FINEXPERTIZA

125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 47, стр. 3
тел.: +7 (495) 775-22-00
почтовый адрес: 125167, г. Москва, а/я 55
e-mail: info@finexpertiza.ru | www.finexpertiza.ru

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Публичного акционерного общества
«Нижневартовскнефтегеофизика»

за 2019 год

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам ПАО «ННГФ»

### МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Нижневартовскнефтегеофизика» (ПАО «Нижневартовскнефтегеофизика» далее по тексту – Общество, ОГРН 1028600945757, 628606, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Нижневартовск, Западный промышленный узел, панель 5, ул. Авиаторов, дом 4), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2019 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2019 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него

отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;

- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого выпущено аудиторское заключение,
действует на основании доверенности № ОБ/10719/20-ФЭ-29
от 01.07.2019 сроком до 30.06.2020

Т.А. Терехова

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,
ОГРН 1027739127734,
125167, г. Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 3, помещение X, этаж 3, ком.1,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 12006017998

«14» Февраля 2020 г.

# Бухгалтерский баланс

**на 31 декабря 2019 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2019 |
| Организация: Публичное акционерное общество "Нижневартовскнефтегеофизика" (ПАО "ННГФ") | по ОКПО | 00147364 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 8603001827 | | |
| Вид экономической деятельности: Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы | по ОКВЭД 2 | 71.12.3 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности: Публичные акционерные общества / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12247 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

Местонахождение (адрес)
**628606, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Нижневартовск г, улица Авиаторов Западный промышленный узел дом 4 панель 5**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
**ООО "ФинЭкспертиза"**

| | | |
|---|---|---|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 7708096662 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1027739127734 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **АКТИВ** | | | | |
| | **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| 3.1 | Нематериальные активы | 1110 | 104 | 119 | 135 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 3.2 | Основные средства | 1150 | 213 351 | 292 594 | 324 923 |
| | в том числе: Авансы, выданные поставщикам объектов основных средств | | 237 | 2 286 | - |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | 2 231 | 2 291 | 2 352 |
| 3.3 | Финансовые вложения | 1170 | 54 171 | 54 260 | 55 290 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 88 993 | 58 480 | 20 722 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | 615 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 358 850 | 407 744 | 404 037 |
| | **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| 3.4 | Запасы | 1210 | 216 298 | 270 372 | 149 015 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| 3,6 | Дебиторская задолженность | 1230 | 310 281 | 333 087 | 360 511 |
| 3.3 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 75 | - | 400 |
| 3,5 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 15 851 | 38 728 | 19 785 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 1 055 | 2 093 | 1 176 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 543 560 | 644 280 | 530 887 |
| | БАЛАНС | 1600 | 902 410 | 1 052 024 | 934 924 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **ПАССИВ** | | | | |
| | **III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ** | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 43 | 43 | 43 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 36 296 | 36 527 | 36 811 |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | 11 | 11 | 11 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 130 714 | 230 660 | 402 052 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 167 064 | 267 241 | 438 917 |
| | **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| 3,7 | Заемные средства | 1410 | 50 000 | 85 909 | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 17 336 | 22 019 | 18 898 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| 3,6 | Прочие обязательства | 1450 | 26 748 | 32 426 | 51 241 |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 94 084 | 140 354 | 70 139 |
| | **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| 3,7 | Заемные средства | 1510 | 134 794 | 130 728 | 49 628 |
| 3,6 | Кредиторская задолженность | 1520 | 465 899 | 467 507 | 339 481 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 3.12 | Оценочные обязательства | 1540 | 40 310 | 46 005 | 36 759 |
| | Прочие обязательства | 1550 | 259 | 189 | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 641 262 | 644 429 | 425 868 |
| | **БАЛАНС** | 1700 | 902 410 | 1 052 024 | 934 924 |

Руководитель _____ (подпись) **Сикорский Станислав Васильевич** (расшифровка подписи)

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

27 января 2020 г.

# Отчет о финансовых результатах

**за Январь - Декабрь 2019 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2019 |
| Организация: **Публичное акционерное общество "Нижневартовскнефтегеофизика" (ПАО "ННГФ")** | по ОКПО | 00147364 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 8603001827 | | |
| Вид экономической деятельности: **Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы** | по ОКВЭД 2 | 71.12.3 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности: **Публичные акционерные общества / Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12247 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| 3.10.1 | Выручка | 2110 | 1 132 908 | 1 088 096 |
| 3.10.1 | Себестоимость продаж | 2120 | (1 108 075) | (1 069 525) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 24 833 | 18 571 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (136 355) | (157 716) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (111 522) | (139 145) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 1 367 | 765 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (14 830) | (11 086) |
| 3.10.2 | Прочие доходы | 2340 | 4 376 | 8 263 |
| 3.10.2 | Прочие расходы | 2350 | (14 851) | (67 583) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | (135 460) | (208 786) |
| 3.9 | Текущий налог на прибыль | 2410 | - | - |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | 2 078 | (13 725) |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | 4 227 | (3 121) |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 24 943 | 31 151 |
| | Прочее | 2460 | 6 027 | 6 432 |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (100 263) | (174 324) |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | 231 | (284) |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | 85 | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | (99 947) | (174 608) |
| | Справочно<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | (3) | (5) |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель _____ **Сикорский Станислав Васильевич** По доверенности № 77/822-н/77-2018-13-1174
(подпись) (расшифровка подписи) от 19.11.2018г

27 января 2020 г.

