

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	начислено амортизации	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	530	(426)	-	(16)	-	-	-	530	(442)
	5110	за 2019г.	530	(411)	-	(16)	-	-	-	530	(426)
в том числе: Сайт ОАО "ННГФ"	5101	за 2020г.	385	(385)	-	-	-	-	-	385	(385)
	5111	за 2019г.	385	(385)	-	-	-	-	-	385	(385)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5102	за 2020г.	146	(42)	-	(16)	-	-	-	146	(58)
	5112	за 2019г.	146	(26)	-	(16)	-	-	-	146	(42)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

75

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код					
Всего	5130	1	1	1	1	1
в том числе:						
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1	1	1

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	

**Сикорский Станислав**

**Васильевич**

(расшифровка подписи)

По доверенности № 77/822-н/77-2018-13-1174

от 19.11.2018г

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

25 января 2021 г.

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	1 241 921	(1 028 570)	23 997	(111 491)	102 491	(62 729)	-	-	1 154 427	(988 808)
	5210	за 2019г.	1 192 839	(900 387)	86 210	(37 366)	31 841	(160 024)	-	-	1 241 921	(1 028 570)
в том числе:												
Здания	5201	за 2020г.	98 865	(43 257)	-	-	-	(1 837)	-	-	98 865	(45 094)
	5211	за 2019г.	98 865	(41 416)	-	-	-	(1 841)	-	-	98 865	(43 257)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	13 328	(11 800)	583	(3 169)	3 095	(627)	-	-	10 742	(9 332)
	5212	за 2019г.	13 023	(10 919)	705	(400)	400	(1 281)	-	-	13 328	(11 800)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	692 342	(569 777)	22 161	(92 994)	84 330	(48 410)	-	-	621 509	(533 857)
	5213	за 2019г.	675 584	(497 498)	18 740	(1 982)	1 981	(74 261)	-	-	692 342	(569 777)
Другие виды основных средств	5204	за 2020г.	3 092	(3 091)	-	(1 117)	1 117	-	-	-	1 975	(1 974)
	5214	за 2019г.	3 092	(2 794)	-	-	-	(297)	-	-	3 092	(3 091)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2020г.	7 606	(7 157)	-	(521)	496	(139)	-	-	7 085	(6 800)
	5215	за 2019г.	8 005	(7 369)	-	(399)	399	(187)	-	-	7 606	(7 157)
Транспортные средства	5206	за 2020г.	406 054	(383 669)	1 253	(13 453)	13 453	(11 406)	-	-	393 854	(381 622)
	5216	за 2019г.	368 352	(330 834)	66 264	(28 563)	28 441	(81 276)	-	-	406 054	(383 669)
Сооружения	5207	за 2020г.	12 506	(9 819)	-	-	-	(310)	-	-	12 506	(10 129)
	5217	за 2019г.	15 741	(9 557)	501	(3 736)	619	(881)	-	-	12 506	(9 819)
Земельные участки	5208	за 2020г.	7 891	-	-	-	-	-	-	-	7 891	-
	5218	за 2019г.	7 891	-	-	-	-	-	-	-	7 891	-
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному	5209	за 2020г.	237	-	-	237	-	-	-	-	237	-
	5219	за 2019г.	2 286	-	-	(2 286)	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	3 015	(784)	-	-	-	(60)	-	-	3 015	(844)
	5230	за 2019г.	3 015	(724)	-	-	-	(60)	-	-	3 015	(784)
в том числе:												
Здания	5221	за 2020г.	3 015	(784)	-	-	-	(60)	-	-	3 015	(844)
	5231	за 2019г.	3 015	(724)	-	-	-	(60)	-	-	3 015	(784)

28

### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	501	23 998	-	(23 998)	501
	5250	за 2019г.	140	19 967	(31)	(19 576)	501
в том числе: Каркасное сооружение ( теплая стоянка, п. Белорусский)	5241	за 2020г.	501	-	-	-	501
	5251	за 2019г.	-	501	-	-	501

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 171	2 231	2 291
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	68 960	68 960	108 082
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	6 949	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Сикорский Станислав

Васильевич

(расшифровка подписи)

По доверенности № 77/822-н/77-2018-13-1174

от 19.11.2018г

Руководитель

(подпись)

25 января 2021 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		Поступило	накоплен- ная коррек- тировка	накоплен- ная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка			
		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	54 924	(754)	(196)	50	54 728	(704)	
	5311	за 2019г.	55 014	(754)	(90)	-	54 924	(754)	
в том числе:									
	Доли в УК, паи, акции	5302	за 2020г.	(754)	(50)	50	54 728	(704)	
	5312	за 2019г.	54 778	(754)	-	-	54 778	(754)	
Займы	5303	за 2020г.	146	-	(146)	-	146	-	
	5313	за 2019г.	236	-	(90)	-	19	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	75	-	(75)	-	75	-	
	5315	за 2019г.	-	-	(75)	-	-	-	
в том числе:									
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5306	за 2020г.	75	(75)	-	-	-	
	5316	за 2019г.	-	-	(75)	-	75	-	
Займы	5307	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	
	5317	за 2019г.	-	-	-	-	19	-	
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020г.	54 999	(754)	(271)	50	54 747	(704)	
	5310	за 2019г.	55 014	(754)	(165)	-	54 999	(754)	

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Сикорский Станислав

Васильевич

(расшифровка подписи)

По доверенности № 77/822-н/77-2018-13-1174

от 19.11.2018г

Руководитель

(подпись)

25 января 2021 г.

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	194 033	63	1 333 260	1 377 477	63	X	149 816		
	5420	за 2019г.	250 328	-	1 332 019	1 388 314	63	X	194 033	63	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	136 575	63	291 117	304 151	63	103 156	123 537		
	5421	за 2019г.	137 383	-	283 851	284 659	63	92 787 864	136 575	63	
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	64	-	1 628	1 583	-	-	108		
	5423	за 2019г.	54	-	2 091	2 081	-	1	64		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	57 398	-	1 040 516	1 071 743	-	-	26 171		
	5425	за 2019г.	112 891	-	1 053 196	1 108 689	-	-	57 398		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-		
Материалы	5408	за 2020г.	108 732	-	167 242	173 854	-	69 707	102 120		
	5428	за 2019г.	110 009	-	140 548	141 824	-	55 740	108 733		
ГСМ	5409	за 2020г.	3 596	-	76 642	77 646	-	3 993	2 592		
	5429	за 2019г.	2 738	-	93 281	92 423	-	3 626	3 596		
Запасные части	5410	за 2020г.	5 988	-	26 543	28 131	-	1 897	4 400		
	5420	за 2019г.	4 978	-	26 367	25 356	-	732	5 989		
Почие материалы	5411	за 2020г.	5 533	-	8 564	9 801	-	10 599	4 296		
	5421	за 2019г.	6 556	-	10 696	11 718	-	12 949	5 534		
Строительные материалы	5412	за 2020г.	298	-	1 673	1 824	-	1 687	147		
	5422	за 2019г.	205	-	2 055	1 962	-	2 232	298		
Инвентарь и хоз принадлежности	5413	за 2020г.	8 397	-	4 611	7 494	-	10 759	5 514		
	5423	за 2019г.	8 977	-	5 881	6 460	-	12 696	8 398		
Спецодежда на складе	5414	за 2020г.	6 648	-	5 841	886	-	270	11 603		
	5424	за 2019г.	2 392	-	5 022	767	-	234	6 648		
Спецодежда в эксплуатации	5415	за 2020г.	-2 621	-	1	4 515	-	4 244	-7 135		
	5425	за 2019г.	1 528	-	1	4 150	-	4 574	-2 621		

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Сикорский Станислав

Васильевич

(расшифровка подписи)

