

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за январь - декабрь 2024 г.**

Организация <b>ООО "КОМПАНИЯ ПОЛЯРНОЕ СИЯНИЕ"</b>	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b> <b>0710005</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2024</b>
Вид экономической деятельности <b>Добыча сырой нефти</b>	ИНН	<b>10366713</b>		
Организационно-правовая форма/форма собственности <b>Общество с ограниченной ответственностью/Федеральная собственность</b>	по ОКВЭД	<b>8300120014</b>		
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>	по ОКЕИ	<b>06.10.1</b>		
		<b>12300</b>	<b>12</b>	
		<b>384</b>		

**1. Нематериальные активы**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код строки	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		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>5100</b>	за 20 24 г. <sup>1</sup>	25 516	( 12 104 )		( )		( 1 341 )				25 516	( 13 445 )
	<b>5110</b>	за 20 23 г. <sup>2</sup>	38 222	( 23 299 )		( 12 706 )	12 504	( 1 309 )				25 516	( 12 104 )
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 20 24 г. <sup>1</sup>	25 516	( 12 104 )		( )		( 1 341 )				25 516	( 13 445 )
	5111	за 20 23 г. <sup>2</sup>	38 222	( 23 999 )		( 12706 )	12 504	( 1 309 )				25 516	( 12 104 )

## 1.2. 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	
<b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего</b>	<b>5160</b>	<b>за 2024г.</b>					
	<b>5170</b>	<b>за 2023г.</b>					
в том числе:							
	5161	за 2024г.					
	5171	за 2023г.					
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.					
	5190	за 2023г.					
в том числе:							
Разработка 3D приложения (ГЛАНАС)	5181	за 2024г.					
	5191	за 2023г.					

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024 г.	8 402 155	( 7 472 234 )	164	178 370	167 965	( 304 400 )			8 223 949	( 7 608 669 )
	5210	за 2023 г.	8 400 599	( 7 098 341 )	1 556		( )	( 373 893 )			8 402 155	( 7 472 234 )
в том числе:												
Здания	5201	за 2024 г.	648 908	( 570 754 )		1 204	1 127	( 22 148 )			647 704	( 591 775 )
	5211	за 2023 г.	648 705	( 546 452 )	203		( )	( 24 302 )			648 908	( 570 754 )
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 2024 г.	5 082 082	( 4 481 277 )		( 328 )	321	( 200 268 )			5 081 754	( 4 681 224 )
	5212	за 2023 г.	5 082 082	( 4 280 240 )		( )		( 201 037 )			5 082 082	( 4 481 277 )
Машины и оборудование	5203	за 2024 г.	2 401 397	( 2 179 605 )		169 210	158 920	( 74 600 )			2 232 187	( 2 095 285 )
	5213	за 2023 г.	2 400 044	( 2 038 542 )	1 353		( )	( 141 063 )			2 401 397	( 2 179 605 )
Транспортные средства	5204	за 2024 г.	80 855	( 71 662 )		1 512	( 1 512 )	( 4 523 )			79 343	( 74 673 )
	5214	за 2023 г.	80 855	( 67 087 )			( )	( 4 575 )			80 855	( 71 662 )
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2024 г.	185 299	( 167 465 )	164	( 5 895 )	( 5 895 )	( 2 808 )			179 568	( 164 378 )
	5215	за 2023 г.	185 299	( 164 602 )		( )		( 2 863 )			185 299	( 167 465 )
Другие виды основных средств	5206	за 2024 г.	1 629	( 1 471 )		( 221 )	190	( 53 )			1 408	( 1 334 )
	5216	за 2023 г.	1 629	( 1 418 )		( )		( 53 )			1 629	( 1 471 )
Земельные участки и объекты природопользования	5207	за 2024 г.	1 985	( )		( )		( )			1 985	( )
	5217	за 2023 г.	1 985	( )		( )		( )			1 985	( )

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код строки	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 20 24 г.	84 043	164	( 57 186 )	( 164 )	26 857
	5250	за 20 23 г.	37 586	47 810	( )	( 1 353 )	84 043

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

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код строки	За 20 24 г.	За 20 23 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	8 167 160	36 738	23 069
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	237 305	239 557	168 212
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	245 090	245 090	245 090