# Отчет об изменениях капитала

**за Январь - Декабрь 2019 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 710004 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2019 |
| Организация: Публичное акционерное общество "Нижневартовскнефтегеофизика" (ПАО "ННГФ") | по ОКПО | 00147384 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 8603001827 | | |
| Вид экономической деятельности: Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы | по ОКВЭД 2 | 71.12.3 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности: Публичные акционерные общества / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12247 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

## 1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Величина капитала на 31 декабря 2017 г. | 3100 | 43 | - | 36 811 | 11 | 402 052 | 438 917 |
| За 2018 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 2 932 | 2 932 |
| в том числе: чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | 284 | 284 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | 2 648 | 2 648 |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| | 3217 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | (284) | - | (174 324) | (174 608) |
| в том числе: убыток | 3221 | X | X | X | X | (174 324) | (174 324) |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | (284) | X | - | (284) |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | - |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| | 3245 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г. | 3200 | 43 | - | 36 527 | 11 | 230 660 | 267 241 |
| За 2019 г.<br>Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 317 | 317 |
| в том числе:<br>чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | 231 | 231 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | 86 | 86 |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | X | - |
| акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| | 3317 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | (231) | - | (100 263) | (100 494) |
| в том числе:<br>убыток | 3321 | X | X | X | X | (100 263) | (100 263) |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | (231) | X | - | (231) |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| | 3345 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г. | 3300 | 43 | - | 36 296 | 11 | 130 714 | 167 064 |

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2017 г. | Изменения капитала за 2018 г. | | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| **Капитал - всего** | | | | | |
| до корректировок | 3400 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | - | - | - |
| до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - | - |

**3. Чистые активы**

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|---|---|---|---|
| Чистые активы | 3600 | 167 064 | 267 241 | 438 917 |

Руководитель _____ Сикорский Станислав Васильевич _____ По доверенности № 77/822-н/77-2018-13-1174
(подпись) (расшифровка подписи) от 19.11.2018г

27 января 2020 г.

# Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2019 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 710005 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2019 |
| Организация: Публичное акционерное общество "Нижневартовскнефтегеофизика" (ПАО "ННГФ") | по ОКПО | 00147364 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 8603001827 | | |
| Вид экономической деятельности: Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы | по ОКВЭД 2 | 71.12.3 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности: Публичные акционерные общества / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12247 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от текущих операций** | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 1 139 458 | 1 077 310 |
| в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 1 135 586 | 1 065 358 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 3 872 | 11 952 |
| Платежи - всего | 4120 | (1 083 220) | (1 153 377) |
| *В т.ч. от основного, дочерних и зависимых обществ* | | *(3 993)* | *(4 081)* |
| в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (437 675) | (453 797) |
| *В т.ч. от основного, дочерних и зависимых обществ* | | *(3 328)* | *(4 081)* |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (622 215) | (663 172) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (7 928) | (6 270) |
| *В т.ч. от основного, дочерних и зависимых обществ* | | *(665)* | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | - | (406) |
| прочие платежи | 4129 | (15 402) | (29 732) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 56 238 | (76 067) |
| **Денежные потоки от инвестиционных операций** | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | 400 |
| в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | 400 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (40 369) | (68 120) |
| в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (40 219) | (68 120) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (150) | - |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (40 369) | (67 720) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от финансовых операций** | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 87 387 | 368 641 |
| в том числе: получение кредитов и займов | 4311 | 87 387 | 368 641 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (126 133) | (205 911) |
| *В т.ч. от основного, дочерних и зависимых обществ* | | *(2 835)* | |
| в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников | 4322 | (2) | (34) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (126 131) | (205 877) |
| *В т.ч. основного, дочерних и зависимых обществ* | | *(2 835)* | |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (38 746) | 162 730 |
| **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | 4400 | (22 877) | 18 943 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода** | 4450 | 38 728 | 19 785 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода** | 4500 | 15 851 | 38 728 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель _____ **Сикорский Станислав Васильевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

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

27 января 2020 г.

## 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

Форма 0710005 с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2019г. | 530 | (411) | - | - | - | (16) | - | - | - | 530 | (426) |
| | 5110 | за 2018г. | 530 | (395) | - | - | - | (16) | - | - | - | 530 | (411) |
| в том числе: Сайт ОАО "ННГФ" | 5101 | за 2019г. | 385 | (385) | - | - | - | - | - | - | - | 385 | (385) |
| | 5111 | за 2018г. | 385 | (385) | - | - | - | - | - | - | - | 385 | (385) |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания | 5102 | за 2019г. | 145 | (26) | - | - | - | (16) | - | - | - | 146 | (42) |
| | 5112 | за 2018г. | 145 | (10) | - | - | - | (16) | - | - | - | 145 | (26) |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | 1 | 1 | 1 |
| в том числе:<br>Сайт ОАО "ННГФ" | 5131 | 1 | 1 | 1 |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 2019г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2018г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Сикорский Станислав Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

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

27 января 2020 г.

Форма 0710005 с.4

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2019г. | 1 192 843 | (900 389) | 85 708 | (37 366) | 31 840 | (160 025) | | | 1 241 424 | (1 028 574) |
| | 5210 | за 2018г. | 1 143 361 | (818 438) | 73 924 | (26 728) | 26 332 | (108 282) | - | - | 1 192 843 | (900 389) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Транспортные средства | 5201 | за 2019г. | 368 354 | (330 834) | 130 | (28 563) | 28 440 | (15 142) | | | 339 922 | (317 536) |
| Т/С выкупленные из лизинга | | за 2019г. | | | 66 134 | | | (66 134) | | | 66 134 | (66 134) |
| Транспортные средства | 5211 | за 2018г. | 370 274 | (316 683) | 48 | (10 364) | 10 364 | (24 515) | - | - | 368 354 | (330 834) |
| Т/С выкупленные из лизинга | | за 2018г. | | | 8 396 | | | (8 396) | | | | |
| Здания | 5202 | за 2019г. | 98 865 | (41 415) | | | 619 | (2028) | | | 98 865 | (42 824) |
| | 5212 | за 2018г. | 98 865 | (39 561) | | | | (1 854) | | | 98 865 | (41 415) |
| Сооружение | 5203 | за 2019г. | 12 532 | (7 942) | | (3 735) | | (713) | | | 8 797 | (8 655) |
| | 5213 | за 2018г. | 13 591 | (8 823) | 559 | (1 618) | 1 243 | (361 655) | | | 12 532 | (7 942) |
| Машины и оборудования | 5204 | за 2019г. | 678 509 | (498 824) | 18 740 | (1 982) | 1 981 | (74 259) | | | 695 268 | (571 103) |
| | 5214 | за 2018г. | 628 325 | (433 524) | 64 495 | (14 311) | 14 290 | (79 590) | | | 678 509 | (498 824) |
| Офисное оборудование | 5205 | за 2019г. | 12 922 | (10 883) | 704 | (400) | 400 | (1281) | | | 13 226 | (11 764) |
| | 5215 | за 2018г. | 12 768 | (9 852) | 342 | (188) | 188 | (1 219) | | | 12 922 | (10 883) |
| Производственный и хоз инвентарь | 5206 | за 2019г. | 8 494 | (7 780) | | (400) | 400 | (188) | | | 8 094 | (7 568) |
| | 5216 | за 2018г. | 8 630 | (7 625) | 84 | (220) | 220 | (375) | | | 8 494 | (7 780) |
| Земельные участки | 5207 | за 2019г. | 7 891 | | | | | | | | 7 891 | |
| | 5217 | за 2018г. | 7 891 | | | | | | | | 7 891 | |
| Другие виды основных средств | 5208 | за 2019г. | 2 990 | (2 710) | | | | (280) | | | 2 990 | (2 990) |
| | 5218 | за 2018г. | 3 017 | (2 370) | | (27) | 27 | (367) | | | 2 990 | (2 710) |
| Авансы, выданные поствщикам и подрядчикам по капитальному | 5209 | за 2019г. | 2 286 | | | (2 286) | | | | | 237 | |
| | 5219 | за 2018г. | | | | | | | | | 2 286 | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2019г. | 3 015 | (724) | | | | (60) | | | 3 015 | (784) |
| | 5230 | за 2018г. | 3 015 | (663) | | - | - | (60) | - | - | 3 015 | (724) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Здания | 5221 | за 2019г. | 3 015 | (724) | | | | (60) | | | 3 015 | (784) |
| | 5231 | за 2018г. | 3 015 | (663) | | - | - | (60) | - | - | 3 015 | (724) |