По Доверенности № 771822-н/77-2018-13-1174

от 19.11.2018г

Руководитель

(подпись)

25 января 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода										
			На начало года					выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долговой в краткосрочную задолженность													
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:																							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	(8 766)	-	-	-	-	(8 760)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2020г.	8 766	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2019г.	134	(134)	-	-	-	-	(134)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	499 523	(189 242)	1 648 159	-	-	(1 709 541)	(12 000)	-	-	(2 550)	-	-	-	-	-	-	-	-	438 141	(190 912)	
	5530	за 2019г.	540 092	(207 005)	1 575 426	-	-	(1 615 161)	(6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	499 523	(189 242)	
в том числе:																							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	314 657	(21 200)	1 464 476	-	-	(1 536 216)	-	-	-	(5 753)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242 917	(17 179)
	5531	за 2019г.	339 986	-	1 357 960	-	-	(1 380 745)	-	-	-	(2 544)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	314 657	(21 200)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	8 367	(206)	126 182	-	-	(124 869)	-	-	-	(206)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 680	-
	5532	за 2019г.	17 885	(106)	149 507	-	-	(159 019)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 367	(206)
Прочая	5513	за 2020г.	8 199	-	33 742	-	-	(32 239)	(11 000)	-	-	(1 029)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 702	-
	5533	за 2019г.	4 034	-	52 718	-	-	(48 547)	(6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 199	-
Расчеты по претензиям	5514	за 2020г.	168 300	(167 836)	23 759	-	-	(16 217)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175 842	(173 733)
	5534	за 2019г.	178 187	(177 574)	16 963	-	-	(26 850)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	168 300	(167 836)
	5515	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	499 523	(189 242)	1 648 159	-	-	(1 709 541)	(12 000)	-	-	(2 550)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	438 141	(190 912)
	5520	за 2019г.	540 092	(207 005)	1 575 426	-	-	(1 615 161)	(6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	499 523	(189 242)

25

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	191 539	627	194 562	5 320	208 825	1 821
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	17 806	627	26 520	5 320	26 309	1 821
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	206	-	106	-
прочая	5543	173 733	-	167 836	-	182 410	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	76 748	49 000	-	-	82 935	-	-	22 813	
	5571	за 2019г.	118 335	87 387	-	-	128 973	-	-	76 748	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	50 000	49 000	-	-	(79 000)	-	-	50 000	
	5572	за 2019г.	85 909	87 387	-	-	(123 296)	-	-	-	
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с поставщиками	5555	за 2020г.	26 748	-	-	-	(3 935)	-	X	22 813	
	5575	за 2019г.	32 423	-	-	-	(5 678)	-	X	26 748	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	600 693	1 519 196	-	-	1 615 917	-	-	523 972	
	5580	за 2019г.	598 235	1 629 771	-	-	1 628 846	(188)	-	600 693	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	400 360	658 329	-	-	(706 900)	-	-	352 789	
	5581	за 2019г.	405 825	611 747	-	-	(617 212)	(179)	-	400 360	
авансы полученные	5562	за 2020г.	93	-	-	-	(93)	-	-	93	
	5582	за 2019г.	50	650	-	-	(607)	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	37 556	303 707	-	-	(309 690)	-	-	31 573	
	5583	за 2019г.	29 230	374	-	-	(365 286)	-	-	37 556	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	20 000	-	20 000	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	136	10 154	-	-	(136)	-	-	-	
	5585	за 2019г.	134 794	7 703	-	-	(47 146)	-	-	97 802	
прочая	5566	за 2020г.	2 155	11 316	-	-	(3 500)	-	-	134 794	
	5586	за 2019г.	3 689	20 129	-	-	(12 043)	-	-	1 428	
Расчеты по взносам	5567	за 2020г.	8 738	107 799	-	-	21 663	-	-	2 155	
	5587	за 2019г.	9 735	124 808	-	-	109 543	-	X	6 994	
Расчеты с персоналом	5568	за 2020г.	16 907	427 891	-	-	(431 412)	-	X	8 738	
	5588	за 2019г.	18 798	492 843	-	-	(494 725)	(9)	X	13 986	
Расчеты с учредителями	5569	за 2020г.	90	-	-	-	(90)	-	X	16 907	
	5589	за 2019г.	179	-	-	-	(88)	-	X	90	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5550	за 2020г.	677 441	1 566 196	-	-	1 698 852	-	X	546 785	
	5570	за 2019г.	716 570	1 717 158	-	-	1 757 819	(188)	X	677 441	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	228	684	272
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	228	684	272
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Сикорский Станислав  
 Васильевич  
 (расшифровка подписи)

По доверенности № 77/822-н/77-2018-13-1174  
 от 19.11.2018г

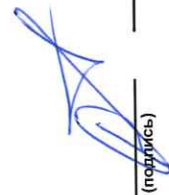
25 января 2021 г.

24

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	293 385	272 588
Расходы на оплату труда	5620	403 159	460 474
Отчисления на социальные нужды	5630	121 510	139 150
Амортизация	5640	62 378	93 986
Прочие затраты всего, в том числе	5650	254 194	225 023
подрядные работы	56501	103 613	13 122
информационно-консультационные услуги	56502	40 305	65 048
аренда и лизинг	56503	30 838	43 083
транспортные услуги	56504	13 904	20 875
коммунальные платежи (тепло, эл.энергия, прочие)	56505	14 867	15 265
Итого по элементам	5660	1 134 626	1 191 221
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	31 227	55 493
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 165 853	1 246 714

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



**Сикорский Станислав**

**Васильевич**

(расшифровка подписи)

По доверенности № 77/822-н/77-2018-13-1174

от 19.11.2018г

Руководитель

25 января 2021 г.

28

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	40 310	66 490	(68 526)	-	38 274
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	40 310	66 490	(68 526)	-	38 274

Сикорский Станислав

Васильевич

(расшифровка подписи)

По доверенности № 77/822-Н/77-2018-13-1174

от 19.11.2018г

Руководитель

(подпись)

25 января 2021 г.

28

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	14 323	13 048	48 376
в том числе:				
Залог в силу закона	5801	14 323	13 048	48 376
Выданные - всего	5810	45 860	-	-
в том числе:				
Залог по договору	5811	45 860	-	-

**Сикорский Станислав**

**Васильевич**

(расшифровка подписи)

По доверенности № 77/822-н/77-2018-13-1174

от 19.11.2018г

Руководитель

(подпись)

25 января 2021 г.

## **ПОЯСНЕНИЯ**

к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2020 год

ПАО «Нижневартовскнефтегеофизика»

## 1. Общие сведения

Полное фирменное наименование:

Публичное акционерное общество «Нижневартовскнефтегеофизика»;

Сокращенное наименование: ПАО «ННГФ»;

Юридический адрес:

Публичное акционерное общество «Нижневартовскнефтегеофизика» (далее – «Общество»): 628613, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Нижневартовск, Западный промышленный узел, панель 5, ул. Авиаторов, владение 4.