## 3. Финансовые вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса иностранной валюты	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	за 2024г	10		0	( 0 )					10	
	5311	за 2023г	0		10	( 0 )					10	
В том числе:												
<i>Вклад в уставной капитал</i>	5302	за 2024г	10			( )					10	
<i>Вклад в уставной капитал</i>	5312	за 2023г	0		10	( )					10	
<i>Выданные займы</i>	5303	за 2024г	0			( )					0	
<i>Выданные займы</i>	5313	за 2023г	0			( )					0	
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	за 2024г	0			( )					0	
	5315	за 2023г	0			( )			( )		0	
В том числе:												
<i>Депозитные вклады</i>	5306	за 2024г	0			( )					0	
<i>Депозитные вклады</i>	5316	за 2023г	0			( )					0	
<i>Полученные Векселя</i>	5307	за 2024г	0			( )					0	
<i>Полученные Векселя</i>	5317	за 2023г	0			( )			( )		0	
<i>Выданные займы</i>	5308	за 2024г	0			( )					0	
<i>Выданные займы</i>	5318	за 2023г	0			( )					0	
<b>Финансовых вложений - итог</b>	5300	за 2024г	10			( 0 )					10	
	5310	за 2023г	0		10	( 0 )			( )		10	

## 4. Запасы

	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	резерв под снижение стоимости					
<b>Запасы - всего</b>	5400	за 2024 г.	<b>3 420 323</b>	<b>( 60 666 )</b>	<b>3 359 657</b>	<b>15 222 942</b>	<b>( 17 760 617 )</b>	<b>59</b>		<b>х</b>	<b>882 648</b>	<b>( 60 607 )</b>	<b>822 041</b>
	5420	за 2023 г.	<b>2 233 861</b>	<b>( 59 753 )</b>	<b>2 174 108</b>	<b>17 820 655</b>	<b>( 16 634 193 )</b>	<b>913</b>		<b>х</b>	<b>3 420 323</b>	<b>( 60 666 )</b>	<b>3 359 657</b>
В том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024 г.	452 137	( 60 666 )	391 471	8 484	( 42 340 )	59		11 268	418 281	( 60 607 )	357 674
	5421	за 2023 г.	463 584	( 59 753 )	403 831	75 834	( 87 281 )	( 913 )		22 579	452 137	( 60 666 )	391 471
Готовая продукция	5402	за 2024 г.	338 788	( )	338 788	5 139 196	( 5 041 344 )				436 640		436 640
	5422	за 2023 г.	169 628	( )	169 628	4 824 708	( 4 655 548 )				338 788		338 788
Товары для перепродажи	5403	за 2024 г.	1 096 870	( )	1 096 870		( 1 096 870 )				0		0
	5423	за 2023 г.	1 095 485	( )	1 095 485	1 385	( )				1 096 870		1 096 870
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024 г.	1 532 528	( )	1 532 528	10 075 262	( 11 580 063 )				27 727		27 727
	5424	за 2023 г.	505 164	( )	505 164	12 918 728	( 11 891 364 )				1 532 528		1 532 528
Расходы будущих периодов	5405	за 2024 г.		( )			( )						
	5425	за 2023 г.		( )			( )						

