

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по состоянию на 31 декабря 2024 г.**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	Код	Изменения за период														
			на начало года			в том числе			выбыло			на конец периода					
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	амортизация и убытки от обесценения	поступило	по ВХО первоначальная стоимость	по ВХО накопленная амортизация	в том числе по ВХО	по ВХО накопленная амортизация и убытки от обесценения	в том числе по ВХО	в том числе по ВХО	убыток от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация	
			4	5	6	6а	6б	6в	6г	7а	7б	8	9	10	11	12	13
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>6а</b>	<b>6б</b>	<b>6в</b>	<b>6г</b>	<b>7а</b>	<b>7б</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>
в том числе:																	
патенты, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные с перечисленными права и активы	за 2024 г.	5100						X									
исключительные права на использование программного обеспечения	за 2023 г.	5111							X								
	за 2024 г.	5102															
	за 2023 г.	5112							X								

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
Всего	5120			
в том числе:	5121			
	5122			
	5123			

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
Всего	5130			
в том числе:	5131			
	5132			
	5133			



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Изменения за период					На конец периода	
				закрыты за период	в том числе ВХО	принятые от прихода в результате реорганизации	списано	в т.ч. ВХО		принято к учету в качестве основных средств или объектов недвижимости
	2	3	4	5	5а	5б	6	6а	7	8
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2024 г. за 2023 г.	5240 5250		2 275 314		X				2 275 314
в том числе:										
приобретение земельных участков	за 2024 г. за 2023 г.	5241 5251				X				
строительство объектов ОС	за 2024 г. за 2023 г.	5242 5252				X				
приобретение отдельных объектов ОС, не требующих монтажа	за 2024 г. за 2023 г.	5243 5253		2 275 314		X				2 275 314
завершенные строительством объекты	за 2023 г. за 2024 г.	5256 5247				X				
доставка, дооборудование, реконструкция	за 2023 г. за 2024 г.	5257 5248				X				
прочие	за 2023 г. за 2024 г.	5258 5249				X				
оборудование к установке	за 2023 г. за 2024 г.	5259				X				

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

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	
		3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате доставки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
доставка, дооборудование и реконструкция объектов основных средств	5261		
в том числе принятые от присоединенных в результате реорганизации	5261а		X
доставка, дооборудование и реконструкция эксплуатационных скважин	5262		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270		
в том числе:			
Транспортные средства	5271		
	5272		
	5273		



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:	5321			
	5322			
	5323			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:	5326			
Предоставленные займы	5327			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	Изменения за период													
			На начало года		поступления и затраты	в том числе		Выбыло		убытков от снижения стоимости (ДП1 К10)	оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода				
			субстоимость	величина резерва под снижение стоимости		ВХО	принятые от присоед. в результате реорганизации	субстоимость	в т.ч. ВХО			резерв под снижение стоимости	субстоимость	величина резерва под снижение стоимости		
2	3	4	5	6	6а	6б	7	7а	8	9	10	11	12			
Запасы - всего	за 2024 г.	5400	8 038		68 125		43 504		23 275		X				52 888	
	за 2023 г.	5420	7 431		15 466		X		14 859		X				8 038	
в том числе:	за 2024 г.	5401	8 031		67 636		43 504		22 782		X				52 885	
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2023 г.	5421	7 420		15 466		X		14 855		X				8 031	
животные на выращивании и откорме	за 2024 г.	5402		X			X				X					X
затраты в незавершенном производстве	за 2023 г.	5422		X			X				X					X
готовая продукция	за 2023 г.	5423		X			X		489		X					X
товары для перепродажи	за 2024 г.	5404		X	489						X					X
	за 2023 г.	5424		X			X				X					X
расходы будущих периодов	за 2023 г.	5425		X			X				X					X
	за 2024 г.	5406	7	X					4		X				3	
прочие запасы и затраты	за 2023 г.	5426	11	X			X		4		X				7	
	за 2024 г.	5407		X			X				X					X
	за 2023 г.	5427		X			X				X					X