ИНН: 8603001827

КПП: 860301001

Почтовый адрес Общества:

628606, Российская Федерация, ХМАО-Югра, г. Нижневартовск, а/я 219

Контактная информация:

Телефон: 8 (3466) 63-32-64 Факс: 8 (3466) 63-35-90

Адрес электронной почты: [nngf@rusgeology.ru](mailto:nngf@rusgeology.ru)

Адрес страницы в сети Интернет: [www.nngf.rosgeo.com](http://www.nngf.rosgeo.com)

Общество имеет следующие структурные подразделения:

№	Наименование подразделения (филиала)	Место нахождения филиала (обособленного подразделения)	Дата регистрации
1	База на Хохряковском м.р. ХМАО-Югра Нижневартовский район, п. Белорусский	ХМАО, Нижневартовский район п. Белорусский	04.04.2002
2	Поверхностный временный расходный склад ВМ Нефтеюганский район	ХМАО, Нефтеюганский р-н, тер.Лицензионный участок Усть-Балыкский, куст 139	15.01.2007
3	Обособленное подразделение «Мегионская геофизическая экспедиция»	ХМАО, г. Мегион, Южная промзона, промбаза ЗАО «Мега-Ойл»	09.01.2008
4	Обособленное подразделение «Нефтеюганская геофизическая экспедиция»	г. Нефтеюганск, Аэропорт, возле а/стоянки Маяк	02.12.2010
5	Производственный филиал «ННГФ-Усинск»	Коми респ., г.Усинск, ул.Возейская, 13,21	26.07.2004
6	Стрежевская геофизическая экспедиция	Томская обл., г. Стрежевой, пос. Пионерный	01.01.2012

Регистрация Общества:

04 октября 2002 года ОАО «Нижневартовскнефтегеофизика» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1028600945757.

В свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц указаны следующие сведения о государственной регистрации ОАО «ННГФ»:

Дата государственной регистрации: 07.07.1994 г.

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию): 93965

Орган, осуществивший государственную регистрацию:

Администрация города Нижневартовска

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2018 г. равен размеру 43 374 рубля и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 32 530 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции – 10 844 шт.

Реестродержатель Общества:

АО "Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т". (Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг № 045-13976-000001, выдана 03.12.2002 г. Центральным банком РФ).

Адрес: 107076, Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5Б;

тел.: +7(495)780-73-63; +7 (495) 989-76-50

e-mail: [info@rrost.ru](mailto:info@rrost.ru)

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»

Юридический адрес: 127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29. Почтовый адрес: 125167, г. Москва, а/я 5

Тел. +7 (495) 369-34-98 E-mail: [info@finexpertiza.ru](mailto:info@finexpertiza.ru)

Лицензия Серия ГТ № 0103905, регистрационный № 32401 от 29 октября 2018г., срок действия до 19 апреля 2023 г.

ООО «ФинЭкспертиза» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006017998.

Среднегодовая численность сотрудников составила в 2020 году - 601 человек, в 2019 году – 659 человек.

Основные виды деятельности Общества в 2020 году:

- промыслово-геофизические работы;
- оказание услуг технического обслуживания производства и проведения ремонтов;

- хранение взрывчатых материалов промышленного назначения.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

Лицензия № (номер лицензии) на (вид деятельности, на которую выдана лицензия) выдана (орган, выдавший лицензию) (дата выдачи лицензии) сроком (срок, на который выдана лицензия);

№	№ лицензии	Вид деятельности	Орган, выдавший лицензию	Дата выдачи	Срок действия
1.	рег. № УО-03-209-2095	На эксплуатацию радиационного источника	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	03.10.2012г.	До 03.10.2022г.
2.	рег. №86.ХЦ.23.002.Л.000039.05.12	На осуществление деятельности в области источников ионизирующего излучения (генерирующих) (за исключением случая, если эти источники используются в медицинской деятельности)	Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по ХМАО-Югре	04.05.2012г.	Бессрочно
3.	№ ВМ-00-015995	На осуществление деятельности, связанной с обращением взрывчатых материалов промышленного назначения	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	12.05.2016г.	Бессрочно
4.	№ ТЮГ-01107Г	На осуществление геодезической деятельности	Федеральное агентство геодезии и картографии	28.08.2008г.	до 28.08.2013 года, с учетом положения ч. 3 ст. 22 Федерального закона № 99-ФЗ от 04.05.2011 года «О лицензировании отдельных видов деятельности», лицензия действует бессрочно
5.	№ ТЮГ-01108К	На осуществление картографической деятельности	Федеральное агентство геодезии и картографии	28.08.2008г.	до 28.08.2013 года, с учетом положения ч. 3 ст. 22 Федерального закона № 99-ФЗ от 04.05.2011 года «О лицензировании отдельных видов деятельности», лицензия действует бессрочно

Единоличный исполнительный орган Общества: Управляющая организация

Наименование: АО «Росгеология»

Место нахождения: г. Москва, ул. Херсонская, 43/корп. 3

Почтовый адрес: Херсонская улица, д.43 корп. 3, бизнес-центр «Газойл Сити»,  
г.Москва, Россия, 117246

Дата и номер договора на управление: б/н от 21.02.2018 г.

Главный бухгалтер Общества – Камаева Наталья Валерьевна

В Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества на 31.12.2020 г. входят следующие лица:

п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	
1	Тулубаев Станислав Александрович	Главный менеджер-геолог Департамента геологической оценки объектов АО «Росгеология»	Член Совета Директоров
2	Дужий Александр Вячеславович	Руководитель направления Департамента стратегического анализа, проектного контроля и управления рисками Дирекции по стратегическому развитию и инвестициям АО «Росгеология»	Член Совета Директоров
3	Гордеев Руслан Константинович	Директор Департамента промысловой геофизики АО «Росгеология»	Член Совета Директоров
4	Безрук Елена Викторовна	Главный специалист Дирекции корпоративного управления Аппарата Генерального директора АО «Росгеология»	Член Совета Директоров
5	Осадчий Ярослав Владимирович	Советник заместителя генерального директора АО «Росгеология»	Член Совета Директоров
6	Тлехуч Игорь Шабанович	Исполнительный директор Центра развития цифровых технологий АО «Росгеология»	Член Совета Директоров
7	Шкварок Игорь Романович	Руководитель направления Департамента промысловой геофизики «Росгеология»	Член Совета Директоров

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г. ПАО  
«Нижневартовскнефтегеофизика»

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве трех человек.

В состав Ревизионной комиссии на 31.12.2020 г. входят следующие лица:

п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	
1	Готлиб Елена Александровна	главный бухгалтер – директор Департамента бухгалтерского учета и отчетности АО «Росгеология»	Член ревизионной комиссии
2	Колб Олеся Николаевна	Заместитель главного бухгалтера АО «Росгеология»	Член ревизионной комиссии
3	Шагурина Наталья Михайловна	Главный менеджер Департамента бухгалтерского учета и отчетности АО «Росгеология»	Член ревизионной комиссии

Дочерние общества:

Наименование общества	Сфера деятельности	Доля в уставном капитале, %	Доля голосующих акций, %
ЗАО «Нефтегеотехнология»	Предоставление в аренду собственных основных средств	51	51
Итого:		51	51

Дочерние общества являются самостоятельными юридическими лицами, не отвечают по обязательствам Общества. Общество отвечает по обязательствам дочерних обществ в случаях, предусмотренных статьей 6 Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ.

Информация о составе связанных сторон Общества, а также осуществленных с ними операциях.

