



## СПБгеопроект, ООО

ИНН 3912503247 КПП 390601001 ОГРН 1123926065856  
236003, Россия, г. Калининград, ул. Ялтинская, 63, этаж 3  
[info@spbgeoproekt.ru](mailto:info@spbgeoproekt.ru)  
+7 (4012) 611 183

18 марта 2024 года

### ПОЯСНЕНИЯ

#### К БУХГАЛТЕСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «СПБгеопроект» за 2023 год

#### Сведения об организации

**Организация:** Общество с ограниченной ответственностью «СПБгеопроект».

- ИНН/КПП 3912503247/390601001
- ОГРН 1123926065856
- Юридический адрес: 236006, Калининградская обл., г. Калининград, улица Ялтинская, дом 63, этаж 3.
- Дата регистрации: 11.10.2012, свидетельство серия 39 № 001521394
- Исполнительный орган: генеральный директор – Сидо Валерий Владимирович.
- Размер уставного капитала: 240 510 тысяч рублей.
- Сведения об учредителях: АО «АТЭК ГРУПП» - 99,9985%;  
Пахунова Лаура Валерьевна – 0,0007276%;  
Гольдман Гарри Митевич – 0,0007276%.
- Изменения в устав в 2023 году не вносились.
- Обособленные подразделения: имеет обособленное подразделение по адресу: 238147, Калининградская обл., Озерский район, в 500 метрах восточнее пос. Шилов.
- Численность сотрудников организации на 31.12.2023 составляет 55 человек (на 31.12.2022 – 36 человек).

**Основной вид деятельности:** 06.10.1 – Добыча нефти.

**Лицензии:** - Лицензия на пользование недрами КЛГ02432НП от 25.03.2014 на геологическое изучение с целью поисков и оценки месторождений углеводородного сырья на Солнечном участке недр;

- Лицензия на пользование недрами КЛГ02513НЭ от 21.02.2019 на разведку и добычу полезных ископаемых и связанных с ней перерабатывающих производств.

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Балтийская Аудиторская Компания», сокращенное наименование – ООО «БАК»

Государственный регистрационный номер – 1027809230140.

Место нахождения – 197101, г. Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., дом 15, литер А, пом. 6-н, оф. 507.

Общество является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) – 11206030590.

Формат предоставления числовых показателей бухгалтерской отчетности: тыс. руб.

### **Краткое описание деятельности**

ООО "СПБгеопроект" осуществляет деятельность по геологическому изучению недр с целью поиска и оценки месторождений углеводородного сырья на Солнечном участке недр на территории Гусевского и Озёрского районов в Калининградской области, а также добычу нефти сырой на Рязанском месторождении, расположенном в Озерском районе.

### **Основа составления отчетности**

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

Бухгалтерская отчетность ООО «СПБгеопроект» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Информация о составе бухгалтерской отчетности:

Годовая бухгалтерская отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года;
- отчета о финансовых результатах за 2023 год;
- приложений к ним, включая:
- отчет об изменении капитала за 2023 год;
- отчет о движении денежных средств за 2023 год;
- пояснений к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Формирование отчета о движении денежных средств осуществлялось на основании ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Принцип составления отчета о движении денежных средств: операции признаются тогда, когда денежные средства получены или уплачены.

В 2023 году на деятельность организаций в Российской Федерации оказывает существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера, а именно:

- геополитическая обстановка,
- ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями,

- меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Организация принимает во внимание указанные факторы.

Оценка руководства Организации последствия влияния микро- и макроэкономических условий на деятельность:

- на оценочные значения влияния не оказано,
- на систему управления финансовыми рисками влияния не оказано,
- на оценку непрерывности деятельности влияния не оказано.

У собственников и руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать организацию или существенно сократить ее деятельность.

### **Активы и обязательства в иностранных валютах**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств выданных авансов), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют действовавших 31.12.2023 (1 доллар США – 89,6883 руб., 1 Евро – 99.1919 руб.), 31.12.2022 (1 доллар США – 70,3375 руб., 1 Евро – 75,6553 руб.).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Переоценка стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно по курсу ЦБ на последнее число в месяце и на дату совершения операции.

### **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе активы и обязательства, включая задолженность по займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

### **Нематериальные активы**

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ 14/2007, утв. Приказом Минфина России от 27.12.2007.

В составе нематериальных активов учитываются права на результаты интеллектуальной деятельности, в составе расходов будущих периодов – лицензии, подтверждающие права организации на доступ к ограниченным ресурсам на осуществление определенных видов деятельности.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету

Переоценка объектов нематериальных активов по текущей рыночной стоимости, проверка нематериальных активов на обесценение не производится.

Способ амортизации нематериальных активов является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта нематериальных активов исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования.

## Поисковые активы

Учет затрат на поиск, оценку месторождений полезных ископаемых и разведку полезных ископаемых ведется в соответствии с ПБУ 24/2011, утв. Приказом Минфина России от 06.20.2011.

К поисковым затратам, признаваемым в составе материальных поисковых активов, относятся:

- затраты на бурение и обустройство поисково-оценочных, разведочных скважин;
- затраты на геолого-геофизические работы, проводимые в скважинах;
- затраты на приобретение и монтаж оборудования и установок, используемых для поиска, оценки месторождений полезных ископаемых и разведки запасов нефти и газа.

В фактические затраты на приобретение (создание) материальных поисковых активов включаются:

- таможенные пошлины и таможенные сборы;
- невозмещаемые суммы налогов, государственные и патентные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением поискового актива;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации и иным лицам, через которые приобретен поисковый актив;
- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением поискового актива;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением поискового актива и обеспечением условий для его использования в запланированных целях.