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

Наименование показателя	Код строки	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 кратко- срочную задолженность/ из кратко- в долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5501	за 2024г	<b>0</b>	<b>( )</b>	<b>0</b>		<b>( 0 )</b>	<b>( )</b>		<b>( )</b>	<b>0</b>	<b>( )</b>
	5521	за 2023г	<b>0</b>	<b>( )</b>	<b>0</b>		<b>( 0 )</b>	<b>( )</b>		<b>( )</b>	<b>0</b>	<b>( )</b>
В ТОМ ЧИСЛЕ:												
вексель	5502	за 2024г	0	( )			( )	( )		( )	0	( )
	5522	за 2023г	0	( )			( )	( )		( )	0	( )
задолженность персонала Компании по займам	5503	за 2024г	0	( )			( )	( )		( )	0	( )
	5523	за 2023г	0	( )			( )	( )		( )	0	( )
авансы выданные поставщикам	5504	за 2024г	0	( )			( )	( )		( )	0	( )
	5524	за 2023г	0	( )			( )	( )		( )	0	( )
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5510	за 2024г	<b>34 729 223</b>	<b>( 66 885 )</b>	<b>10 190 570</b>		<b>( 8 236 900 )</b>	<b>( 8 422 )</b>			<b>36 674 471</b>	<b>( 74 886 )</b>
	5530	за 2023г	<b>33 830 523</b>	<b>( 24 526 )</b>	<b>13 943 396</b>		<b>( 13 020 698 )</b>	<b>( 23 998 )</b>		<b>( )</b>	<b>34 729 223</b>	<b>( 66 885 )</b>
В ТОМ ЧИСЛЕ:												
расчеты с покупателями с заказчиками	5511	за 2024г	592 577	( 66 885 )	8 296 144		5 972 828 )	( )			2 915 893	( 74 886 )
	5531	за 2023г	583 121	( 24 526 )	47 979		( 38 523 )	( )			592 577	( 66 885 )
авансы выданные	5512	за 2024г	19 343 690	( )	382 742		( 388 599 )	( 3 924 )			19 333 909	( )
	5532	за 2023г	21 939 121	( )	492 399		( 3 064 654 )	( 23 176 )			19 343 690	( )
расчеты по налогам и взносам	5513	за 2024г	1 135 639	( )	200 377		( 1 132 270 )	( 3 369 )			200 377	( )
	5533	за 2023г	333 341	( )	1 132 854		( 330 556 )	( )			1 135 639	( )
расчеты с подотчетными лицами	5514	за 2024г	239	( )			( 239 )	( )			0	( )
	5534	за 2023г	1 099	( )	12 730		( 13 590 )	( )			239	( )
расчеты по оплате труда	5515	за 2024г	0	( )	845		( 0 )	( )			845	( )
	5535	за 2023г	0	( )	0		( 0 )	( )			0	( )
прочая дебиторская задолженность	5516	за 2024г	13 657 078	( )	1 310 462		( 742 964 )	( 1 129 )			14 223 447	( )
	5536	за 2023г	10 973 841	( )	12 257 434		( 9 573 375 )	( 822 )			13 657 078	( )
<b>Итого</b>	5500	за 2024г	<b>34 729 223</b>	<b>( 66 885 )</b>	<b>10 190 570</b>		<b>( 8 236 900 )</b>	<b>( 8 422 )</b>			<b>36 674 471</b>	<b>( 74 886 )</b>
	5520	за 2023г	<b>33 830 523</b>	<b>( 24 526 )</b>	<b>13 943 396</b>		<b>( 13 020 698 )</b>	<b>( 23 998 )</b>		<b>( )</b>	<b>34 729 223</b>	<b>( 66 885 )</b>

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024г.		На 31 декабря 2023г.		На 31 декабря 2022г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5 540	74 886	-	66 885	-	24 526	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5 541	74 886	-	66 885	-	24 526	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5 542	-	-	-	-	-	-
прочая	5 543	-	-	-	-	-	-

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность/ из кратко- в долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5551	за 2024г	3 554 920	326 185	740 846	( 346 023 )	( 386 490 )	( )	3 889 438
	5571	за 2023г	2 912 366	401 764	883 249	( 365 607 )	( 276 852 )	( )	3 554 920
в том числе:						( )	( )	( )	
заемные средства	5552	за 2024г	2 685 067		740 846	( )	( 386 490 )	( )	3 039 423
	5572	за 2023г	2 373 958		883 249	( 295 288 )	( 276 852 )	( )	2 685 067
отложенные налоговые обязательства	5553	за 2024г	734 671	291 907		( 346 023 )	( )	( )	680 555
	5573	за 2023г	405 054	399 936		( 70 319 )	( )	( )	734 671
оценочные обязательства по ликвидации скважин	5554	за 2024г	135 182	34 278		( )	( )	( )	169 460
	5574	за 2023г	133 354	1 828		( )	( )	( )	135 182
прочие обязательства	5555	за 2024г	0			( )	( )	( )	0
	5575	за 2023г	0			( )	( )	( )	0
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5560	за 2024г	36 064 158	11 441 780	4 064 144	( 7 098 021 )	( 16 234 )		25 622 090
	5580	за 2023г	32 513 622	10 547 737	2 340 564	( 9 337 056 )	( 709 )		36 064 158
в том числе:									
Поставщики и подрядчики	5561	за 2024г	17 705 681	1 045 691	42	( 903 424 )	( 16 234 )		17 831 756
	5581	за 2023г	17 471 700	1 321 394	246	( 1 087 415 )	( 244 )		17 705 681
Задолженность перед персоналом организации	5562	за 2024г	11 692	330 897		( 342 589 )	( )		0
	5582	за 2023г	27 159	347 197		( 362 664 )	( )		11 692