2019 год

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Вид операций	Объем операций каждого вида за отчетный период Тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов.	Сальдо расчетов на конец отчетного периода 31.12.2019г Тыс. руб.	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода. 31.12.2019 г. Тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам. Тыс. руб.
<b>I</b>	<b>Основное общество</b>							
1.	АО «Росгеология»	Договор	Услуги ЕИО	75 880	Ежеквартально - в течении 5 рабочих дней после подписания акта. Безналичные расчеты, зачет встречных требований	156 442	-	-
		Договор	Услуги	146	5 календарных дней после утверждения акта. Безналичные расчеты.	95	-	-
		Договор	Предоставление независимой гарантии	376	Ежеквартально, не позднее первого рабочего дня. Безналичные расчеты.	477	-	-

24

	Без договора	Возмещение затрат	568	Безналичные расчеты, зачет встречных требований	568	-	-
	<b>ИТОГО</b>		<b>79 970</b>		-	-	-
<b>II</b>	<b>Дочерние общества</b>						
1.	ЗАО «Нефтегеотехнология»	Договор	Аренда ОС	8 454	60 календарных дней после окончания отчетного периода. Безналичные расчеты, зачет встречных требований	43 655	-
		Договор	Хранение имущества	122	30 календарных дней после окончания отчетного периода. Безналичные расчеты, зачет встречных требований	-	-
		Договор	Предоставление в аренду	14	До 28 числа текущего месяца. Безналичные расчеты, зачет встречных требований	-	-
	<b>ИТОГО</b>			<b>8 590</b>		-	-
<b>III</b>	<b>Зависимые общества</b>						
1.	ООО «Дом»	нет	-	-	-	-	-

Другие связанные стороны								
IV								
1.	ПАО «Пермнефтегеофизика»	Договор	Аренда ОС	-	90 календарных дней с даты выставления с/ф и акта. Безналичные расчеты.	2 152	-	-
		Договор	Займ	7 632	Гашение займа в соответствии со сроками установленными в заявках. Проценты в конце срока, вместе с суммой займа. Безналичный расчет	134 723	-	-
	<b>ИТОГО</b>			<b>7 632</b>				

2020 год

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Вид операций	Объем операций каждого вида за отчетный период Тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов.	Сальдо расчетов на конец отчетного периода 31.12.2020г Тыс. руб.	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода. 31.12.2020 г. Тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности истребования, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам. Тыс. руб.

<b>I</b>	<b>Основное общество</b>						
1.	АО «Росгеология»	Договор	Услуги ЕИО	46 403	Ежеквартально - в течении 5 рабочих дней после подписания акта. Безналичные расчеты, зачет встречных требований	185 909	-
		Договор	Услуги	135	10 календарных дней с даты подписания акта. Безналичные расчеты.	15	-
		Договор	Предоставление независимой гарантии	227	Ежеквартально, не позднее первого рабочего дня. Безналичные расчеты.	11	-
		Договор	Залог движимого имущества	45 860	-	-	-
	<b>ИТОГО</b>			<b>92 625</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>II</b>	<b>Дочерние общества</b>						
1.	ЗАО «Нефтегеотехнология»	Договор	Аренда ОС	5 825	60 календарных дней после окончания отчетного периода. Безналичные расчеты, зачет встречных требований	46 145	-
		Договор	Хранение имущества	386	30 календарных дней после окончания отчетного периода. Безналичные расчеты, зачет встречных требований	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г. ПАО «Нижневартовскнефтегеофизика»

	Договор	Предоставле ние в аренду	14	До 28 числа текущего месяца. Безналичные расчеты, зачет встречных требований	-	-	-
			<b>6 225</b>				
			<b>ИТОГО</b>				
<b>III</b>	<b>Другие связанные стороны</b>						
<b>1.</b>	Договор	Аренда ОС	-	90 календарных дней с даты выставления с/ф и акта. Безналичные расчеты.	2 152	-	-
	Договор	Услуги	720	90 календарных дней с даты подписания акта. Безналичные расчеты.	720		
	Договор	Займ	6 674	Гашение займа в соответствии со сроками установленными в заявках. Проценты- в конце срока, вместе с суммой займа. Безналичный расчет	97 775	-	-
			<b>7 394</b>				
			<b>ИТОГО</b>				

Выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу из числа аффилированных лиц в 2020 году Обществом не производились.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Наименование показателей	2020 г. тыс. руб.	2019 г. тыс. руб.
<b>Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)</b>	<b>12 965</b>	<b>14 021</b>
<b>В том числе:</b>		
Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды.	11 277	11 573
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде.	1 136	1 896
Другие вознаграждения в не денежной форме: оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг, аренды квартир, страхование ответственности менеджеров и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала в отчетном периоде.	552	552
Участие в прибыли и премии по итогам работы за год (выплачиваемые в течение 12 месяцев после отчетной даты).	-	-
<b>Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты)</b>		
<b>В том числе:</b>	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности: платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами).	-	-
Иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности. В данную категорию может, например, попадать участие в прибыли или часть премии по итогам работы за год, вознаграждения к юбилеям, которые будут выплачены более чем через 12 месяцев после окончания отчетного периода.	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения. В эту категорию могут попадать, в частности, выходные пособия, выплачиваемые в случае решения Компании уволить работника до достижения им пенсионного возраста, либо решения работника об увольнении в обмен на такое вознаграждение.	-	-

## 2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

«Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «Нижневартовскнефтегеофизика» сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности».

Учетная политика Общества на 2020 г. утверждена приказом от 09.01.2018г. № П-03/1-ПГД, подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

### **2.1. Организационные аспекты учетной политики**

Бухгалтерский учет осуществляется структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Форма учета, автоматизированная с применением программ 1С:Бухгалтерия 8 КОРП и 1С:Зарплата и Управление персоналом 8 КОРП.

Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные программами 1С:Бухгалтерия 8 КОРП и 1С:Зарплата и Управление персоналом 8 КОРП.

Применяются как унифицированные формы первичных документов, так и разработанные Обществом самостоятельно.

### **2.2. Методологические аспекты учетной политики**

*Учёт и оценка основных средств.*

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя:

- с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1;

- с учетом ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

Переоценка основных средств не производится.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.), списываются в состав затрат при отпуске со склада в производство и эксплуатацию.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован учет и контроль за их движением на забалансовых счетах по количеству и материально-ответственным лицам.

*Учет и оценка арендованных основных средств, за исключением земельных участков.*

Арендные основные средства, за исключением земельных участков, в учете и отчетности отражаются по договорной стоимости.

### *Порядок отражения земельного налога.*

В бухгалтерском учете расчеты с бюджетом по земельному налогу отражаются на счете 68 «Расчеты по налогам и сборам» субсчет 68.06 «Земельный налог».

Начисление земельного налога в бухгалтерском учете отражается по участкам, используемым в производственной деятельности – в расходах по обычным видам деятельности, управленческих расходах.

### *Учет и оценка финансовых вложений.*

Все затраты на приобретение ценных бумаг независимо от их суммы включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг.

Корректировка стоимостной оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, производится на конец каждого квартала.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится всегда, когда появляется информация, свидетельствующая об их обесценении.

### *Материалы*

Принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

Оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости.

В случае снижения стоимости материалов, если материалы морально устарели, полностью или частично потеряли первоначальное качество, текущая рыночная стоимость материалов снизилась, создается резерв под снижение стоимости материальных ценностей, согласно утвержденной методике в учетной политике по бухгалтерскому учету.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по отдельным наименованиям материалов. Величина такого резерва определяется на отчетную дату как превышение себестоимости материалов над рыночными ценами и включается в прочие расходы организации.

### *Готовая продукция.*

Учет выпуска готовой продукции осуществляется без использования счета 40 "Выпуск готовой продукции».

Готовая продукция учитывается по неполной фактической производственной себестоимости (без учета общехозяйственных расходов).

### *Затраты незавершенного производства*

Незавершенное производство на отчетную дату оценивается по неполной фактической производственной себестоимости (без учета общехозяйственных расходов)

Оценка НЗП осуществляется на основе данных о переходящих объемах работ на последнее число месяца.

### *Долгосрочные активы к продаже*

Под долгосрочным активом к продаже (ДАП) понимается объект основных средств или других внеоборотных активов (за исключением финансовых вложений), использование которого прекращено в связи с принятием решения о его продаже и имеется подтверждение того, что возобновление использования этого объекта не предполагается (принято соответствующее решение руководства, начаты действия по подготовке актива к продаже, заключено соглашение о продаже, другое).

ДАП считаются также предназначенные для продажи материальные ценности, остающиеся от выбытия, в том числе частичного, внеоборотных активов или извлекаемые в процессе их текущего содержания, ремонта, модернизации, реконструкции, за исключением случая, когда такие ценности классифицируются в качестве запасов.

Внеоборотные активы, использование которых временно прекращено, не считаются ДАП.