## 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 2019г. | 140 | 19 967 | (30) | (19 576) | 501 |
| | 5250 | за 2018г. | 616 | 65 108 | (56) | (65 528) | 140 |
| в том числе: Каркасное сооружение ( теплая стоянка, п. Белорусский) | 5241 | за 2019г. | - | 501 | - | - | 501 |
| | 5251 | за 2018г. | - | - | - | - | - |
| Хранилище ВМ (контейнер 20т) г.Усинск п. Парма | 5242 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | 5252 | за 2018г. | 559 | - | - | 559 | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2019г. | за 2018г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | 118 |
| в том числе: Система ВН | 5261 | - | 118 |
| 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 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 2 231 | 2 291 | 2 352 |
| 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 | 108 082 | 91 119 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | 3 116 | 1 821 |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | 76 493 |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____ Сикорский Станислав Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

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

27 января 2020 г.

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первона-чальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первона-чальная стоимость | накопленная корректировка | | | первона-чальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные- всего | 5301 | за 2019г. | 55 014 | (754) | - | (90) | - | - | - | 54 924 | (754) |
| | 5311 | за 2018г. | 55 994 | (704) | - | (980) | (50) | - | - | 55 014 | (754) |
| в том числе: Доли в УК, паи, акции | 5302 | за 2019г. | 54 778 | (754) | - | - | - | - | - | 54 778 | (754) |
| | 5312 | за 2018г. | 54 778 | (704) | - | - | (50) | - | - | 54 778 | (754) |
| Займы | 5303 | за 2019г. | 236 | | | (90) | | | | 146 | |
| | 5313 | за 2018г. | 1 216 | - | - | (980) | - | - | - | 236 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2019г. | | | 150 | (75) | | | | 75 | |
| | 5315 | за 2018г. | 400 | - | - | (400) | - | - | - | - | - |
| в том числе: Долговые ЦБ | 5306 | за 2019г. | | | | | | | | | |
| | 5316 | за 2018г. | 400 | - | - | (400) | - | - | - | - | - |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | 5307 | за 2019г. | - | - | 150 | (75) | - | - | - | 75 | - |
| | 5317 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2019г. | 55 014 | (754) | 150 | (165) | | | | 54 999 | (754) |
| | 5310 | за 2018г. | 56 394 | (704) | - | (1 380) | (50) | - | - | 55 014 | (754) |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | 400 |
| в том числе:<br>Долговые ЦБ | 5321 | - | - | 400 |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) Сикорский Станислав Васильевич (расшифровка подписи)

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

27 января 2020 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло | | | | | |
| | | | 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 2019г. | 270 372 | - | 1 339 139 | (1 393 150) | - | (63) | X | 216 361 | (63) |
| | 5420 | за 2018г. | 149 015 | - | 1 471 817 | (1 350 460) | - | - | X | 270 372 | |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2019г. | 157 427 | - | 283 852 | (282 381) | - | (63) | 92 788 | 158 899 | (63) |
| | 5421 | за 2018г. | 122 451 | - | 313 760 | (278 784) | - | - | 98 570 | 157 427 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2019г. | 54 | - | 2 091 | (2 081) | - | - | 1 | 63 | - |
| | 5423 | за 2018г. | 131 | - | 1 868 | (1 945) | - | - | - | 54 | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2019г. | 112 891 | - | 1 053 196 | (1 108 688) | - | - | - | 57 398 | - |
| | 5425 | за 2018г. | 24 550 | - | 1 158 072 | (1 069 732) | - | - | - | 112 891 | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2018г. | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Материалы | 5408 | за 2019г. | 111 786 | - | 140 548 | (141 825) | - | - | 55 740 | 110 509 | - |
| | 5408 | за 2018г. | 80 694 | - | 160 441 | (129 347) | - | - | 64 132 | 111 787 | - |
| ГСМ | 5409 | за 2019г. | 2 738 | - | 93 281 | (92 423) | - | - | 3626 | 3 597 | - |
| | 5409 | за 2018г. | 2 472 | - | 96 591 | (96 325) | - | - | 4 014 | 2 738 | - |
| Запсные части | 5410 | за 2019г. | 5 093 | - | 26 367 | (25 356) | - | - | 732 | 6 105 | - |
| | 5410 | за 2018г. | 5 391 | - | 30 513 | (30 810) | - | - | 1 113 | 5 095 | - |
| Почие материалы | 5411 | за 2019г. | 8 792 | - | 23 646 | (24 670) | - | - | 12 949 | 7 768 | - |
| | 5411 | за 2018г. | 8 279 | - | 12 573 | (12 054) | - | - | 12 682 | 8 800 | - |
| Строительные материалы | 5412 | за 2019г. | 205 | - | 2 055 | (1 962) | - | - | 2 232 | 298 | - |
| | 5412 | за 2018г. | 415 | - | 616 | (826) | - | - | 378 | 205 | - |
| Инвентарь и хоз принадлежности | 5413 | за 2019г. | 24 885 | - | 18 578 | (16 873) | - | - | 12 696 | 26 591 | - |
| | 5413 | за 2018г. | 19 740 | - | 8 310 | (3 164) | - | - | 10 441 | 24 886 | - |
| Спецодежда на складе | 5414 | за 2019г. | 2 396 | - | 5 022 | (767) | - | - | 234 | 6 651 | - |
| | 5414 | за 2018г. | 3 680 | - | 4 715 | (780) | - | - | 520 | 7614 | - |
| Спецодежда в эксплуатации | 5415 | за 2019г. | 1 528 | - | 1 | (4 150) | - | - | 4 574 | (2 621) | - |
| | 5415 | за 2018г. | 1 110 | - | 1 | (4 809) | - | - | 5 290 | (3 698) | - |
| Отклонения в стоимости МЦ | 5416 | за 2019г. | | - | - | | - | - | - | - | - |
| | 5436 | за 2018г. | 670 | - | 633 | (844) | - | - | - | 0 | - |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____ Сикорский Станислав Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