В фактические затраты на приобретение (создание) нематериальных поисковых активов включаются:

- затраты на получение лицензии на геологическое изучение или на добычу нефти и газа;
- затраты на приобретение геологической информации;
- затраты на бурение опорных, параметрических и структурных скважин;
- затраты на оценку технической осуществимости и коммерческой целесообразности добычи нефти и газа на участке, выполняемые сторонними организациями;
- затраты на 3-D и 4-D сейсморазведку.

В составе затрат на приобретение лицензий, дающих право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых, учитываются:

- затраты, связанные с оформлением документов для получения лицензии;
- затраты на оплату участия в конкурсе или аукционе;
- затраты на оплату разового платежа за пользование недрами.

Нематериальные поисковые активы не амортизируются в ходе деятельности по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых.

Затраты на приобретение машин и оборудования амортизируются линейным методом в течение срока полезного использования. Амортизационные отчисления включаются в состав затрат на геологоразведочные работы по соответствующим участкам.

Перевод поисковых активов в состав основных средств и нематериальных активов.

При подтверждении коммерческой целесообразности добычи нефти и газа на участке недр поисковые активы проверяются на обесценение и переводятся в состав основных средств или нематериальных активов, которые предназначены для разработки и добычи полезных ископаемых:

затраты на бурение и обустройство поисково-оценочных, разведочных и опережающих эксплуатационных скважин и геолого-геофизические работы, проводимые в скважинах, переводятся в состав соответствующих скважин, предназначенных для добычи полезных ископаемых;

затраты на приобретение и монтаж оборудования и установок, используемых для поиска, оценки месторождений и разведки запасов нефти и газа, переводятся в состав соответствующих объектов оборудования и установок.

### **Основные средства**

Учет основных средств (далее - ОС), начиная с 2022 года, осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 N 204н.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются в расходы в момент принятия их к учету. Для обеспечения надлежащего контроля за наличием и движением таких активов организуется забалансовый учет (п.5 ФСБУ 6/2020).

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). Переоценка основных средств не производилась.

Для каждого объекта основных средств общество определяет срок полезного использования. Сроком полезного использования основных средств считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды. Амортизация основных средств начисляется линейным способом по единым нормам амортизационных отчислений, кроме объектов, стоимость которых не погашается.

Резерв на ремонт основных средств не создается, расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

### **Учет аренды**

С 2022 года организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде – приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если одновременно выполняются следующие условия:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, либо неопределен;
- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Общество не признает в качестве предмета аренды в качестве права пользования аренды и не признает обязательство по аренде, если рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 тыс. руб. Учет таких предметов аренды ведется на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

Если Общество принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

### **Капитальные вложения**

Учет затрат на капитальные вложения начиная с 2022 года осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Объекты капитальных вложений принимаются к учету по фактическим затратам организации на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 6-ти месяцев). К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты в бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Капитальные вложения классифицируются в бухгалтерском учете исходя из целей управления организацией. В Бухгалтерском балансе капитальные вложения отражаются по их фактическим затратам на приобретение, создание, улучшения и (или) восстановление ОС за вычетом их обесценения (п.17 ФСБУ 26/2020).

Капитальные вложения по их завершении считаются основными средствами.

### **Запасы**

Оценка запасов на отчетную дату осуществляется исходя из фактической себестоимости, при этом приобретенные запасы оцениваются исходя из цены поставщика с учетом скидок, уступок, вычетов, премий, льгот (п.п.2, 11, 17, 32, 33 ФСБУ 5/2019).

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Согласно п.28 ФСБУ 5/2019 последующая оценка запасов после их признания (т.е. оценка на отчетную дату) производится, по наименьшей из следующих величин:

- либо по фактической себестоимости запасов;
- либо по чистой стоимости продажи запасов.

Резерв по запасам создается по каждой единице запасов. В 2023 году и в 2022 году обесценение запасов не установлено, резервы не создавались.

### **Спецодежда и спецоснастка**

Спецоснастка и спецодежда учитываются в порядке, предусмотренном для учета основных средств, если данный актив используется сроком выше 1 года и его стоимость превышает лимит отнесения к основным средствам.

Затраты на приобретение спецоснастки и спецодежды сроком службы более 12 месяцев, но имеющие стоимость ниже лимита, отнесения к основным средствам, признаются расходами периода, в котором они понесены. При этом организуется оперативный учет движения указанных активов (п.5 ФСБУ 6/2020).

## **Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на страхование, расходы, связанные с реализацией условий лицензионных соглашений), отражаются в отчетности при сроке их списания:

- в составе дебиторской задолженности по строке 1230 Бухгалтерского баланса отражаются полисы страхования имущества и гражданской ответственности, регистрация доменного имени;
- в течение 12 месяцев после отчетного периода по строке 1260 Бухгалтерского баланса в составе прочих оборотных активов Бухгалтерского баланса;
- более 12 месяцев после отчетного периода - в составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 Бухгалтерского баланса.

Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся (в течение срока действия договора).

## **Уставный, добавочный и резервный капитал**

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости доли участников. В 2022 г. произошло увеличение уставного капитала за счет внесения дополнительного вклада одного из участников общества с изменением долей участников.

## **Кредиты и займы**

Учет по полученным кредитам и займам в бухгалтерском учете ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам». Задолженность Общества подразделяется на краткосрочную и долгосрочную:

- краткосрочная задолженность учитывается на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» в разрезе организаций и заключенных договоров. Проценты, причитающиеся к уплате, учитываются на отдельном субсчете в разрезе организаций и заключенных договоров.