В качестве условия признания ДАП (переквалификации основного средства) должны одновременно выполняться требования:

- использование объекта прекращено;
- принято решение о его продаже;
- возобновлять использование объекта не предполагается.

ДАП отражаются в учете на счете 41 «Товары» с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету и предусмотренном рабочим планом счетов организации.

При выполнении условий признания ДАП, производится переквалификация объектов основных средств в ДАП, с отнесением на счет 41 «Товары» субсчет ДАП со счета 01 «Выбытие ОС». ДАП принимается к учету по счету 41 «Товары» по балансовой стоимости объекта основных средств на дату пере классификации. Балансовая стоимость основного средства определяется как разница между его первоначальной стоимостью и суммой накопленной амортизации.

После этого, осуществляется прекращение начисления амортизации с 1-го числа месяца следующего за месяцем переквалификации.

Документальным подтверждением выполнения условий признания ДАП можно считать решение Совета директоров Общества, оформленное протоколом, об утверждении Реестра непрофильных активов (РНА) и Плана мероприятий по реализации непрофильных активов (НПА) (представляется Совету директоров для утверждения перечня и состава непрофильного имущества, подлежащего отчуждению).

При этом из данных документов принимаются к переквалификации основные средства, у которых в качестве способов распоряжения, направленных на прекращение контроля над непрофильным активом указаны:

- возмездное отчуждение непрофильного актива либо доли в праве собственности на непрофильный актив в собственность третьих лиц полностью или частично (иначе продажа);
- безвозмездная передача (дарение) – безвозмездная передача непрофильного актива в собственность Российской Федерации, субъектов Российской Федерации или муниципальных образований;

При этом, если объект включен в вышеперечисленные документы, с указанными признаками и они утверждены протоколом Совета Директоров, но при этом продолжает использоваться, например, сдается в аренду, то такой объект не является ДАП, а продолжает учитываться как ОС по-прежнему, т.к. условия признания не выполняются. Использование объекта должно быть документально подтверждено (например, договор аренды). То же, если, например, предполагается возобновление использования объекта ОС.

Последующая оценка долгосрочных активов к продаже осуществляется в порядке, предусмотренном для оценки запасов, в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», а именно списание при выбытии и проверка на обесценение и создание резерва под обесценение в соответствии с методикой, установленной в учетной политике.

#### *Оценка дебиторской задолженности.*

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого квартала (ежеквартально) и на 31 декабря отчетного года.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, согласно методике утвержденной в учетной политике по бухгалтерскому учету.

#### *Доходы*

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи:

- выполненных геофизических работ и услуг
- другие поступления, признаваемые организацией доходами по обычным видам деятельности **исходя из характера ее деятельности:** хранение имущества, предоставление в аренду имущества.

Выручка в бухгалтерском учете признается при выполнении условий, установленных п. 12 ПБУ 9/99.

Признание выручки от продажи выполненных работ, осуществляется в случае перехода права собственности на результаты выполненных работ, т.е. работа, принята заказчиком, что подтверждается в момент подписания акта выполненных работ.

Остальные доходы являются прочими доходами.

Прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах развернуто, свернуто – отражается создание и восстановление оценочных резервов, создание и восстановление резервов под оценочные обязательства.

### *Расходы*

В составе расходов по обычным видам деятельности признаются:

- затраты, связанные с выполнением работ, оказанием услуг;
- общепроизводственные расходы;
- общехозяйственные расходы.

Общехозяйственные расходы не включаются в фактическую себестоимость продукции и ежемесячно в полной сумме списываются со счета 26 "Общехозяйственные расходы" в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 «Управленческие расходы».

### *Расходы будущих периодов*

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.

К расходам будущих периодов относятся:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете пользователя (лицензиата) как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора;

### *Учет расчетов по налогу на прибыль*

Учет налоговых разниц осуществляется балансовым методом.

Организация признает отложенные налоговые активы в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы, при условии существования вероятности того, что она получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах.

Для определения величины текущего налога на прибыль используется способ:

- на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль;

### *Определение величины оценочных обязательств (резерв на оплату отпусков)*

Сумма резерва на оплату отпусков отражается в бухгалтерском учете ежемесячно в разрезе подразделений компании исходя из расходов на оплату труда.

Резерв рассчитывается по каждому сотруднику отдельно в программном комплексе «1С: Предприятие 8, Зарплата и управление персоналом, КОРП.

Формула расчета:

$$ОР = СЗ \times Д,$$

где ОР - отчисление в резерв, руб.; СЗ - среднедневной заработок, руб.; Д - количество дней отпуска «заработанных» работником за отчетный период.

Общая сумма отчислений в резерв определяется из полученных по каждому работнику сумм, увеличенных на страховые взносы.

В случае превышения расходов на выплату отпускных, включая сумму страховых взносов, над суммой резерва разница относится на затраты в общем порядке на соответствующие счета затрат.

Корректировка величины резерва производится на конец отчетного периода.

*Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом.*

В 2020 году в учетную политику Общества изменения не вносились.

*Существенность допущенной ошибки* - приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств на 5 (пять)% и более.

В отчетном периоде произведена корректировка отражения в учете ОС стоимостью до 40 тыс. руб., учитываемых ранее, при списании в производство и эксплуатацию, в составе запасов.

Информация в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде. Исходные данные приведены с учетом вышеуказанных корректировок.

Наименование формы бухгалтерской отчетности /наименование статьи (код строки)	Характер ошибки	Сумма до корректировки, тыс. руб.		Сумма корректировки, тыс. руб.	Сумма с учетом корректировки тыс. руб.	
		на 31.12.19	на 31.12.18		на 31.12.19	на 31.12.18
<b>Бухгалтерский баланс</b>						
Запасы (1210)	Списание ТМЦ (учет ОС до 40 тыс. руб. на забалансовом счете)	216 298	270 372	- 22 328	193 970	250 328
Нераспределенная прибыль (1370)	Изменение фин. результата в связи с исправлением ошибок	130 714	230 6602	- 22 328	108 386	210 616
<b>Отчет о финансовых результатах</b>						
Себестоимость продаж (2120)	Списание ТМЦ (учет ОС до 40 тыс. руб. на забалансовом счете)	1 108 075		2 284	1 110 359	-

### 3. Раскрытие существенных показателей

#### 3.1. Нематериальные активы

Информация о структуре и движении нематериальных активов приведена в подразделе 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов» раздела 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г.

#### 3.2. Основные средства

В соответствии с учетной политикой Общества, инвентаризация основных средств проводится раз в 3 года. Последняя инвентаризация проведена по состоянию на 01.11.2020 года.

Информация о структуре и движении основных средств приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	От	До
Здания	15	50
Вычислительная техника и оргтехника	1	7
Измерительные и регулирующие приборы и устройства	2	5
Инструмент, производственный и хоз. инвентарь	2	25
Машины и оборудование	1	10
Сооружения и передаточные устройства	2	15
Транспортные средства	1	10

Информация об объектах основных средств, стоимость которых не погашается:

Наименование основных средств	Балансовая стоимость, тыс. руб.
Квартира г. Радужный 1 мкр. 14-50	512
Квартира ул. Интернациональная 18-4	1 093
Земельный участок г. Губкинск, 519 кв. м.	1 015
Земельный участок 3,6067 га (г. Нижнеартовск ЗПУ панель №5 ул. Авиаторов д.4)	2 246
Земельный участок, 2281 кв. м., г. Нефтеюганск, р-н аэропорта, возле а/стоянки Маяк	2 103
Земельный участок, 2741 кв. м., г. Нефтеюганск, р-н аэропорта, возле а/стоянки Маяк	2 527

Информация об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды, об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», и подразделе 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

Информация об объектах основных средств, полученных по договору аренды:

Контрагент	Количество основных средств, полученных в аренду (по состоянию на 31.12.20)	Вид имущества
Автосоюз ООО	3	Здание мобильное, стояночный бокс, стояночные места
Андреева Ирина Владимировна	1	Квартира
Есаян Гарик Артавазович ИП	2	Гараж, офис
Есаян Инга Гариковна	1	Квартира
Комитет по Управлению Муниципальным Имуществом АМО ГО "УСИНСК"	1	Земельный участок
Нефтегеотехнология ЗАО	6	Метрологический центр, автомобили, оборудование
Павлович Евгения Владимировна	1	Квартира
Пахарева Любовь Михайловна	1	Квартира
Полянская Файруза Альфировна	1	Квартира
Ткачев Андрей Евгеньевич ИП	1	Офис
Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами администрации города Нижневартовска	1	Земельный участок
Администрация Нижневартовского района	3	Земельный участок
Администрация Нефтеюганского района	1	Земельный участок
Чеботарев Константин Александрович	1	Квартира
Чернушевич Олег Николаевич	1	Квартира
Юганскавторемонт ООО	1	Нежилое помещение

*Порядок отражения операций по договорам лизинга.*

ООО «РБ Лизинг»

Лизингополучатель в соответствии с п. 6.10 Договоров лизинга от 19.09.2018г. отражает в своих бухгалтерских регистрах и отчетности Лизинговое имущество, как арендованное (за балансом), в оценке указанной в Приложении № 2 к Дополнению к Договору лизинга от 19.09.2018г. (без НДС). В соответствии с п.6.5 Договора лизинга от 19.09.2018г. Лизингополучатель осуществляет все причитающиеся к уплате платежи в размерах и в сроках, установленных Приложением № 2 (График расчетов) и Приложением № 3 (График начисления лизинговых платежей).

Сумма лизинговых платежей, подлежащих к выплате в последующем отчетном периоде -

2021 г.:

1. РБ Лизинг договор № 7011 от 19.09.2018г. – 2 979 847,20 руб.
2. РБ Лизинг договор № 7012 от 19.09.2018г.- 3 576 405,60 руб.
3. РБ Лизинг договор № 7013 от 19.09.2018г. – 6 572 892,00 руб.
4. РБ Лизинг договор № 7018 от 19.09.2018г - 1 891 386,00 руб.

**Итого в 2021г.: 15 020 530,80 руб.**

Сумма лизинговых платежей, подлежащих к выплате до конца срока действия Договора лизинга (2021-2022 гг.):

1. РБ Лизинг договор № 7011 от 19.09.2018г. – 2 979 847,20 руб.
2. РБ Лизинг договор № 7012 от 19.09.2018г. - 3 576 405,60 руб.
3. РБ Лизинг договор № 7013 от 19.09.2018г. – 7 096 315,20 руб.
4. РБ Лизинг договор № 7018 от 19.09.2018г - 1 891 386,0руб.

**Итого в 2021-2022гг.: 15 543 954,00 руб.**

Информация об объектах основных средств, полученных по договору лизинга:

Контрагент	Количество имущества взятого в лизинг (по состоянию на 31.12.20)	Вид имущества
РБ ЛИЗИНГ ООО	8.00	Транспортные средства (ПКС, ЛПС)

*3.3. Финансовые вложения*

Информация о структуре и движении финансовых вложений, а так же по срокам обращения (краткосрочные/долгосрочные), ином использовании финансовых вложений отражена в разделе 3 «Финансовые вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

Данные о резерве под обесценение финансовых вложений:

тыс. руб.

Вид финансового вложения / наименование	Стоимость (сумма) на 31.12.2020 г.	Величина резерва под обесценение финансовых вложений			
		Резерв на 31.12.2019	Резерв, признанный прочим доходом	Резерв, использованный в отчетном году	Резерв на 31.12.2020
ЦБ не котирующиеся на ОРЦБ ЗАО «Нефтегеотехнология»	54 728	704			704
Паи ООО «Дом»	0	50		50	

### 3.4. Запасы

Информация о структуре и движении запасов приведена в подразделе 4.31. «Наличие и движение запасов» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

### 3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на 31.12.2020 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев).

тыс. руб.

Показатели	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
депозиты до востребования	-	-	-
беспроцентные депозиты	-	-	-
срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев)	26 500	14 000	37 500

Иных денежных эквивалентов нет.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки в части платежей страховых взносов и НДФЛ отражены в составе платежей в связи с оплатой труда работников по строке 4122.

Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств:  
тыс. руб.

Виды расчетов	2020 год	2019 год
Перечисление налоговых платежей (сч.68)	16 855	3 291
Расчеты с подотчетными лицами (сч. 71)	3 755	2 465
Расчеты с персоналом по прочим операциям (сч. 73)	577	721
Расчеты с разными кредиторами (сч. 76)	9 434	8 605
Прочие платежи	301	320
<b>ИТОГО</b>	<b>30 922</b>	<b>15 402</b>

### 3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, а также по срокам обращения (краткосрочная/долгосрочная), величине резерва по сомнительным долгам, просроченной дебиторской и кредиторской задолженности отражена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

Основные суммы краткосрочной дебиторской задолженности по заказчикам на 31.12.2020 г.:

Заказчик	Тыс. руб.
ООО «Лукойл-Коми»	28 706
АО «ННП»	19 508
ООО «РН-Юганскнефтегаз»	73 181
АО «Самотлорнефтегаз»	26 312
ПАО «Славнефть-Мегионнефтегаз»	20 961
АО «Самотлорнефтепромхим»	29 668
АО «Томскнефть ВНК»	11 309
<b>Итого</b>	<b>209 645</b>

Информация о резерве по сомнительным долгам:

Тыс. руб.

Контрагенты	Сумма долга	Величина созданного резерва по сомнительным долгам	В том числе безнадежные долги	Комментарии
Востокгеофизика ООО	289	289	289	Исполнительное производство возбуждено, имущества нет, рассматривается заявление о признании должника банкротом.
Густореченское ООО	50 395	50 395	50 395	Компания в стадии банкротства. Требования ПАО "ННГФ" включены в реестр требований кредиторов 27.08.2019г.
ИНТЕЛЛЕКТ ДРИЛЛИНГ СЕРВИСИЗ ООО	2 364	1 959	1 959	Компания в стадии банкротства. Требования ПАО "ННГФ" включены в реестр требований кредиторов 20.10.2020г.
ИРКУТСКГЕОФИЗИКА АО	651	651	651	Компания находится в холдинге АО "Росгео", судебное разбирательство не допустимо.
Исхаков Сынбулат Булатович	19	19		

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г. ПАО  
«Нижевартовскнефтегеофизика»

Каргаполов Андрей Анатольевич	51	51	51	Судебные приставы не могут найти должника и его имущество.
НГДУ Дулисьминское ООО	126 736	126 736	126 736	В отношении должника введено конкурсное производство. Требования ПАО "ННГФ" включено в реестр требований кредиторов.
Недоспасов Антон Дмитриевич	57	57		Исполнительный лист отправлен судебным приставам 01.10.2020г.
НефтеХимСервис ООО	1 754	1 754	1 754	В стадии ликвидации 24.08.2016
Никандров Василий Евгеньевич	547	547	547	Судебные приставы не могут найти должника и его имущество.
Петросервис Регионы ООО	2 033	2 033	2 033	Имущество и денежные средства у должника отсутствуют.
Русанов Игорь Васильевич	168	168	168	Судебные приставы не могут найти должника и его имущество.
Северное сияние НК ООО	12	12	12	Компания в завершающей стадии банкротства.
СибИнвестНафта АО	395	395		
СТАНДАРТНЕФТЕСЕРВИС ООО	155	49		
СУРГУТСКАЯ ГЕОФИЗИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ООО	601	575		
ТБК ООО	331	331	331	Компания в стадии банкротства.
ТЕВРИЗНЕФТЕГАЗ ОАО	111	111		
ТОМСКГАЗПРОМГЕОФИЗИ КА ООО	359	268		
Торговый дом Северное сияние ООО	4 352	4 352	4 352	В отношении должника введено конкурсное производство 19.12.2018г. Требования ПАО "ННГФ" включено в реестр требований кредиторов.
Тюменьнефтегаз-Сервис ООО	160	160	160	Судебные приставы не могут найти должника и его имущество.
<b>Итого</b>	<b>191 540</b>	<b>190 912</b>	<b>189 438</b>	