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

27 января 2020 г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | 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 | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2019г. | | | | | | | | | | | | |
| | 5521 | за 2018г. | 8 900 | (8 900) | - | - | (8 900) | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2019г. | | | | | | | | | | | | |
| | 5522 | за 2018г. | 8 766 | (8 766) | - | - | (8 760) | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2019г. | | | | | | | | | | | | |
| | 5523 | за 2018г. | 134 | (134) | - | - | (134) | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2019г. | 540 092 | (207 005) | 1 575 426 | | 1 615 161 | (6) | (2 550) | | | | 499 523 | (189 242) |
| | 5530 | за 2018г. | 529 758 | (169 247) | 381 263 | 4 723 | (375 652) | - | (12 902) | - | - | - | 540 092 | (207 005) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2019г. | 339 986 | | 1 357 960 | | (1 380 745 | | (2 544) | | | | 314 657 | (21 200) |
| | 5531 | за 2018г. | 482 322 | (139576) | 182 991 | - | (350 054) | - | (12 707) | - | - | - | 339 986 | (29 325) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2019г. | 17 885 | (106) | 149 507 | | (159 019 | | (6) | | | | 8 367 | (206) |
| | 5532 | за 2018г. | 8 257 | (6 013) | 16 635 | - | (6 883) | - | (195) | - | - | - | 17 885 | (106) |
| Расчеты по претезиям | 5514 | за 2019г. | 178 187 | (177 574) | 16 963 | | (26 850) | | | | | | 168 300 | (167 836) |
| | 5534 | за 2018г. | 24 335 | (23658) | 163 663 | - | (9 810) | - | - | - | X | X | 178 187 | (177 574) |
| Прочая | 5515 | за 2019г. | 4 034 | | 52 718 | | (48 547) | (6) | | | | | 8 199 | |
| | 5535 | за 2018г. | 14 844 | - | 4 034 | - | (14 844) | - | - | - | X | X | 4 034 | - |
| Итого | 5500 | за 2019г. | 540 092 | (207 005) | 1 575 426 | | 1 615 161 | | | | | | 497 801 | (189 242) |
| | 5520 | за 2018г. | 538 658 | (178 147) | 381 263 | 4 723 | (384 552) | - | (12 902) | X | X | X | 540 092 | (207 005) |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | | На 31 декабря 2018 г. | | На 31 декабря 2017 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 194 562 | 5 320 | 208 825 | 1821 | 207 219 | 29 072 |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 26 520 | 5 320 | 26 309 | 1 821 | 183 368 | 29 047 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | 206 | - | 106 | - | 186 | 18 |
| прочая (претензии) | 5543 | 167 836 | - | 182 410 | - | 23 665 | 7 |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2019г. | 118 335 | 87 387 | | (128 973) | | | | | 76 748 |
| | 5571 | за 2018г. | 51 241 | 118 335 | | (51241) | - | - | - | - | 118 335 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2019г. | 85909 | 87 387 | | (123 295) | - | - | - | - | 50 000 |
| | 5572 | за 2018г. | - | 85 909 | - | - | - | - | - | - | 85 909 |
| займы | 5553 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | 0 |
| | 5573 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | 0 |
| прочая | 5554 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | 0 |
| | 5574 | за 2018г. | - | - | - | - | - | - | - | - | 0 |
| расчеты с поставщиками | 5555 | за 2019г. | 32 426 | | | (5678) | | | | | 26 748 |
| | 5575 | за 2018г. | 51 241 | 32 426 | - | (51 241) | - | - | X | X | 32 426 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2019г. | 598 235 | 1 629 771 | | (1 628 846) | (188) | | | | 600 693 |
| | 5580 | за 2018г. | 389 109 | 625 441 | 13 877 | (430 192) | - | - | - | - | 598 235 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2019г. | 405 825 | 611 747 | | (617 033) | (179) | | | | 400 360 |
| | 5581 | за 2018г. | 258 974 | 341 883 | 7 | (195 032) | - | - | - | - | 405 825 |
| авансы полученные | 5562 | за 2019г. | 50 | 650 | | (607) | | | | | 93 |
| | 5582 | за 2018г. | 7 | 50 | - | (50) | - | - | - | - | 50 |
| кредиты | 5564 | за 2019г. | 136 | | | (136) | | | | | 0 |
| | 5584 | за 2018г. | 49 628 | 140 431 | 9 495 | (199418) | - | - | - | - | 136 |
| займы | 5565 | за 2019г. | 130591 | 7 703 | | (3 500) | | | | | 134 794 |
| | 5585 | за 2018г. | - | 142 300 | 4 375 | (16 084) | - | - | - | - | 130591 |
| расчеты по налогам | 5567 | за 2019г. | 29 230 | 373 612 | | (365 286) | | | | | 37 556 |
| | 5587 | за 2018г. | 42 887 | 523 | - | (14 180) | - | - | X | X | 29 230 |
| рачеты по взносам | 5568 | за 2019г. | 9 735 | 124809 | | (125 806) | | | | | 8 738 |
| | 5588 | за 2018г. | 10 744 | (582) | - | (427) | - | - | X | X | 9 735 |
| расчеты с персоналом | 5569 | за 2019г. | 18 798 | 492 843 | | (494 725) | (9) | | | | 16 907 |
| | 5589 | за 2018г. | 23 189 | 22 370 | - | (26 761) | - | - | X | X | 18 798 |
| расчеты с учредителями | | за 2019г. | 179 | | | (88) | | | | | 90 |
| | | за 2018г. | 2 866 | 33 | - | (2 720) | - | - | X | X | 179 |
| расчеты с разными дебиторами и кредиторами | | за 2019г. | 3 689 | 20 129 | - | 21663 | - | - | X | X | 2 155 |
| | | за 2018г. | 815 | 3 411 | - | (537) | - | - | X | X | 3 689 |
| Итого | 5550 | за 2019г. | 716 570 | 1 717 158 | | (1 757 819) | (188) | | | | 677 441 |
| | 5570 | за 2018г. | 440 350 | 743 400 | 13 877 | (481 057) | - | X | X | X | 716 570 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | 684 | 272 | - |
| в том числе:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | 684 | 272 | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ Сикорский Станислав Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

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

27 января 2020 г.