- долгосрочная задолженность учитывается на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам» в разрезе организаций и заключенных договоров. Проценты, причитающиеся к уплате, учитываются на отдельном субсчете в разрезе организаций и заключенных договоров.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным кредитам и займам являются проценты, причитающиеся к оплате займодавцам и кредиторам, по полученным от них займам и кредитам.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива в последний день каждого месяца.

В соответствии с п.8 ПБУ 15/2008 проценты за пользование заемными средствами включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно.

## **Отложенные налоговые активы и обязательства**

Информация о постоянных и временных разниах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем

показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

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

### **Признание доходов**

Доходы признаются методом начисления.

Выручка от оказания услуг (выполнения работ) признается по мере реализации продукции покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Виды доходов, отражаемые в составе выручки: доходы от реализации нефти сырой, сырья и материалов.

### **Признание расходов**

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии условий, определяемых п.16 ПБУ 10/99 в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств. Датой возникновения расходов по оплате услуг, оказанных сторонней организацией, признается дата подписания акта приема – передачи услуг.

Затраты общехозяйственного назначения учитываются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» с отнесением на счет 90 «Продажи» в конце месяца в полной сумме без распределения по видам деятельности.

Прочие доходы и расходы, связанные с уступкой права требования, курсовые разницы, а также связанные с покупкой/продажей валюты в бухгалтерской отчетности показаны свернуто.

### **Состав и порядок формирования оценочных резервов**

Общество формирует резервы по сомнительной задолженности, руководствуясь п.4 ПБУ 21/2010, п.70 и п.77 Приказа 34н и нормами федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 по следующему правилу:

Оценка финансового состояния должника и оценка вероятности погашения долга полностью или частично.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Сомнительной признается задолженность с просрочкой платежей более 90 дней, в отношении этой задолженности создается резерв 100%.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

### **Состав и порядок формирования оценочных обязательств**

Общество признает оценочные обязательства на оплату отпускных, руководствуясь ПБУ 8/2010.

Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается и корректируется ежемесячно исходя из остатка неиспользованных дней отпуска по каждому работнику и его среднего заработка за 12 месяцев (или с даты приема на работу, если период менее 12

месяцев), предшествующих дате расчета резерва. Сумма отпускных увеличивается на действующий на момент осуществления отпускных выплат процент страховых взносов без учета регрессивных скидок к тарифам.

### **Движение денежных средств**

В отчете о движении денежных средств организация показывает свернуто следующие денежные потоки:

- по агентским договорам;
- возвраты от поставщиков и покупателей;
- возвраты налогов и госпошлин;
- НДС.

Также по строке «Авансы полученные» показаны не зачтенные на конец отчетного периода авансы, полученные от покупателей в текущем году.

К денежным средствам относятся денежные средства на расчетных счетах организации. Денежные депозиты, размещенные в банках сроком на 1-2 дня, относятся к денежным эквивалентам.

### **Сведения об изменении и дополнениях в учетной политике на 2023 год**

В 2023 года изменения и дополнения в учетной политике отсутствуют.

### **Изменения в учетной политике, принципах раскрытия информации и применение новых и пересмотренных стандартов в 2024 году**

С 1 января 2024 г. вступает в силу федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". Общество не ожидает, что изменения в учетной политике в связи с применением данного стандарта окажут существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

### **Расшифровка строк баланса**

#### **Строка 1110 «Нематериальные активы»**

Стоимость нематериальных активов на 31.12.2023 составляет 49 335 тыс. руб., на 31.12.2022 – 56 793 тыс. руб. Начисленная амортизация за 2023 год составила 7 458 тыс. руб. (за 2022 год – 7 458 тыс. руб.).

В состав нематериальных активов входят лицензия на пользование недрами и Проектная документация и результаты ГРР по ПОС Борокская №1.  
Способ начисления амортизации – линейный.

Наличие и движение нематериальных активов раскрыты в Таблице 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

#### **Строка 1150 «Основные средства»**

По состоянию на 31.12.2023 по строке 1150 «Основные средства» (947 172 тыс. руб.) отражены суммы остаточной стоимости следующих групп основных средств:

- Сооружения (в т.ч. эксплуатационные скважины).;
- Строительство объектов основных средств;
- Прочие;
- Транспортные средства.

Из них в составе строки 11503, прочие (52 441 тыс. руб.)

- Машины и оборудование – 42 089 тыс. руб.;
- Земельные участки – 1 958 тыс. руб.;
- Производственный инвентарь – 5 153 тыс. руб.;
- Офисное оборудование – 341 тыс. руб.;
- Право пользования активом – 2 900 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств раскрыты в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год. Общество в 2023 году вело строительство поисково-оценочных и эксплуатационных скважин, приобретало оборудование и земельные участки.

#### **Строка 1210 «Запасы»**

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов; способ оценки запасов при выбытии: по ФИФО. Готовой продукцией является нефть обезвоженная, обессоленная и стабилизированная. Учет добытой нефти ведётся на основании суточных рапортов мастера в количественном выражении по учетной цене.

Стоимость запасов на 31.12.2023 в разрезе номенклатурных групп составляет:

- Готовая продукция – 13 527 тыс. руб. (31.12.2022 – 49 330 тыс. руб.)
- Сырье и материалы – 25 736 тыс. руб. (31.12.2022 – 23 194 тыс. руб.)

