. доход составил 6 797 тыс.руб., расход – (6 328) тыс. руб.);

На 31.12.2024г. по строке 2350 «Прочие расходы» включены:

- расходы от продажи иностранной валюты (4 602) тыс. руб. (в т.ч. доход составил 62 799 тыс. руб., расход – (67 401) тыс. руб.);
- расходы от курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (3 159) тыс. руб. (в т.ч. доход составил 33 469 тыс. руб., расход – (36 628) тыс. руб.).

5.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

тыс. руб.

	31 декабря		
	2025 г.	**2024 г.**	**2023 г.**
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	**104 736**	**324 371**	**223 359**
Средства на валютных счетах	**28**	**5 148**	**1 372**
Средства на специальных счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства	-	-	-
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до трех месяцев)	-	-	-
Итого денежные эквиваленты	**104 764**	**329 519**	**224 731**

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 31.12.2025г.	4500	104 764	1250	104 764
На 31.12.2024г.	4500	329 519		329 519
На 31.12.2023г.	4450	224 731		224 731

За 2025 год сумма НДС отражена свернуто в строке 4119 «Прочие поступления» в сумме 90 226 тыс.руб., в том числе - входящий НДС в сумме (81 079) тыс. руб., исходящий НДС при реализации товаров, работ, услуг в сумме 171 305 тыс. руб.

За 2024 год сумма НДС отражена свернуто в строке 4129 "Прочие поступления" в сумме 26 095 тыс.руб., в т.ч. входящий НДС в сумме (172 355) тыс.руб., исходящий НДС при реализации товаров, работ, услуг в сумме 146 260 тыс. руб.

Недополученные Обществом займы (кредиты) по состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г. отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г. и 31.12.2023г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г. и 31.12.2023г. 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 2025г. Обществом от основного общества (АО ЗСК «Тюменьпромгеофизика») не были получены денежные средства в качестве вклада в имущество, другие денежные потоки между Обществом и основным обществом в данном периоде отсутствовали.

В 2024г. Обществом от основного общества (АО ЗСК «Тюменьпромгеофизика») были получены денежные средства в сумме 500 000 тыс. рублей в качестве вклада в имущество, другие денежные потоки между Обществом и основным обществом в данном периоде отсутствовали.

5.11. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров - владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

Тыс. руб.,

Наименование показателя	**2025 г.**	**2024 г.**
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год	40 091	(17 914)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. штук акций	8 781	8 781
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.коп. (строка 2900)	4 руб. 57 коп.	(2 руб. 04 коп.)

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 31.12.2025 года составила (68 702) тыс. руб., 31.12.2024 года составила (108 793) тыс.руб., на 31.12.2023г. в сумме (90 879) тыс.руб.

5.12. Связанные стороны

5.12.1 Основное общество

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

5.12.2 Зависимые общества

Зависимые общества по состоянию на 31.12.2025. и 31.12.2024г. у Общества отсутствуют.

5.12.3 Другие связанные стороны

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного Общества, %	Доля принадлежащих связанной стороне обыкновенных акций акционерного Общества, %
1	*2*	*3*	*4*	*6*	*7*
1	Загуменнова Юлия Алексеевна	Не указывается	Физическое лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО «ТОЭЗГП»	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
2	АО Производственное Геофизическое Объединение «Тюменьпромгеофизика»	628681,Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Мегион, ул. Южная,9	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества