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

| Наименование показателя | Код | за 2019г. | за 2018г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 270 304 | 275 401 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 460 474 | 485 864 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 139 150 | 151 182 |
| Амортизация | 5640 | 93 986 | 99 962 |
| Прочие затраты всего, в том числе | 5650 | 225 023 | 303 173 |
| *информационно-консультационные услуги* | *56501* | *65 048* | *77 113* |
| *аренда и лизинг* | *56502* | *43 083* | *49 069* |
| *транспортные услуги* | *56503* | *20 875* | *21 566* |
| *услуги субподрядных организаций* | *56504* | *13 122* | *76 173* |
| *Коммунальные платежи (тепло, эл.энергия, прочие)* | *56505* | *15 265* | *14 395* |
| Итого по элементам | 5660 | 1 188 937 | 1 315 582 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | (88 341) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | *55 493* | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 1 244 430 | 1 227 241 |

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

Руководитель _____ Сикорский Станислав Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

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

27 января 2020 г.

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 46 005 | 79 536 | (85 231) | - | 40 310 |
| в том числе:<br>Резерв на оплату отпусков | 5701 | 46 005 | 79 536 | (85 231) | - | 40 310 |

Руководитель _____ Сикорский Станислав Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

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

27 января 2020 г.

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | 13 048 | 48 376 | 50 931 |
| в том числе:<br>Залог в силу закона | 5801 | 13 048 | 48 376 | 50 931 |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | 76 893 |
| в том числе:<br>Залог по договору | 5811 | - | - | 76 493 |
| Залог ценных бумаг | 5812 | - | - | 400 |

Руководитель _____ Сикорский Станислав Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

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

27 января 2020 г.

# ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2019 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»): 628606, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Нижневартовск, Западный промышленный узел, панель 5, ул. Авиаторов, дом 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

Адрес страницы в сети Интернет: www.nngf.rosgeo.com

Общество имеет следующие структурные подразделения:

| № | Наименование подразделения (филиала) | Место нахождение 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 |
| 8 | Обособленное подразделение «Ямальская экспедиция» | ЯНАО г. Губкинский, мкр.11-й,77,1 | 24.09.2012 (снято с учета 11.01.2019) |

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

Аудитор Общества:
Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»
Юридический адрес: 125167, г. Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение. 3, помещение X, этаж 3, ком.1. Почтовый адрес: 125167, г. Москва, а/я 5
Тел. +7 (495) 369-34-98 E-mail: 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 работающих в 2019 году составила 659 человек.

Основные виды деятельности Общества в 2019 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 31.12.2019 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 | Лаврентьев Андрей Александрович | Заместитель директора Департамента анализа, стратегии и управления рисками АО «Росгеология» | Член Совета Директоров |
| 3 | Гордеев Руслан Константинович | Директор Департамента промысловой геофизики АО «Росгеология» | Член Совета Директоров |
| 4 | Лазарева Наталья Владимировна | Заместитель директора Департамента консолидированной отчетности и МСФО - начальник отдела методологии АО «Росгеология» | Член Совета Директоров |
| 5 | Пищухин Михаил Алексеевич | Заместитель директора Департамента энергетических ресурсов и геоэкологии АО «Росгеология» | Член Совета Директоров |
| 6 | Шарий Светлана Валерьевна | Ведущий юрисконсульт Отдела правовой экспертизы Департамента Правового обеспечения АО «Росгеология» | Член Совета Директоров |
| 7 | Шевченко Оксана Александровна | Начальник планово-экономического отдела АО «Росгеология» | Член Совета Директоров |

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве трех человек.

В состав Ревизионной комиссии на 31.12.2019 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.

**2018 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 31.12.2018г Тыс. руб. | Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода. 31.12.2018 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. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *I* | ***Основное общество*** | | | | | | | |
| 1. | АО «Росгеология» | Договор | Услуги ЕИО | 89 583 | Ежеквартально - в течении 5 рабочих дней после подписания акта. Безналичные расчеты, зачет встречных требований | 80 562 | - | - |
| | | Договор | Услуги | 720 | 5 календарных дней после утверждения акта. Безналичные расчеты. | 79 | - | - |
| | | Договор | Предоставление независимой гарантии | 101 | Ежеквартально, не позднее первого рабочего дня. Безналичные расчеты. | 101 | - | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Без договора | Возмещение затрат | 169 | Зачет встречных требований | - | - | - |
| | **ИТОГО** | | | **90 573** | | **80 742** | - | - |
| **II** | ***Дочерние общества*** | | | | | | | |
| 1. | ЗАО «Нефтегеотехнология» | Договор | Аренда ОС | 8 542 | 90 календарных дней после подписания акта. Соглашение о погашении задолженности до 31.12.2027 г. Безналичные расчеты, зачет встречных требований | 39 197 | - | - |
| | | Договор | Продажа ТМЦ | 4 | 90 календарных дней факту поставки. Безналичные расчеты, зачет встречных требований. | 4 | - | - |
| | | Договор | Предоставление в аренду | 18 | До 28 числа текущего месяца. Безналичные расчеты, зачет встречных требований | - | - | - |
| | | Договор | Хранение имущества | 150 | 30 календарных дней после окончания отчетного периода. Безналичные расчеты, зачет встречных требований | - | - | - |
| | ***ИТОГО*** | | | **8 714** | | **39 201** | - | - |
| **III** | ***Зависимые общества*** | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | ООО «Дом» | нет | | - | - | - | - | - | - |
| **IV** | **Другие связанные стороны** | | | | | | | |
| 1. | ПАО «Пермнефтегеофизика» | Договор | Аренда ОС | 2 356 | 90 календарных дней с даты выставления с/ф и акта. Безналичные расчеты. | 2 152 | - | - |
| | | Договор | Займ | 146 575 | Гашение займа в соответствии со сроками установленными в заявках. Проценты- в конце срока, вместе с суммой займа. Безналичный расчет | 130 591 | - | - |
| | | Без договора | Возмещение затрат | 204 | Зачет встречных требований | - | - | - |
| | ***ИТОГО*** | | | **149 135** | | **132 743** | - | - |