Запасов, переданных в залог, не имеется.

Наличие и движение запасов раскрыты в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

#### **Строка 1230 «Дебиторская задолженность»**

Общая сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 составила 128 962 тыс. руб. (31.12.2022 – 136 701 тыс. руб.).

Просроченная дебиторская задолженность (сомнительная, не обеспеченная гарантиями) в 2023 году составила 117 445 тыс. руб., в т.ч. за поставленную продукцию 115 910 р., сумма авансового платежа за проектные работы 1 535 тыс. руб. Существует резерв по сомнительным долгам на сумму 117 445 тыс. руб.

В настоящий момент для взыскания просроченной задолженности ведутся мероприятия в досудебном порядке.

Сведения о дебиторской задолженности раскрыты в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

#### **Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»**

Остаток денежных средств на 31.12.2022 составил 6 614 тыс. руб. (31.12.2022 – 108 845 тыс. руб.).

#### **Строка 1260 «Прочие оборотные активы»**

В прочих оборотных активах отражены суммы расходов будущих периодов в части затрат по рекультивации участков после строительства эксплуатационных скважин №№ 8,

9, 10, 11, подлежащих равномерному списанию в определенном периоде. По состоянию на 31.12.2023 прочие оборотные активы составили 6 746 тыс. руб. (на 31.12.2022 – 7 522 тыс. руб.)

#### **Строка 1510 «Заемные средства»**

Информация о наличии и движении заемных средств и начисленных на них процентов представлена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и в разделе пояснения о связанных сторонах.

Предоставленные займы не являются целевым, в связи с этим суммы начисленных процентов являются внереализационными расходами.

#### **Строка 1520 «Кредиторская задолженность»**

Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2023 составила 327 675 тыс. руб. (31.12.2022 – 289 515 тыс. руб.).

Просроченная кредиторская задолженность в 2023 году отсутствует.

Сведения о кредиторской задолженности раскрыты в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

#### **Строка 1540 «Оценочные обязательства»**

На 31.12.2023 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 2 546 тыс. рублей, количество неоплаченных дней отпуска — 765, срок исполнения — 2023 год (31.12.2022 – 1 378 тыс. рублей, количество неоплаченных дней отпуска — 517).

#### **Сведения об изменениях в капитале**

Состав участников общества в течение отчетного года не менялся.

Факт того, что величина чистых активов меньше уставного капитала, не является угрозой непрерывности деятельности предприятия, поскольку финансовые и производственные показатели деятельности общества свидетельствуют о том, что общество свою деятельность прекращать не планирует, а планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Организацией разработана программа мероприятий по увеличению чистых активов в следующем отчетном году. Организация намерена увеличить доходы, и, соответственно, прибыль, увеличив добычу сырой нефти, оптимизации расходов на производство, поиска новых рынков сбыта.

Текущий характер кредиторской задолженности, оценка руководством способности Организации продолжать свою деятельность обуславливает применимость допущения непрерывности деятельности и способности осуществлять финансово-хозяйственную деятельность как минимум в течение ближайших 12 месяцев следующих за отчетным периодом.

#### **Налог на прибыль**

По данным налогового учета убыток за 2023 год составил 280 395 тыс. руб. (2022 год убыток 310 138 тыс. руб.). По данным бухгалтерского учета убыток за 2023 год составил 239 364 тыс. руб. (2022 год убыток – 392 347 тыс. руб.).

Полученный за 2023 год убыток в размере 239 364 тыс. руб. в значительной степени связан с волатильностью иностранной валюты и цен на нефть, в связи с этим временной потерей рынка сбыта.

Организация способна продолжать непрерывно свою деятельность, отсутствует существенная неопределенность, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

В 2023 году условный доход по налогу на прибыль составил 59 812 тыс. руб., в 2022 году – 98 075 тыс. руб.

Сумма отложенного налога на прибыль в 2023 году составила 59 696 тыс. руб., в 2022 году – 98 028 тыс. руб. Текущий налог на прибыль в 2023 году и в 2022 году - 0 тыс. руб.

#### Сопоставление условного дохода по налогу на прибыль с фактическим

	Показатели	Сумма в тыс. руб.	
		за 2023 г.	за 2022 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения ( строка 2300 Отчета о финансовых результатах)	(299 060)	(490 375)
2	Условные налоговые отчисления (условное возмещение) по базовой ставке (сумма по строке 1*20%)	59 812	98 075
3	Постоянный налоговый расход:	116	47
4	Возникновение (погашением) временных разниц в отчетном периоде (строка 2412 Отчета о финансовых результатах «Отложенный налог на прибыль»)	59 696	98 028
5	Текущий налог на прибыль (строка 2411 Отчета о финансовых результатах)	0	0

#### Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Показатели	Сумма, тыс.руб. по состоянию на 31.12.2023	Отражено в отчете о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и размер отложенного налогового убытка</b>			
Материалы	54	27	27
Основные средства	1 942	1 317	625
Оценочные обязательства и резервы	509	233	276
Расходы будущих периодов		(390)	390
Налоговый убыток, переносимый на будущее	211 490	56 079	155 411
Резервы по сомнительным долгам	23 489		23 489
Арендные обязательства	680	(355)	1 035
Итого (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы»)	238 163	56 911	181 253

<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>			
Готовая продукция	27	(163)	190
Нематериальные активы	2 903	(645)	3 548
Основные средства	6 987	(1 722)	8 709
Оценочные обязательства	1 320	(182)	1 502
Проценты по арендным обязательствам	56	(71)	127
Итого (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»)	11 293	(2 783)	14 076

## Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах

### Сведения о доходах и расходах (в тыс. руб.)

Вид деятельности / год	2023 год	2022 год
Выручка, в том числе продажа нефти	463 031	131 689
Затраты на производство	636 911	303 641
Объем продаж сырой нефти (в тоннах)	14 579,7	4 179,3

Состав и стоимость затрат на производство раскрыты в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

### Состав прочих доходов и расходов в 2023 году:

Прочие внереализационные доходы (расходы)	доходы (тыс. руб.)	расходы (тыс. руб.)	Финансовый результат
Комиссия банка		(148)	(148)
Проценты к получению (уплате)	5 947	(115 251)	(109 304)
Прочие внереализационные доходы (расходы)	307	(1 673)	(1 366)
Списание затрат при ликвидации непродуктивных скважин		(14 347)	(14 347)
Доходы/расходы, связанные с реализацией прочего имущества	5	(4)	1
Списание просроченной дебиторской задолженности		(15)	(15)
ИТОГО:	6 259	(131 438)	(125 179)

**Состав прочих доходов и расходов в 2022 году:**

Прочие внереализационные доходы (расходы)	доходы (тыс. руб.)	расходы (тыс. руб.)	Финансовый результат
Комиссия банка		(133)	(133)
Проценты к получению (уплате)	2 030	(125 009)	(120 979)
Прочие внереализационные доходы (расходы)	289	(952)	(663)
Списание затрат при ликвидации непродуктивных скважин		(76 929)	(76 929)
Оценочные резервы (резерв по сомнительным долгам)		(117 445)	(117 445)
Доходы/расходы, связанные с реализацией прочего имущества		(23)	(23)
Списание просроченной дебиторской задолженности		(252)	(252)
<b>ИТОГО:</b>	<b>2 319</b>	<b>320 743</b>	<b>(318 424)</b>

**Информация о связанных сторонах**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых способно оказывать влияние Общество, могут являться:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, которые участвуют в совместной деятельности.

1. Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа - генеральный директор (ключевой управленческий персонал).

В 2023 году полномочия генерального директора осуществлял Сидо Валерий Владимирович.

В 2023 году хозяйственных операций нет, задолженность на 31.12.2023, 31.12.2022 отсутствует. В 2023 и 2022 году выплачена заработная плата в соответствии с трудовыми договорами № 110 от 27.10.2023 и № 86 от 28.10.2022, задолженность по заработной плате по состоянию на 31.12.2023 и на 31.12.2022 года - отсутствует. В соответствии с Федеральным законом «О персональных данных» от 27.07.2006 № 152-ФЗ ст.7 информация о заработной плате в настоящем отчете не разглашается

АО «АТЭК ГРУПП» - лицо, владеющее более 99% доли ООО «СПБгеопроект». Является основным инвестором общества. С АО «АТЭК ГРУПП» заключен Договор займа (денежного) № 69-02-0005 от 12.12.2018, ставка - 9,5 процентов годовых. Сумма полученного процентного займа по состоянию на 31.12.2023 года – 813 032 тыс. рублей, проценты к уплате на – 244 361 тыс. руб.

В январе 2021 года Обществом были получены 130 000 тыс. руб. в качестве предполагаемого увеличения размера уставного капитала согласно Протоколу общего собрания участников ООО "СПБгеопроект" № 15 от 02.12.2020 от АО «АТЭК ГРУПП». В связи с неисполнением обязательств по данному Протоколу остальными участниками Общества, увеличение размера уставного капитала в 2021 году не состоялось.

Согласно абз. 1 ч. 3 ст. 19 Закона об ООО (Федеральный закон от 08.02.1998 N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью") «Если увеличение уставного капитала общества не состоялось, общество обязано в разумный срок вернуть участникам общества и третьим лицам, которые внесли вклады деньгами, их вклады, а в случае невозврата вкладов в указанный срок также уплатить проценты в порядке и в сроки, предусмотренные статьей 395 Гражданского кодекса Российской Федерации».

В балансе сумма, поступившая по Протоколу общего собрания участников ООО "СПБгеопроект" № 15 от 02.12.2020 от АО «АТЭК ГРУПП», отражена в составе строки Бухгалтерского баланса 1510 как полученный краткосрочный заем.

2. ООО «КАЛИНИНГРАДСКАЯ БУРОВАЯ КОМПАНИЯ» - дочернее общество АО «АТЭК ГРУПП». Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество. Является исполнителем подрядных работ (бурение скважин) и осуществляет текущий и капитальный ремонт эксплуатационных скважин. По состоянию на 31.12.2023 задолженность Общества перед ООО «Калининградская буровая компания» составляет 247 601 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 – 246 983 тыс. руб.

3. ООО «Ойлинвест» - дочернее общество АО «АТЭК ГРУПП». Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество. Хозяйственные операции, а также сальдо по состоянию на 31.12.2023 и на 31.12.2022 отсутствуют.

#### **Информация об участии в совместной деятельности**

В 2023 году ООО «СПБгеопроект» в совместной деятельности не участвовало.

#### **События после отчетной даты**

События после отчетной даты отсутствуют.

#### **Информация о прекращаемой деятельности**

В 2023 году ООО «СПБгеопроект» деятельность или часть ее не прекращало, после 31.12.2023 прекращать деятельность не намерено.

#### **Прочая информация**

**(условные факты хозяйственной жизни, государственная помощь и др.)**

Государственная помощь в 2023 году и в 2022 году отсутствовала. Условные факты хозяйственной жизни в 2023 году и в 2022 не установлены.