3	Общество с ограниченной ответственностью «Сервисная Компания ПетроАльянс»	443086, г.Самара, ул.Скляренко, дом 26	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
4	Шлюмберже Лоджелко Инк.	628600, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Нижневартовск г, кузоваткина, дом № 15	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
5	Поморнефтегазгеофизика АО	166700, Архангельская обл, НАО, поселок Искателей, Губкина, дом № 3-б, корпус 2	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
6	ООО «Шлюмберже - Восток»	693007, г.Южно-Сахалинск, ул. Дзержинского, д.36	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
7	ШЛЮМБЕРЖЕ Технолог.Компания ООО	625000, РФ, Тюменская обл., г.Тюмень, ул.50лет Октября, д.14	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
8	Шлюмберже Технолоджи Корпорейшн	300 Schlumberger Dr., Sugar Land, State of Texas	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
9	Petroleum Equipment and Supplies FZE	PO BOX 262644 , Jebel Ali Free zone Area, Jebel Ali, Dubai - UAE	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
10	ООО "Сервис центр ЭПУ"	628305, Российская Федерация, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, г. Нефтеюганск, Промышленная зона Пионерная, проезд 5-П, строение 3/1	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
11	АО «Казпромгеофизика»	030004, Республика Казахстан, Актюбинская область, г.Актюбе, село Каргалинское, Дальний переулок, дом 5	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
12	Schlumberger Middle East S.A. Saudi Arabia		Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
13	Schlumberger Overseas S.A		Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
14	Шлюмберже Сервисес Украина ООО		Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
15	ООО «Радиус-Сервис»		Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
16	Филиал корпорации "Шлюмберже Лоджелко Инк." филиал в Республике Туркменистан		Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
17	Компания "Шлюмберже Лоджелко Инк." филиал в Республике Казахстан		Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
18	Schlumberger Reservoir Products FZE		Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
19	Осипов Дмитрий Владимирович	Не указывается	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества

			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество		
20	Кишауов Абилкассым Калиевич	Не указываетсяv	Лицо является членом совета директоров акционерного Общества	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество		
21	Паньков Юрий Анатольевич	Не указывается	Лицо является членом совета директоров акционерного Общества	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество		
22	Жандин Александр Олегович	Не указывается	Лицо является членом совета директоров акционерного Общества	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество		
23	Теляков Виктор Бахтиярович	Не указывается	Лицо является членом совета директоров акционерного Общества	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество		
24	Сироткин Павел Валентинович	Не указывается	Физическое лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО «ТОЭЗГП»	Лицо не владеет акциями Общества	Лицо не владеет акциями Общества

Объем сделок за 2025, 2024 год между Обществом и другими связанными сторонами составил:

тыс. руб., без НДС

	Наименование связанной стороны	Виды операций	Объем сделок 2024г.	Остаток на конец 2024г. по Дт	Объем сделок 2025г.	Остаток на конец 2025г. по Дт
1	АО Производственное Геофизическое Объединение «Тюменьпромгеофизика»	поставка продукции,ТМЦ, услуг	77 203	48 505	2 984	203
2	Поморнефтегазгеофизика АО	Поставка продукции	165	54	-	-
3	Шлюмберже Лоджелко, Инк	Поставка продукции	684 615	287 853	933 430	428 354
		Агентский договор	54	73	-	-
4	Шлюмберже Восток ООО	Поставка продукции	181 828	190 765	411	-
5	ШЛЮМБЕРЖЕ Технолог.Компания ООО	Поставка продукции, услуги	98 263	53 371	-	-
		Приобретение продукции, услуг	21 216	1 668	55 323	21 766
6	Шлюмберже Технолоджи Корпорейшн	Поставка продукции	-	-	71 097	40 223
7	ООО "Сервис центр ЭПУ"	Поставка продукции	1 142	-	2 329	-
8	АО «Казпромгеофизика»	Поставка продукции	1 202	1 473	-	1 473
9	Schlumberger Middle East S.A. Saudi Arabia	Поставка продукции	-	-	-	-
10	Schlumberger Overseas S.A	Поставка продукции	-	-	-	-
11	Schlumberger Reservoir Products FZE	Поставка продукции	-	16 030		12 333
12	Компания "Шлюмберже	Поставка	-	-	-	-

	Лоджелко Инк." филиал в Республике Казахстан	продукции				
13	ПетроАльянс Сервисная компания	Поставка продукции	357	-	338	-
14	Филиал корпорации "Шлюмберже Лоджелко Инк." филиал в Республике Туркменистан	Поставка продукции	-	-	-	-
15	Радиус-Сервис ООО	Поставка продукции	-	-	-	-
		Проценты по кредитам и займам	7 204	300 000	921	-
16	Шлюмберже Лоджелко Инк (Филиал г. Усинск)	Агентский договор	54	6	-	-
17	Шлюмберже Сервисес Украина ООО	Поставка продукции	-	-	-	-
18	РЭДАЛИТ Шлюмберже, ООО	Приобретение продукции	-	-	21	-
19	Petroleum Equipment and Supplies FZE	Поставка продукции	3 490	50 125	382	38 743
		Приобретение продукции	-	181	-	-

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

Списание дебиторской задолженности по связанным стронам не производилось.