Основные суммы краткосрочной кредиторской задолженности по поставщикам на 31.12.2020 г.:

Поставщик	тыс. руб.
ВНИПИВзрывгеофизика ОАО	18 437
НТФ ПЕРФОТЕХ АО	14 908
ВЗРЫВГЕОСЕРВИС АО	14 883
Промперфоратор ООО	17 614
Росгеология АО	185 924
Нефтегеотехнология ЗАО	23 332
<b>Итого</b>	<b>275 098</b>

### 3.7. Кредиты и займы

Информация о наличии и движении кредитов и займов, в том числе по срокам обращения отражена в подразделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

Информация о кредитах и займах в разрезе кредиторов:

Наименование кредитора (банка)	Сумма кредита (займа), тыс. руб.	Сумма начисленных процентов за пользование кредитами (займами), тыс. руб.	Срок кредита (дата окончания)	Обеспечение (есть, нет), какое	Плата за пользование кредитом (займом) %	Просроченная задолженность, тыс. руб.
<b>Кредиты</b>						
ПАО ВТБ	20 000	3 479	03.07.2021	гарантия АО Росгеология	8,75%	-
<b>Займы</b>						
ПАО Пермнефтегеофизика	13 505 32 000 9 800 30 000 3 500	6 674	31.12.2021 31.12.2021 31.12.2021 31.12.2021 31.12.2021	Без обеспечения	6.10% 6.25% 6.25% 6.00% 6.00%	-

### 3.8. Товарообменные (бартерные) операции

В 2020 году часть реализации товаров, работу, услуг Общества осуществлялась на условиях товарообмена (бартера).

тыс. руб.

Наименование	2020г.	2019 г.
Общее количество организаций, с которыми велись товарообменные операции	2	-
Выручка по таким операциям – всего в том числе:	875	-
Выручка по товарообменным операциям – всего в % к общей выручке за отчетный год	0,07	-
Выручка по товарообменным операциям с аффилированными лицами – всего в % к общей выручке за отчетный год	0	-

### 3.9. Налог на прибыль. Распределение прибыли.

Налог на прибыль:

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Задолженность либо переплата по текущему налогу на прибыль за каждый отчетный период отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

Расход (доход) по налогу на прибыль с подразделением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль отражается в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Налог на прибыль, относящийся к операциям, не включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток), отражается в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей (увеличивающей) чистую прибыль (убыток) при формировании совокупного финансового результата периода.

тыс. руб.

№ п/п	Показатель за отчетный период	2020	2019
<b>1.</b>	<b>Отложенный налог на прибыль сформирован:</b>		
1.1	✓ изменения временных разниц за отчетный период	-1 462	35 197
1.1.1	Отложенный налоговый актив:		
	Основные средства	-222	290
	Незавершенное производство	4	-22
	Резерв на оплату отпусков	-407	-651
	Убыток прошлых периодов	-6 246	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г. ПАО  
«Нишневартовскнефтегеофизика»

	Убыток текущего периода	-	25 328
	Прочие	152	5 569
1.1.2	Отложенное налоговое обязательство:		
	Основные средства	3 475	3 667
	Незавершенное производство	1 713	1 112
	Материалы	69	-67
	Резерв на оплату отпусков	-	-488
	Прочие	-	459
1.2	✓ изменения условий налогообложения и налоговых ставок	0	0
1.3.	✓ изменение ОНА в связи с изменением вероятности получения прибыли в последующих отчетных периодах	0	0
2.	<b>Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:</b>		
2.1	✓ применяемые налоговые ставки;	0	0
2.2	✓ условный расход (условный доход) по налогу на прибыль;	-3 237	27 092
2.3	✓ постоянный налоговый расход (доход):	-4 622	2 078
	Незавершенное производство	-398	-710
	Косвенные расходы	-971	-134
	Выручка по основному виду деятельности	-	147
	Резерв по сомнительным долгам	-404	-302
	Прибыль (убыток) прошлых лет	-1 657	-275
	Штрафы, пени, неустойки по хоз.договорам	-278	-138
	Прочие	-914	3 490
3.	Иная информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций.		

В результате проведенной обязательной переоценки основных фондов в период 1992-1997гг., разниц в стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете не возникло, в связи с чем отложенные налоговые обязательства не сформированы.

### Распределение прибыли в 2020г.

В соответствии с протоколом ГОСА ПАО «Нижневартовскнефтегеофизика» б/н от 10.10.2020г., в связи с отсутствием чистой прибыли за 2019г. принято решение распределение прибыли не производить.

### Расчет базовой прибыли (убытка) на акцию:

Показатель	2020 г.	2019 г.
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	8 475	- 102 547
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	32 530	32 530
Базовая прибыль на акцию	0,261	- 3,152

### 3.10.1 Выручка и себестоимость по видам деятельности

Вид деятельности	2020 год	2019 год
	Сумма выручки (без НДС), тыс. руб.	
Промыслово-геофизические работы	1 204 924	1 114 424
Прочие виды деятельности	15 478	18 484
<b>Итого</b>	<b>1 220 402</b>	<b>1 132 908</b>
	Себестоимость продаж, тыс. руб.	
Промыслово-геофизические работы	1 058 732	1 102 615
Прочие виды деятельности	4 465	7 744
<b>Итого</b>	<b>1 063 197</b>	<b>1 110 359</b>

### 3.10.2. Прочие доходы и расходы

Показатель	2020 г.		2019 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Поступления (расходы) связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации	1 332	309	764	-
Поступления (расходы) от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;	1 163	121	294	91
Проценты, полученные (уплаченные) за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке	1 122	10 170	1367	14 830
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;	1 455	5 328	768	3 909

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г. ПАО  
«Нижевартовскнефтегеофизика»**

Поступления (расходы), связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам)	-	-	-	-
Прибыль (убытки) прошлых лет, выявленная в отчетном году	694	13 305	-	1 373
Суммы дебиторской (кредиторской и депонентской задолженности), по которым истек срок исковой давности;	103	18	188	36
Резерв по сомнительным долгам		2 019		1 542
Резерв на оплату отпусков	-	-	-	-
Прочие доходы (расходы)	3 082	16 047	2362	7900
<b>ИТОГО:</b>	<b>8 951</b>	<b>47 317</b>	<b>5 743</b>	<b>29 681</b>

Создание и восстановление резерва по сомнительным долгам в отчете о финансовых результатах отражено свернуто.

*3.11. Обеспечения обязательств и платежей.*

Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств отражена в разделе 8 «Обеспечения обязательств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

Информация о неоплаченном по договорам поставки оборудовании, которое в соответствии со ст.488 ГК РФ признается находящимся в залоге в силу закона

тыс. руб.

Дата	Балансовая стоимость уже поступившего, но еще не оплаченного оборудования, на отчетную дату	Кредиторская задолженность за оборудование на отчетную дату
31.12.2020 г.	15 169	14 323
31.12.2019 г.	-	13 048
31.12.2018 г.	65 637	48 376

*3.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы*

Информация по оценочным обязательствам приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

*3.12.1. Информация по условным обязательствам:*

Уменьшение экономических выгод Общества вследствие условных обязательств, возникающих по причине судебных разбирательств, является маловероятным, ввиду отсутствия судебных разбирательств, в которых ПАО «ННГФ» выступает в качестве ответчика, поэтому информация не раскрывается.