ООО «СПБгеопроект» не участвует в судебных делах и претензионных разбирательствах, которые могут оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности ООО «СПБгеопроект» за 2023 год, закончившийся 31 декабря 2023 года, включительно, а также на перспективы осуществления деятельности в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты.

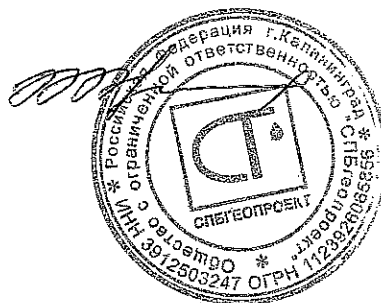
Существенного влияния на финансовое состояние Общества в 2023 году проводимая Российской Федерацией СВО, геополитическая обстановка, объявленная ВОЗ пандемия и противоэпидемические меры, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, не оказали. В обозримом будущем отрицательного влияния указанных факторов на финансовые показатели деятельности Общества не прогнозируется.

На текущую дату неопределенности в продолжении деятельности Общества не наблюдается.

#### **Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2023 и 2022 гг. отсутствуют.

Генеральный директор



Сидо В. В.

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	70 866	(14 074)	-	-	-	(7 458)	-	-	-	70 866	(21 532)
	5110	за 2022г.	70 866	(6 616)	-	-	-	(7 458)	-	-	-	70 866	(14 074)
В том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	25 172	(3 860)	-	-	-	(1 007)	-	-	-	25 172	(4 867)
	5111	за 2022г.	25 172	(2 853)	-	-	-	(1 007)	-	-	-	25 172	(3 860)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
В том числе:				
	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

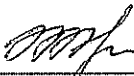
**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	9 310	-	(9 310)	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель

  
(подпись)



Сидов Валерий  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

## 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

## 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 2023г.	113 920	58 999	(11 809)	(42 159)	118 951
	5250	за 2022г.	205 682	131 890	(59 396)	(164 256)	113 920
в том числе:							
Установка измерительная "ОЗНА-Массомер"-400-08 Зав. № 6714	5241	за 2023г.	7 355	-	-	-	7 355
	5251	за 2022г.	7 355	-	-	-	7 355
Резервуар горизонтальный стальной V-25 м3	5242	за 2023г.	28	(28)	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	28	-	-	28
(ЦПС) АСУ оператора	5243	за 2023г.	3 267	-	-	-	3 267
	5253	за 2022г.	3 267	-	-	-	3 267
Пункт сбора, подготовки и отгрузки нефти	5244	за 2023г.	2 735	1 282	-	(4 017)	-
	5254	за 2022г.	-	2 735	-	-	2 735
Скважина №14 Рязанского месторождения	5245	за 2023г.	93 521	-	-	-	93 521
	5255	за 2022г.	4	93 517	-	-	93 521
Скважина №15 Рязанского месторождения	5246	за 2023г.	1 439	-	-	-	1 439
	5256	за 2022г.	4	1 435	-	-	1 439
Емкость объемом 25 куб.м (2)	5247	за 2023г.	486	-	-	(486)	-
	5257	за 2022г.	-	486	-	-	486
Сборный промысловый нефтепровод от куста №2 до ПСПиОН	5248	за 2023г.	3	-	-	-	3
	5258	за 2022г.	3	-	-	-	3
Путевой подогреватель ПП 0.63.0000000-110	5249	за 2023г.	5 086	251	146	(5 191)	-
	5259	за 2022г.	-	5 086	-	-	5 086
БУОН-С-20-0,6-2 аппарат обезвоживания и обессоливания нефти		за 2023г.	-	13 365	-	-	13 365
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования		за 2023г.	-	256	-	(256)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Буферная емкость V-25 м3 для накопления нефти перед БУОН		за 2023г.	-	1 977	-	(1 977)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Емкость V-25 м3 для накопления пресной воды для БУОН		за 2023г.	-	1 501	-	(1 501)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Водозаборная скважина № 2		за 2023г.	-	1 067	-	(1 067)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Площадка под БУОН-С-20-0,6-2		за 2023г.	-	2 973	-	(2 973)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Металлический шкаф для хранения оборудования		за 2023г.	-	174	-	(174)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Насосная станция горизонтальная Franklin 2,2kW 220/380 50Hz		за 2023г.	-	742	-	(742)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Насос нефтяной Н-1		за 2023г.	-	744	-	(744)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Насос нефтяной Н-2		за 2023г.	-	749	-	(749)	-