На 31.12.2025 г. резерв по сомнительным долгам не создавался.

На 31.12.2024 г. резерв по сомнительным долгам создан в сумме 11 966 тыс.руб.

5.12.4 Основной управленческий персонал

В 2025г. были произведены начисления основному управленческому персоналу в сумме 6 296 тыс.руб. (в том числе оклад, районный коэффициент и НДФЛ), других начислений указанному персоналу не производилось, были произведены отчисления в фонды в сумме 1 650 тыс. руб.

В 2024г. были произведены начисления основному управленческому персоналу в сумме 5 765 тыс.руб. (в том числе оклад, районный коэффициент и НДФЛ), других начислений указанному персоналу не производилось, были произведены отчисления в фонды в сумме 1 144 тыс. руб.

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не осуществлялись.

Выплаты дивидендов в 2025г., 2024г. не производилось.

Иных операций со связанными сторонами не было.

5.13. Информация по бенефициарам

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

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

	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: https://investorcenter.slb.com/financials/sec-filings?field_nir_sec_date_filed_value=&items_per_page_toggle=0&&&&&page=2

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

В Приложении 21 Годового отчета Шлюмберже Лимитед по форме 10-К за 2025 финансовый год (окончание финансового года 31.12.2025 года) содержится информация о значительных дочерних компаниях Шлюмберже Лимитед, которая может быть получена в разделе «Информация для инвесторов» на официальном сайте компании Шлюмберже: https://investorcenter.slb.com/financials/sec-filings?field_nir_sec_date_filed_value=&items_per_page_toggle=0&&&&&page=2

Акции компания Schlumberger Limited, являющегося конечным корпоративным собственником компании АО «Тюменский Опытно-Экспериментальный Завод Геофизического Приборостроения», котируются на Нью-Йоркской фондовой бирже (New York Stock Exchange – NYSE).

Согласно подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ, Указания Банка России от 11.11.2019 № 5312-У, Указания Банка России от 28.11.2019 № 5333-У на компанию Schlumberger Limited, как на иностранную организацию, чьи ценные бумаги прошли листинг на иностранной бирже, не распространяются требования о принятии мер по выявлению конечного бенефициара.

5.14. Информация по сегментам

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

5.15. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В 2025г., 2024г. и в предыдущие периоды поручительства, обеспечения не выдавались, имущество в залог не передавалось, в связи с чем условные обязательства отсутствуют.

В отчетном периоде Общество участвовало в судебных разбирательствах в качестве третьего лица . Незаконченные судебные разбирательства на 31.12.2025г. отсутствуют.

Оценочные обязательства

В соответствии с учетной политикой Общества на 2024, 2025 год, а также ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (утверждено Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н) в Обществе создаются оценочные обязательства по выплате годового вознаграждения и предстоящей оплате отпусков.

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

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

2024г., тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано (восстановлено) как избыточная сумма (излишне списанная сумма)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	33 104	17 947	(31 951)	-	19 100
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	18 887	-	(9 873)	-	9 014
Резерв премии по итогам года	5702	14 217	17 947	(22 078)	-	10 086

2025г., тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано (восстановлено) как избыточная сумма (излишне списанная	Остаток на конец периода

					сумма)	
Оценочные обязательства - всего	5700	19 100	10 180	(12 238)	-	17 042
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	9 014	-	(2 152)	-	6 862
Резерв премии по итогам года	5702	10 086	10 180	(10 086)	-	10 180

Погашение обязательств планируется в течение 2026г.

5.16. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

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

Обществом в 2025г. и 2024г. произведены экономически обоснованные затраты, обусловленные необходимостью производства объема продукции, предназначающегося для исполнения своих обязательств по заключенным Обществом договорам и сделкам, Обществом предпринимаются все действия для извлечения прибыли из своей деятельности, с этой целью заключаются новые контракты с Заказчиками.

5.17. События после отчетной даты

После отчетной даты 31.12.2025г. в хозяйственной деятельности Общества не имели место другие факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Главный бухгалтер проекта
по доверенности № 4465 от 11.11.2024г. **Гогаева Камила Камиловна**

31.03.2026г.