**2019 год**

| № п/п | Наименование связанной стороны | Характер отношений | Вид операций | Объем операций каждого вида за отчетный период<br>Тыс. руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов. | Сальдо расчетов на конец отчетного периода 31.12.2019г<br>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.<br>Тыс. руб. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I | ***Основное общество*** | | | | | | | |
| 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 | - | - |
| | | Без договора | Возмещение затрат | 568 | Безналичные расчеты, зачет встречных требований | 568 | - | - |
| | ***ИТОГО*** | | | **79 970** | | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **II** | ***Дочерние общества*** | | | | | | | |
| 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 | - | - | - |
| | ***ИТОГО*** | | | **8 590** | | - | - | - |
| **III** | ***Зависимые общества*** | | | | | | | |
| 1. | ООО «Дом» | нет | - | - | - | - | - | - |
| **IV** | **Другие связанные стороны** | | | | | | | |
| **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 | 136 875 | - | - |
| | ***ИТОГО*** | | | **7 632** | | - | - | - |

Выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу из числа аффилированных лиц в 2019 году Обществом не производились.

## 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 2019 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:Предприятие 8.3 и 1С:Предприятие 8.2 ЗУП.

Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные программами 1С:Предприятие 8.3 и 1С:Предприятие 8.2 ЗУП.

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;

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.), отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

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

Арендованные 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.

*Оценка дебиторской задолженности.*

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на 31 декабря.

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;

*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.

*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 2019 году в учетную политику Общества изменения не вносились.

## 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 2019г.

*3.2. Основные средства*

В соответствие с учетной политикой Общества, инвентаризация основных средств проводится раз в 3 года. Последняя инвентаризация проведена по состоянию на 01.11.2019 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 2019 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. Нижневартовск 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 2019 г.

Информация об объектах основных средств, полученных по договору аренды:

| Контрагент | Количество основных средств, полученных в аренду (по состоянию на 31.12.19) | Вид имущества |
|---|---|---|
| Автосоюз ООО | 3 | Здание мобильное, стояночный бокс, стояночные места |
| ГеоРазрез ООО | 1 | Станция ГТИ |
| ГОРИЗОНТ АМК НПФ ООО | 7 | Оборудование |
| Дербушева Лилия Римовна | 1 | Квартира |
| Есаян Гарик Артавазович ИП | 2 | Гараж, офис |
| Есаян Инга Гариковна | 1 | Квартира |
| Комитет по упр.муниц.имущ. | 1 | Замельный участок |
| Нефтегеотехнология ЗАО | 12 | Метрологический центр, автомобили, оборудование |
| Павлович Евгения Владимировна | 1 | Квартира |
| Пахарева Любовь Михайловна | 1 | Квартира |
| Светкин Андрей Вячеславович | 1 | Квартира |
| СтройТрансСервис ООО | 4 | Здание мобильное |
| Ткачев Андрей Евгеньевич ИП | 1 | Офис |
| УФК по ХМАО-ЮГРЕ | 1 | Земельный участок |
| УФК по ХМАО-ЮГРЕ (Администрация Нижневартовского района) | 3 | Земельный участок |
| УФК по ХМАО-Югре (Департамент финансов Нефтеюганского района Администрация Нефтеюганского района | 1 | Земельный участок |
| Чернушевич Олег Николаевич | 1 | Квартира |
| Шальнева Анна Владимировна | 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 - 2020 г.:

1. РБ Лизинг договор № 7011 от 19.09.2018г. – 3 601 263,60 руб.
2. РБ Лизинг договор № 7012 от 19.09.2018г.- 4 692 234,00 руб.
3. РБ Лизинг договор № 7013 от 19.09.2018г. – 7 290 759,60 руб.
4. РБ Лизинг договор № 7018 от 19.09.2018г - 2 092 458,00 руб.

**Итого в 2020г.: 17 676 715,20 руб.**

Сумма лизинговых платежей, подлежащих к выплате до конца срока действия Договора лизинга (2020-2022 гг.):

1. РБ Лизинг договор № 7011 от 19.09.2018г. – 6 865 186,80 руб.
2. РБ Лизинг договор № 7012 от 19.09.2018г. - 8 642 016,00 руб.
3. РБ Лизинг договор № 7013 от 19.09.2018г. – 14 964 204,00 руб.
4. РБ Лизинг договор № 7018 от 19.09.2018г - 4 149 853,20 руб.

**Итого в 2020-2022гг.: 34 621 260,00 руб.**

Информация об объектах основных средств, полученных по договору лизинга:

| Контрагент | Количество имущества взятого в лизинг (по состоянию на 31.12.19) | 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 2019 г.

Данные о резерве под обесценение финансовых вложений:

тыс. руб.

| Вид финансового вложения / наименование | Стоимость (сумма) на 31.12.2019 г. | Величина резерва под обесценение финансовых вложений | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Резерв на 31.12.2018 | Резерв, признанный прочим доходом | Резерв, использованный в отчетном году | Резерв на 31.12.2019 |
| ЦБ не котирующиеся на ОРЦБ ЗАО «Нефтегеотехнология» | 54 728 | 704 | | | 704 |
| Паи ООО «Дом» | 50 | 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 2019 г.

### *3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты.*

По состоянию на 31.12.2019 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 31.12.2019 г. | на 31.12.2018 г. | на 31.12.2017 г. |
|---|---|---|---|
| депозиты до востребования | - | - | - |
| беспроцентные депозиты | - | - | - |
| срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев) | 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 Отчета о движении денежных средств:

Тыс. руб.

| Виды расчетов | 2019 год | 2018 год |
|---|---|---|
| Перечисление налоговых платежей (сч.68) | 3 291 | 7 088 |
| Расчеты с подотчетными лицами (сч. 71) | 2 465 | 3 965 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям (сч. 73) | 721 | 940 |
| Расчеты с разными кредиторами (сч. 76) | 8 605 | 16 929 |
| Прочие платежи | 320 | 810 |
| **ИТОГО** | **15 402** | **29 732** |

### *3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность*

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, а так же 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 2019 г.