	за 2022г.	-	-	-	-	-
Конструкция навеса для насосов	за 2023г.	-	588	-	(588)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом контейнерного типа 2500х2500х6000 (Домик мастера) №6	за 2023г.	-	489	204	(285)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вертлюг промывочный ВП60	за 2023г.	-	115	-	(115)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Уровнемер ультразвуковой ТИТАН-270У-06-ХІ-Г-І-В-Д №221103	за 2023г.	-	127	-	(127)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дизельная электростанция ЭД50-Т400-50-1РП-Г1	за 2023г.	-	1 038	-	(1 038)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
а/м МАЗ 6430С9-520-010 2019 г.в.(С 668 КЕ 39)	за 2023г.	-	2 091	-	(2 091)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
а/м Toyota Land Cruiser 150 VIN JTEBR3FJ20K143497	за 2023г.	-	2 920	-	(2 920)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
а/м TOYOTA CAMRY 2021 г.в.(С 804 ОМ 39) VIN XW7B13HK80S186493	за 2023г.	-	2 253	-	(2 253)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
а/м Mercedes-Benz Sprinter Classic 311 CDI, 2018 г.в. (С 745 ВХ 39)	за 2023г.	-	1 005	-	(1 005)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Агрегат НМШ8-25-6,3/6Б-ТВ3-Р1-Б1-5,5-Е УХЛ4 ВАДМ-М (F) 112М4Б У2 5,5кВт Зав. №6Я55	за 2023г.	-	199	199	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
а/м Mercedes-Benz 313 CDI SPRINTER, 2004 г.в.(О 992 УА 39)	за 2023г.	-	337	-	(337)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нагреватель НВEx 2-3-700-ІІВ	за 2023г.	-	119	119	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Уровнемер ультразвуковой ТИТАН-270У-06-ХІ-Г-І-В-Д №221104	за 2023г.	-	127	-	(127)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Агрегат НМШ8-25-6,3/6Б-ТВ3-Р1-Б1-5,5-Е УХЛ4 ВАДМ-М (F) 112М4Б У2 5,5кВт Зав. №6Я54	за 2023г.	-	199	199	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Уровнемер ультразвуковой ТИТАН-270У-06-ХІ-Г-І-В-Д №221106	за 2023г.	-	127	-	(127)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Уровнемер ультразвуковой ТИТАН-270У-06-ХІ-Г-І-В-Д №230203	за 2023г.	-	127	-	(127)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
БУОН-С-20-0,6-2 аппарат обезвоживания и обессоливания нефти в блочно-модульном исполнении	за 2023г.	-	10 944	10 944	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна 877721 (VIN X89877721K0EY9035)	за 2023г.	-	1 922	-	(1 922)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
а/м Chevrolet Niva 212300-55, 2018 г.в. (С 234 ВО 39)	за 2023г.	-	420	-	(420)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
а/м Chevrolet Niva 212300-55, 2018 г.в. (С 769 ЕЕ 39)	за 2023г.	-	420	-	(420)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
а/м МАЗ 6430С9-520-010 2018 г.в.(С 536 ЕН 39)	за 2023г.	-	2 089	-	(2 089)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
а/м АФ-371820, Лаборатория исследования скважин ЛИС на базе УАЗ Профи, 2019 г.в.(С 441 КТ 39)	за 2023г.	-	632	-	(632)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-цистерна 877721 (VIN X89877721K0EY9083)	за 2023г.	-	1 922	-	(1 922)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-

Здание мобильное "Башкирия" 6ВБ (на раме) Жилой на 4 человека (6000*2500*2600) №46	за 2023г.	-	319	-	(319)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание мобильное "Башкирия" 6ВБ (на раме) Жилой на 4 человека (6000*2500*2600) №49	за 2023г.	-	319	-	(319)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание мобильное "Башкирия" 6ДМ (на раме) Дом мастера (6000*2500*2600) №47	за 2023г.	-	319	-	(319)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание мобильное "Башкирия" 6СД (на раме) Сауна с двумя душевыми постами (6000*2500*2600) №44	за 2023г.	-	476	-	(476)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание мобильное "Башкирия" 6СШ (на раме) Сушилка на 12 мест (6000*2500*2600) №45	за 2023г.	-	392	-	(392)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание мобильное "Башкирия" 8 СтК (на раме) Столовая на 8 чел. с кухней (8000*2500*2600) №50	за 2023г.	-	458	-	(458)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Превентор 1ППС-2ФТ-156х21 в комплекте с плашками (глухие и плашки ф73мм) и ЗИП	за 2023г.	-	195	-	(195)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплекс измерительный ИВЭ-50 модель 14.211GP	за 2023г.	-	146	-	(146)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Прибор ИВЭ-50 модель 14.203GP №21247	за 2023г.	-	125	-	(125)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом контейнерного типа (жилой на 4 человека)	за 2023г.	-	169	-	(169)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом контейнерного типа (кухня-столовая)	за 2023г.	-	404	-	(404)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом контейнерного типа 2500х2500х6000 (домик охраны) инв. № 147	за 2023г.	-	207	-	(207)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом контейнерного типа 2500х2500х6000	за 2023г.	-	209	-	(209)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Арматура фонтанная АФК1-65х21-4.06 К1 ХЛ	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	754	(754)	-	-	-
Обвязка колонная ОКК1х21 146х245-04 К1 ХЛ	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	267	(267)	-	-	-
Установка дозировочная электронасосная 2УДЭ-НС-6,3/100-1/0,5 УХЛ1	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	456	456	456	(456)	-
Путевой подогреватель ПП-0,63АМЖ	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	3 984	(3 984)	-	-	-
Скважина №12 Рязанского месторождения	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	68 333	569	-	(68 902)	-
Скважина №13 Рязанского месторождения	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	58 525	16 190	-	(74 714)	-
Привод штангового глубинного насоса	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	2 724	108	-	(2 832)	-
Штанговый глубинный насос	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	1 285	220	109	(1 395)	-
Насос НД 2,5 16/63 К14А	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	45	-	45	-	-
Котел от вагона-цистерны 73,1 куб. м	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	622	-	622	-	-
Насос трубный 25-150 ТНМ-С-14-4-2-2	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-