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Изменения за период															
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>а</sup>		в т.ч. ВХО		выбыло		период на отчетный период		на конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>а</sup>	в т.ч. ВХО	в т.ч. ВХО	пошаение	в т.ч. ВХО	в т.ч. ВХО	в т.ч. ВХО	в т.ч. ВХО	в т.ч. ВХО	в т.ч. ВХО	в т.ч. ВХО			
1	2	3	4	5	6	6а	6б	7	7а	7б	8	8а	9	10	11	12	13	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5501																
в том числе:	за 2023 г.	5521					X											
покупатели и заказчики	за 2024 г.	5502																
прочие дебиторы	за 2023 г.	5522					X											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5510	216 264	378	316 295		69 039	6 545	199 206		199 206					339 898	36 421	
в том числе:	за 2023 г.	5530	187 811	1 735	207 115		X	477	179 115		179 115		24	1 357		216 264	378	
покупатели и заказчики	за 2024 г.	5511	205 443	378	302 265		63 533		191 947		191 947					315 761	36 421	
авансы выданные	за 2023 г.	5531	169 229	1 735	193 754		X		157 540		157 540			1 357		205 443	378	
прочие дебиторы	за 2024 г.	5512	1 360		2 692		X	486	3 005		3 005					1 047		
в том числе:	за 2023 г.	5532	6 774		9 467		X		14 881		14 881					1 360		
ИТОГО	за 2024 г.	5500	216 264	378	316 295		69 039	6 545	199 206		199 206		24	1 357		339 898	36 421	
	за 2023 г.	5520	187 811	1 735	207 115		X	477	179 115		179 115		24	1 357		216 264	378	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	115 714	79 293	16 986	X	16 090	X
в том числе:	5541	106 814	70 393	16 960	X	16 040	X
покупатели и заказчики	5542						
прочие	5543	8 900	8 900	26	X	50	X

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>3</sup>		в т.ч. ВХО		в т.ч. ВХО				
				5	5а	6	6а	7	7а			
1	2	3	4	5	5а	6	6а	7	7а	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5551				56						
в том числе:	за 2023 г.	5571				X						
завянные средства	за 2024 г.	5552				X						
за 2023 г.	5572					X						
прочие кредиторы	за 2024 г.	5553										
за 2023 г.	5573					X						
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024 г.	5560	51 122	113 137		34 365		61 891				102 368
в том числе:	за 2023 г.	5580	36 253	58 679		X		43 810				51 122
завянные средства	за 2024 г.	5561				X						
за 2023 г.	5581					X						
поставщики и подрядчики	за 2024 г.	5562	28 120	88 084		26 527		38 224				77 980
за 2023 г.	5582		22 726	35 677		X		30 283				28 120
задолженность по налогам и сборам	за 2024 г.	5563	14 451	16 256		4 182		14 451				16 256
за 2023 г.	5583		1 793	14 451		X		1 793				14 451
авансы полученные	за 2024 г.	5564	583	597		26		1 166				14
за 2023 г.	5584		278	583		X		278				583
прочие кредиторы	за 2024 г.	5565	7 968	8 200		3 630		8 050				8 118
за 2023 г.	5585		11 456	7 968		X		11 456				7 968
ИТОГО	за 2024 г.	5550	51 122	113 137		34 365		61 891				102 368
за 2023 г.	5570		36 253	58 679		X		43 810				51 122

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		1	2	3	4	5	6
Всего							
в том числе:							
поставщики и подрядчики	5591				4		
авансы полученные	5592						
прочие кредиторы	5593						

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2024 г.		За 2023 г.	
		1	2	3	4
Материальные затраты	5610				14 574
Расходы на оплату труда	5620			105 632	91 177
Отчисления на социальные нужды	5630			19 542	16 903
Амортизация	5640			20 158	23 463
Прочие затраты	5650			368 833	353 819
ИТОГО по элементам	5660			536 596	499 936
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665				
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	5670				
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [+])					
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-])	5680				
ИТОГО по обычным видам деятельности	5600			536 596	499 936

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано на избяточная сумма	Остаток на конец периода
	2	3	4	5	6	7
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	<b>8 827</b>	<b>25 304</b>	<b>24 013</b>	<b>749</b>	<b>9 369</b>
в том числе:						
резерв на предстоящую выплату отпусков	5701	8 827	23 192	22 364	286	9 369
в т.ч. принятые от присоединенных в результате реорганизации	5701a	X	5 039	X	X	X
резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5702		2 112	1 649	463	
в т.ч. принятые от присоединенных в результате реорганизации	5702a	X	903	X	X	X
резерв на расходы по реализации Программы долгосрочного материального поощрения	5703					
в т.ч. принятые от присоединенных в результате реорганизации	5703a	X		X	X	X
прочие	5704					
в т.ч. принятые от присоединенных в результате реорганизации	5704a	X		X	X	X

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	2	3	4	5
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>			
в том числе:				
аккредитивы под продажу нефтепродуктов	5801			
аккредитивы безотзывные под продажу нефти	5802			
прочие обеспечения полученные	5803			
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>			
в том числе:				
обеспечение займа	5811			
прочие обеспечения выданные	5812			
	5813			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2024 г.	За 2023 г.
	2	3	4
<b>Получено бюджетных средств - всего</b>	<b>5900</b>		
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		
Код		Получено за год	Возвращено за год
		3	4
			5
			6
<b>Бюджетные кредиты - всего</b>	<b>5910</b>		
в том числе:			
за 2023 г.	5920		
за 2024 г.	5911		
за 2023 г.	5921		

01.02.2025 г.

Руководитель с ограниченной ответственностью «НАРС»

Губа А.И.

Губа А.И.

Главный бухгалтер

Золотаревская А.В.

подпись

подпись