Основные суммы краткосрочной дебиторской задолженности по заказчикам на 31.12.2019 г.:

| Заказчик | Тыс. руб. |
|---|---|
| ООО «Лукойл-Коми» | 24 794 |
| АО «ННП» | 22 470 |
| ООО «РН-Юганскнефтегаз» | 92 247 |
| ООО «Тарховское» | 14 983 |
| АО «Самотлорнефтегаз» | 16 348 |
| ПАО «Славнефть-Мегионнефтегаз» | 53 876 |
| АО «Томскнефть ВНК» | 22 550 |
| **Итого** | **247 268** |

Информация о резерве по сомнительным долгам:

| Наименование дебитора | Сумма долга (в руб.) | Величина созданного резерва по сомнительным долга, тыс. руб. | В том числе безнадежные долги, тыс. руб. | "Комментарии |
|---|---|---|---|---|
| Востокгеофизика ООО | 289 | 289 | 289 | Исполнительное производство возбуждено, имущества нет, рассматривается заявление о признании должника банкротом. |
| ГеоЛад-ГИС АО | 166 | 166 | | |
| Густореченское ООО | 50 395 | 50 395 | 50 395 | Компания в стадии банкротства.Требования ПАО "ННГФ" включены в реестр требований кредиторов 27.08.2019г. |
| Инрул-бурение ООО | 135 | 135 | | |
| ИНТЕЛЛЕКТ ДРИЛЛИНГ СЕРВИСИЗ ООО | 37 | 37 | | |
| Исхаков Сынбулат Булатович | 51 | 51 | | |
| Каргаполов Андрей Анатольевич | 51 | 51 | | |
| Клименко Станислав Владимирович Индивидуальный предприниматель | 86 | 86 | | |
| НГДУ Дулисьминское ООО | 126 736 | 126 736 | 126 736 | В отношении должника введено конкурсное производство. Требования ПАО "ННГФ" включено в реестр требований кредиторов. |
| НефтеХимСервис ООО | 1 754 | 1 754 | 1 754 | В стадии ликвидации 24.08.2016 |
| Никандров Василий Евгеньевич | 548 | 548 | 548 | Судебные приставы не могут найти должника и его имущество. |
| Русанов Игорь Васильевич | 168 | 168 | 168 | Судебные приставы не могут найти должника и его имущество. |
| Северное сияние НК ООО | 215 | 215 | | |
| СибИнвестНафта АО | 395 | 395 | | |
| СТАНДАРТНЕФТЕСЕРВИС ООО | 119 | 36 | | |
| СУРГУТСКАЯ ГЕОФИЗИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ООО | 226 | 81 | | |
| ТАРХОВСКОЕ ООО | 7 274 | 2 182 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ТБК ИНЖИНИРИНГ ООО | 356 | 356 | 356 | Прекращение деятельности путем реорганиз. в форме присоединения– 13.07.2016 |
| ТЕВРИЗНЕФТЕГАЗ ОАО | 111 | 111 | | |
| Торговый дом Северное сияние ООО | 4 836 | 4 836 | 4 836 | В отношении должника введено конкурсное производство 19.12.2018г. Требования ПАО "ННГФ" включено в реестр требований кредиторов. |
| Тюменьнефтегаз-Сервис ООО | 396 | 396 | | |
| Ухтанефтегазгеология ОАО | 12 | 12 | 12 | Должник в стадии банкротства. Требования включены в реестр текущих платежей. |
| Черемискин Анатолий Владимирович ИП | 206 | 206 | | |
| **Итого** | **194 562** | **189 242** | **185 094** | |

Основные суммы краткосрочной кредиторской задолженности по поставщикам на 31.12.2019 г.:

| Поставщик | Тыс. руб. |
|---|---|
| ВНИПИвзрывгеофизика ОАО | 53 505 |
| ГОРИЗОНТ АМК НПФ ООО | 15 317 |
| Башвзрывтехнологии АО | 17 753 |
| Промперфоратор ООО | 22 147 |
| Росгеология АО | 157 105 |
| Севкабель ГК ООО | 13 535 |
| Нефтегеотехнология ЗАО | 16 907 |
| **Итого** | **296 269** |

*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 2019 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. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Кредиты** | | | | | | |
| ПАО ВТБ | 30 000<br>20 000 | 7 198 | 03.07.2021 | гарантия АО Росгеология | 8,65%<br>8,75% | - |
| **Займы** | | | | | | |
| ПАО Пермнефтегеофизика | 7 165<br>25 000<br>16 000<br>32 000<br>9 800<br>30 000<br>3 500 | 7 632 | 31.12.2020<br>31.12.2020<br>31.12.2020<br>31.12.2020<br>31.12.2020<br>31.12.2020<br>31.12.2020 | Без обеспечения | 6.10%<br>6.10%<br>6.10%<br>6.25%<br>6.25%<br>6.00%<br>6.00% | - |

*3.8. Товарообменные (бартерные) операции*

В 2019 году часть реализации товаров, работу, услуг Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

*3.9.Налог на прибыль. Распределение прибыли.*

Налог на прибыль:
Условный доход по налогу на прибыль - 27 092 тыс. руб.

Тыс. руб.

| Наименование показателей | Возникли в отчетном периоде | Возникли в прошлых отчетных периодах |
|---|---|---|
| *Временные разницы, в т. ч.:* | | |
| Основные средства | - 3 956 | 15 012 |
| Материалы | 67 | 310 |
| Резерв на оплату отпусков | 1 140 | 6 922 |
| Незавершенное производство | - 1 090 | 4 297 |
| Прочие | -4 | 63 |
| Убыток текущего периода | - 25 327 | - |
| Убыток прошлых периодов | | -52 849 |
| **Итого:** | **-29 170** | |
| *Постоянные разницы, в т. ч.:* | | |
| Незавершенное производство | -534 | |
| Резерв по сомнительным долгам | 2 533 | |
| Косвенные расходы | -134 | |
| Дебиторская задолженность | 631 | |
| Прочие | -418 | |
| **Итого:** | **2 078** | |
| Итого: Текущий налог на прибыль | 0 | |