Площадка лубрикаторная для обслуживания устья скважин	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	243	-	(243)	-
Насос вставной 25-150 RHAM 14-4-1,5-1,5+Якорный башмак	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	109	109	-	-
Земельный участок 39:09:060007:177	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	301	-	(301)	-
Земельный участок 39:09:060007:178	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	652	-	(652)	-
Емкость объемом 73 куб.м (4)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 157	-	(2 157)	-
Площадка с подъездной дорогой под путевой подогреватель нефти ППО.63.0000000.110	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 006	-	(1 006)	-
Площадка под топливную емкость путевого подогревателя	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	309	-	(309)	-
Колодец сбора проливов для площадок путевого подогревателя и топливной емкости	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	142	-	(142)	-
Технологический топливный трубопровод пункта сбора, подготовки и отгрузки нефти на Рязанском месторо	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 246	-	(1 246)	-
Конструкция навеса на площадке путевого подогревателя	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	145	-	(145)	-
Нефтесборный трубопровод пункта сбора подготовки и отгрузки нефти на Рязанском месторождении	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 960	-	(2 960)	-
Технологический дренажный трубопровод пункта сбора, подготовки и отгрузки нефти на Рязанском месторо	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	642	-	(642)	-
Ливнево-дренажный колодец (емкость ДЕ-1)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	276	-	(276)	-
Структурированная кабельная система	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	446	-	(446)	-
Насосный агрегат НВ-Мт-Е-50/510-3,0-А-УХЛ1 с эл. дв. 18,5 кВт 3000 об/мин	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	672	-	(672)	-
Насос ОДН 130-100-75-Т	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	146	-	(146)	-
Нежилое помещение 375,5 кв.м. г.Калининград, ул.Ялтинская, д.63, этаж 3	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 614	-	(4 614)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 503	-
в том числе:			
Пункт сбора, подготовки и отгрузки нефти на скважине №1 Рязанская Солнечного участка на период пробн	5261	4 017	-
Резервуар Р-25 стационарный № Е-1	5262	486	-
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 958	1 958	1 005
	5288	-	-	-

Руководитель



18 марта 2024 г.

### 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель



(подпись)



Сидо Валерий  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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

*(подпись)*

Сидо Валерий  
Владимирович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	136 701	(117 445)	730	-	(8 455)	(15)	-	-	-	-	128 962	(117 445)
	5530	за 2022г.	221 888	-	18 933	-	(104 121)	-	-	-	1	-	136 701	(117 445)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	115 936	(115 910)	-	-	(4)	(15)	-	-	-	-	115 916	(115 910)
	5531	за 2022г.	219 244	-	11	-	(103 319)	-	-	-	-	-	115 936	(115 910)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	20 297	(1 535)	671	-	(8 169)	-	-	-	-	-	12 799	(1 535)
	5532	за 2022г.	2 557	-	18 539	-	(799)	-	-	-	-	-	20 297	(1 535)
Прочая	5513	за 2023г.	469	-	59	-	(282)	-	-	-	-	-	247	-
	5533	за 2022г.	88	-	383	-	(3)	-	-	-	1	-	469	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	136 701	(117 445)	730	-	(8 455)	(15)	-	X	-	-	128 962	(117 445)
	5520	за 2022г.	221 888	-	18 933	-	(104 121)	-	-	X	1	-	136 701	(117 445)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

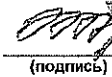
## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	4 539	-	-	(1 417)	-	-	-	-	3 121	
	5571	за 2022г.	-	4 539	-	-	-	-	-	-	4 539	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	4 539	-	-	(1 417)	-	-	-	-	3 121	
	5574	за 2022г.	-	4 539	-	-	-	-	-	-	4 539	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 881 964	68 183	114 895	(113 123)	-	-	-	-	1 951 918	
	5580	за 2022г.	1 758 890	244 974	124 992	(211 764)	-	-	1	-	1 881 964	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	249 738	25 312	-	(24 086)	-	-	-	-	250 965	
	5581	за 2022г.	289 725	1 302	-	(41 289)	-	-	-	-	249 738	
авансы полученные	5562	за 2023г.	2 157	2 450	-	431	-	-	-	-	5 038	
	5582	за 2022г.	-	2 157	-	-	-	-	-	-	2 157	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	17 541	35 359	-	(1 368)	-	-	-	-	51 531	
	5583	за 2022г.	73 708	15	55	(56 239)	-	-	1	-	17 541	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	1 592 449	5 000	114 895	(88 100)	-	-	-	-	1 624 244	
	5585	за 2022г.	1 374 512	241 500	124 937	(148 500)	-	-	-	-	1 592 449	
прочая	5566	за 2023г.	20 079	62	-	-	-	-	-	-	20 141	
	5586	за 2022г.	20 946	-	-	(866)	-	-	-	-	20 079	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	1 886 503	68 183	114 895	(114 540)	-	X	-	-	1 955 039	
	5570	за 2022г.	1 758 890	249 513	124 992	(211 764)	-	X	1	-	1 886 503	

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

  
 (подпись)


Сидо Валерий

Владимирович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	11 190	3 617
Расходы на оплату труда	5620	40 010	27 213
Отчисления на социальные нужды	5630	11 261	5 162
Амортизация	5640	118 158	112 450
Прочие затраты	5650	420 489	198 364
Итого по элементам	5660	601 108	346 806
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(43 165)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	35 803	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	636 911	303 641

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

Руководитель

(подпись)



Сидо Валерий  
Владимирович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 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	1 378	3 753	(2 586)	-	2 546

Руководитель

  
 (подпись)

 Сидо Валерий  
 Владимирович

(расшифровка подписи)



18 марта 2024 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

  
(подпись)



Сидь Валерий  
Владимирович

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г. 5910	-	-	-	-
	за 2022г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2023г. 5911	-	-	-	-
	за 2022г. 5921	-	-	-	-



Руководитель Сидо Валерий Владимирович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.