<i>расчеты по налогам и взносам</i>	5563	за 2024г	11 434 414	9 751 781	3 964 430	( 5 651 409 )	18 845 281		653 935
	5583	за 2023г	9 654 930	3 937 231	2 230 616	( 4 388 363 )			11 434 414
<i>Авансы полученные</i>	5564	за 2024г	62 349	38 442	11 544	( 38 602 )	( )		73 733
	5584	за 2023г	58 997	25 813		( 22 461 )	( )		62 349
<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>	5565	за 2024г	481	7 566		( 7 974 )	( )		73
	5585	за 2023г	131	1 421		( 1 071 )	( )		481
<i>Прочие кредиторы</i>	5566	за 2024г	6 805 181	267 403		( 127 979 )	( )		6 944 605
	5586	за 2023г	5 283 041	4 914 350	2 015	( 3 394 225 )	( )		6 805 181
<i>Кредиты</i>	5567	за 2024г	25 198		96 896	( 10 663 )	( )		111 431
	5587	за 2023г	1 609		104 911	( 80 857 )	( 465 )		25 198
<i>Займы</i>	5568	за 2024г	3 012		2 776	( )	( )		5 788
	5588	за 2023г	236		2 776	( )	( )		3 012
<i>Резерв ежегодных отпусков</i>	5569	за 2024г	16 150			( 15 381 )	( )		769
	5589	за 2023г	15 819	331		( )	( )		16 150
<b>Итого</b>	5550	за 2024г	<b>39 619 078</b>	<b>11 767 965</b>	<b>4 804 990</b>	<b>( 7 444 044 )</b>	<b>( 402 724 )</b>		<b>29 511 528</b>
	5570	за 2023г	<b>35 425 988</b>	<b>10 949 501</b>	<b>3 223 813</b>	<b>( 9 702 663 )</b>	<b>( 277 561 )</b>	<b>( )</b>	<b>39 619 078</b>

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024г.		На 31 декабря 2023г.		На 31 декабря 2022г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5 590	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5 591	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 592	-	-	-	-	-	-
расчеты с поапателями и заказчиками	5 593	-	-	-	-	-	-
прочая задолженность							

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код строки	За 2024 г.	За 2023 г.
Материальные затраты	5610	305 735	1 162 745
Расходы на оплату труда	5620	303 939	331 802
Отчисления на социальные нужды	5630	80 070	89 143
Амортизация	5640	453 203	375 200
Прочие затраты	5650	4 689 660	4 158 217
Вывозная таможенная пошлина	5651	0	236 109
Итого по элементам	5660	5 832 607	6 353 216
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665		0
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др.(прирост [-])	5670	1 396 879	( 1 207 191 )
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др.(уменьшение [+])	5680		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>7 229 486</b>	<b>5 146 025</b>

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства</b>	<b>5700</b>	<b>151 332</b>	<b>34 278</b>	( )	( 15 381 )	<b>170 229</b>
В том числе:						
<i>в части отпусков</i>	5701	16 150		( )	( 15 381 )	769
<i>в части ликвидации скважин</i>	5703	135 182	34 278	( )	( )	169 460

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.	На 31 декабря 20 22 г.
<b>Полученные - всего</b>	5800	<b>1 501 118</b>	<b>1 501 118</b>	<b>1 501 118</b>
В том числе:				
<i>векселя полученные</i>	5801	1 501 118	1 501 118	1 501 118
<b>Выданные - всего</b>	5810	<b>29 079 186</b>	<b>29 079 186</b>	<b>23 283 842</b>
в том числе:				
залог	5811	162 082	162 082	162 082
ипотека	5812	91 808	91 808	91 808
поручительства	5813	25 606 179	25 606 179	19 810 835
вексель	5814	3 219 117	3 219 117	3 219 117

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 26 " \_\_\_\_\_ марта 20 25 г.