### *3.12.2. Информация по условным активам*

Поступление экономических выгод по условным активам не ожидается.

### *3.13. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества*

#### *3.13.1. Информация о прекращаемой деятельности*

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности организации (такую, как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению.

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

#### *3.13.2. Информация о реорганизации Общества.*

Реорганизация не проводилась.

#### *3.13.3. Информация по сегментам*

Информация по сегментам отсутствует.

#### *3.13.4. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности*

События после отчетной даты не выявлены.

### *3.14. Раскрытие информации о рисках*

**Примечание:** По каждому виду рисков в годовой бухгалтерской отчетности раскрывается информация о таких **качественных характеристиках хозяйственной деятельности организации**, как:

- подверженность организации рискам и причины их возникновения;
- концентрация риска (описание конкретной общей характеристики, которая отличает каждую концентрацию (контрагенты, регионы, валюта расчетов и платежей и др.);
- механизм управления рисками (цели, политика, применяемые процедуры в области управления рисками и методы, используемые для оценки риска, и т.п.);
- изменения по сравнению с предыдущим отчетным годом.

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

### *3.14.1. Финансовые риски*

#### *Рыночные риски*

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества могут возникнуть следующие риски:

- неблагоприятное изменение цен на товары, работы услуги;
- неблагоприятное изменение валютных курсов;
- риск роста процентных ставок.

Вследствие возможного повышения цен на потребляемые Обществом в процессе хозяйственной деятельности товары, работы, услуги, в том числе обусловленное инфляционными процессами, Общество подвержено рискам изменения цен, так как виды деятельности, осуществляемые Обществом, являются материалоемкими. При этом вероятность возникновения риска неблагоприятного изменения цен на товары, работы услуги оценивается как средняя.

Функциональной валютой Общества является Российский рубль. Операции в иностранной валюте не осуществляются. Риск неблагоприятного изменения валютных курсов отсутствует.

Вследствие возможного ухудшения конъюнктуры денежных рынков, Общество подвержено рискам неблагоприятного изменения процентных ставок по кредитным обязательствам с плавающей процентной ставкой. При этом вероятность возникновения процентного риска оценивается на текущий момент как невысокая.

Обществом ведется мониторинг потенциального влияния неблагоприятных изменений валютного курса и процентных ставок на результаты деятельности Общества и при прогнозировании неблагоприятной рыночной конъюнктуры, в отношении валютных рисков и рисков изменения процентных ставок проводится, политика хеджирования.

#### *Кредитные риски*

Поручительства Обществом не выдавались.

Займы выдавались сотрудникам предприятия, кредитные риски, связанные с неблагоприятными последствиями неисполнения обязательств отсутствуют.

#### *Риски ликвидности*

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Проанализированы следующие финансовые обязательства на возможность организации своевременно и в полном объеме погасить задолженность:

- по кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам – у организации не имеется достаточно высоколиквидных активов для погашения наиболее срочных обязательств. Несмотря на то, что на предприятии существует кассовый разрыв между начислением и погашением дебиторской задолженности (60-90 дней) и начислением и погашением кредиторской задолженности (30-90 дней), погашение наиболее срочных обязательств осуществляется в срок и полном объеме. С наиболее крупными кредиторами подписываются

графики рассрочки платежей и двухсторонние соглашения. На предприятии ведется строгий контроль за погашением кредиторской задолженности;

- прочим платежам (налоги, взносы, расчеты с сотрудниками по заработной плате, кредиты и займы) – у Общества достаточно прочих оборотных активов для погашения текущих обязательств.

В 2018г. Обществом заключен трехлетний кредитный договор с ПАО Банк «ВТБ» на 150 млн. руб. на финансирование текущей деятельности, в том числе погашение задолженности перед кредиторами, выплаты заработной платы, приобретения основных средств. Объем неиспользованных средств по состоянию на 31.12.2020 г. – 130 млн. руб.

По итогам 2020 года получена выручка в размере 1 220 402 тыс. руб. при плане 1 288 968 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила - 39 512 тыс. руб., при плане 15 538 тыс. руб.

Чистая прибыль по итогам 2020 года составила – 8 475 тыс. руб., при плане 1 099 тыс. руб.

Перевыполнение плана по чистой прибыли составило 7 376 тыс. руб.

Уменьшение доходной части в целом связано с изменением производственной программы со стороны заказчиков, применением опционов, а также изменением структуры заказов, а именно - отсутствием заявок на дорогостоящие операции, такие как работы на жестком кабеле и каротажи на буровом инструменте.

Контракты заключаются через тендерные процедуры. Практически в каждом контракте есть условие изменения Заказчиком производственной программы в одностороннем порядке в пределах согласованного опциона как в сторону увеличения объема +30%, так и в сторону уменьшения объема работ -30% от общего объема работ в стоимостном выражении без изменения цен в договоре. Фактически заказчики применяют опционы только в сторону уменьшения объема работ.

#### *Налоговые риски*

Общество, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность.

Существуют факторы и события, которые могут привести к дополнительной уплате налогов, страховых взносов, таможенных пошлин и других обязательных платежей вызывающие налоговый риск:

- изменение законодательства Российской Федерации о налогах и сборах,
- финансовое состояние организации и ее контрагентов,
- внутренние факторы (недостаточное взаимодействие структурных подразделений организации, несвоевременный и неэффективный документооборот), раскрытие которых нецелесообразно внешнему пользователю, но должны учитываться при проведении мероприятий по снижению налоговых рисков.

Общество оценивает налоговый риск в связи с имеющими место факторами и событиями как низкий.

### *3.14.2. Прочие виды рисков*

#### *Правовые риски*

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;
- изменение правил по лицензированию
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

#### *Страновые и региональные риски*

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Страновые и региональные риски, связаны с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

ПАО «Нижневартовскнефтегеофизика» осуществляет свою деятельность преимущественно в Ханты-Мансийском автономном округе и зарегистрирован в качестве налогоплательщика там же.

Оценивает политическую и экономическую ситуацию в стране и регионе в настоящее время как стабильную Общество считает, что в ближайшее время вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений минимальная.

### *3.15. О формировании в бухгалтерском учете информации в условиях распространения новой коронавирусной инфекции.*

Сложившаяся в 2020 г. ситуация, обусловленная распространением новой коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений, не оказали существенного влияния на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества.

В качестве расходов по обычным видам деятельности отражены следующие расходы на обеспечение защитных мер в связи с распространением новой коронавирусной инфекции, в том числе произведенные собственными силами:

- на оплату услуг по проведению тестирования работников на наличие коронавирусной инфекции и иммунитет к ней – 2 162 тыс. руб.;
- на оплату услуг по дезинфекции рабочих помещений, приобретение ТМЦ (маски, антисептики), организация обсерватора - 306 тыс. руб.

В соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» бюджетные средства к бухгалтерскому учету не принимались.

В соответствии с Федеральным законом от 08.06.2020 № 172-ФЗ "О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации" Общество не осуществляет

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г. ПАО  
«Нижневартовскнефтегеофизика»

деятельность в отраслях российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции, поэтому не освобождено от исполнения обязанности уплатить за II квартал 2020 г. налоги, авансовые платежи по налогам (кроме НДС), а так же страховых взносов на обязательное пенсионное, медицинское и социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством по ставке 0% по выплатам физическим лицам, начисленным за апрель, май, июнь 2020г.

Руководитель



С.В. Сикорский

По доверенности № 77/822-н/77-2018-  
13-1174 от 19.11.2018г.

25 января 2021 г.