*3.10.1 Выручка и себестоимость по видам деятельности*

| Вид деятельности | 2019 год | 2018 год |
|---|---|---|
| | Сумма выручки (без НДС), тыс. руб. | |
| Промыслово-геофизические работы | 1 114 424 | 1 071 102 |
| Прочие виды деятельности | 18 484 | 16 994 |
| **Итого** | **1 132 908** | **1 088 096** |
| | Себестоимость продаж, тыс. руб. | |
| Промыслово-геофизические работы | 1 100 331 | 1 059 293 |
| Прочие виды деятельности | 7 744 | 10 232 |
| **Итого** | **1 108 075** | **1 069 525** |

*3.10.2. Прочие доходы и расходы*

тыс. руб.

| Показатель | 2019 г. | | 2018 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 | 764 | - | 179 | - |
| Поступления (расходы) от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров; | 294 | 91 | 1074 | 289 |
| 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 | 1367 | 14 830 | 765 | 11086 |
| Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; | 768 | 3 909 | 4723 | 4457 |
| 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 | - | 1 373 | - | 811 |
| Суммы дебиторской (кредиторской и депонентской задолженности), по которым истек срок исковой давности; | 188 | 36 | 44 | 16 |
| Резерв по сомнительным долгам | | 1 542 | | 29330 |
| Резерв на оплату отпусков | - | - | - | 24911 |
| Прочие доходы (расходы) | 2362 | 7900 | 2243 | 7769 |
| **ИТОГО:** | **5743** | **29681** | **9028** | **78669** |

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 2019 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 |
|---|---|---|
| 31.12.2019 г. | - | 13 048 |
| 31.12.2018 г. | 65 637 | 48 376 |
| 31.12.2017 г. | 75 337 | 50 931 |

*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 2019 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*

Условный актив, возникающий вследствие судебных разбирательств (выставленный Обществом в судебном порядке иск):

тыс. руб.

| № п/п | Наименование организации - ответчика | Оценка условного актива (если определяется) |
|---|---|---|
| 1. | ООО «Петросервис регионы» | - |

*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 (30-60 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 31.12.2019 г. – 100 млн. руб.

По итогам 2019 года получена выручка в размере 1 132 908 тыс. руб. при плане 1 288 739 тыс. руб.
Убыток от продаж составил - 111 522 тыс. руб.
Убыток по итогам 2019 года составил - 100 263 тыс. руб.

Основной причиной убытка в Обществе является падение выручки от реализации по сравнению с планом на 155 831 тыс. руб., так как уменьшение выручки предприятия не влечет за собой пропорциональное уменьшение себестоимости в связи с наличием значительной части постоянных затрат в структуре расходов основного производства. Кроме того, размер общепроизводственных и общехозяйственных расходов остается неизменным.

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.

Обществом разработана среднесрочная антикризисная программа. По результатам антикризисной программы ожидается положительная динамика основных технико-экономических показателей в 2020 году. Заключены долгосрочные контракты. В настоящее время размер контрактной базы (без НДС) на 2020г. составляет 1 233 079 тыс. руб.

*Налоговые риски*

С 1 января 2012 года вступило в силу новое законодательство о трансфертном ценообразовании, которое существенно поменяло правила по трансфертному ценообразованию, создавая дополнительную неопределенность в связи с практическим применением налогового законодательства в определенных случаях.

Новые правила трансфертного ценообразования обязывают налогоплательщиков подготовить документацию для контролируемых сделок и определяет новые принципы и механизмы для начисления дополнительных налогов и процентов, если цены в контролируемых сделках отличаются от рыночных. Новые правила исключили 20% ценовую зону безопасности, которая существовала при предыдущих правилах по трансфертному ценообразованию, применявшихся к сделкам по состоянию на и до 31 декабря 2011 года.

Новые правила трансфертного ценообразования применяются к сделкам в области внешней торговли между взаимозависимыми лицами, а также к сделкам в области внешней торговли между независимыми сторонами в случаях, установленных налоговым кодексом РФ. В дополнение, правила применяются к внутренним сделкам между взаимозависимыми лицами, если общая годовая сумма сделок между одними и теми же лицами превышает определенный уровень (3 млрд. руб. в 2012 году, 2 млрд. руб. в 2013 году, 1 млрд. руб. в 2014 году и т.д.)

Поскольку практика применения новых правил по трансфертному ценообразованию налоговыми органами и судами сложилась на недостаточном уровне, трудно спрогнозировать эффект применения новых трансфертных правил на данную финансовую отчетность. за три года действия правил налогообложения при трансфертном ценообразовании практика их применения свидетельствует о необходимости совершенствования налогового контроля использования трансфертных цен.

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, связанны 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. Раскрытие информации об отдельных показателях*

*Таблица №1*

| № п/п | Наименование показателя* | За отчетный год 2019 | За предыдущий год 2018 | За базовый год 2014 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Выручка, полученная от внешних контрагентов. | 1 128 417 | 1 271 158 | X |
| 2 | Затраты возникающие в процессе операционной деятельности дочернего общества скорректированные | 1 108 315 | X | |
| 3 | Кредиторская задолженность перед АО «Росгео», обязательства по которой не исполнены в срок на конец отчетного периода, за вычетом авансов полученных по договорам субподряда | 118 505 | X | X |
| 4 | Прибыль/(убыток) до налогообложения скорректированная (EBITDA) | - 28 030 | X | X |

** Порядок формирования показателей Таблицы №1 раздела 3.15*

1. Выручка общества, полученная от внешних контрагентов - *выручка, полученная от сторонних организаций не входящих в Холдинг «Росгео».*

2. Затраты возникающие в процессе операционной деятельности дочернего общества – *(себестоимость + коммерческие расходы + управленческие расходы +прочие расходы) – (амортизация ОС и НМА+ отрицательные курсовые разницы + расходы, связанные с реализацией ОС и ТМЦ + расходы, связанные с арендой ОС);*

3. Кредиторская задолженность перед АО «Росгео» скорректированная - *сумма кредиторской задолженности общества перед АО "Росгео", обязательства по которой не исполнены в срок на конец отчетного периода, за вычетом авансов полученных по договорам субподряда.*

4. Прибыль/(убыток) до налогообложения скорректированная (ый) (EBITDA) - *прибыль/(убыток) до налогообложения + проценты к уплате – проценты к получению + амортизация основных средств и нематериальных активов.*

Руководитель _____ С.В. Сикорский

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

Главный бухгалтер _____ Н.В. Камаева

27 января 2020 г.