

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации

В отчетном периоде внесены дополнения в учетную политику по применению ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация" и ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская отчетность"

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка ¹		переклассифицировано		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние
					перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесценение			перво-начальная (переоцененная) стои-мость	накоп-ленная аморти-зация	перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	315	(50)	447	(762)	98	(48)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:														
Прочие, корректировка сч.97	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	-	(-)	447	(447)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
Интернет-сайт компании "1С:Битрикс"	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	52	(7)	-	(52)	13	(6)	-	-	-	-	-	-	(-)
Лицензия 1С:Зарплата и управление персоналом 8 КОРП	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	152	(3)	-	(152)	30	(27)	-	-	-	-	-	-	(-)
Лицензия 1С: Предприятие 8 ПРОФ	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	66	(15)	-	(66)	29	(14)	-	-	-	-	-	-	(-)
Товарный знак	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	45	(25)	-	(45)	26	(1)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка ¹		переклассифицировано		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние
					перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесценение			перво-начальная (переоцененная) стои-мость	накоплен-ная амортиза-ция	перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: (группа)	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
из них исключитель-ные права ⁵	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
из них созданные организацией: Товарный знак	-	-	45
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за <u>год</u> 20 25 г. ²	6 000	-	4 360	-	(2 397)	(-)	7 963	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	-	-	6 000	-	(-)	(-)	6 000	-
в том числе: разработка биоразлагаемых деэмульгаторов	за <u>год</u> 20 25 г. ²	2 000	-	1 982	-	(-)	(-)	3 982	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	-	-	2 000	-	(-)	(-)	2 000	-
в том числе: разработка биоразлагаемых ингибиторов коррозии	за <u>год</u> 20 25 г. ²	2 000	-	1 981	-	(-)	(-)	3 981	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	-	-	2 000	-	(-)	(-)	2 000	-
в том числе: разработка биоразлагаемых ингибиторов солеотложений	за <u>год</u> 20 25 г. ²	2 000	-	397	-	(2 397)	(-)	-	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	-	-	2 000	-	(-)	(-)	2 000	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

Здания (группа)	20 25 г. ⁶	64 145	(19 117)	-	(-)	-	(1 055)	-	-	-	-	-	64 145	(20 172)
	за год													
	20 24 г. ⁷	63 765	(17 829)	380	(-)	-	(1 288)	-	-	-	-	-	64 145	(19 117)
в том числе:	за год													
Земельные участки (группа)	20 25 г. ⁸	1 449	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	1 449	(-)
	за год													
	20 24 г. ⁹	1 449	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	1 449	(-)
Инвестиционная недвижимость - всего	за год													
	20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год													
	20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за год													
(группа)	20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год													
	20 24 г. ³	284 031	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего			
в том числе:			
Основные средства, переведенные на консервацию	31 596	47 537	45 449
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего			
в том числе:			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	703	544	544
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
Полученные в аренду основные средства,, числящиеся за балансом	1 175	1 651	1 589

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обеспечение	затраты	обесцене ние	списано	принято к учету в	фактическ ие затраты	накопленное обеспечение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за <u>год</u> 20 25 г. ³	103	-	3 529	-	(-)	(3 632)	-	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	208	-	298	-	(-)	(403)	103	-
в том числе: <i>Машины и оборудование</i> (группа)	за <u>год</u> 20 25 г. ²	103	-	2 324	-	(-)	(2 427)	-	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	208	-	298	-	(-)	(403)	103	-
в том числе: <i>Сооружения</i> (группа)	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: <i>Офисное оборудование</i> (группа)	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	-	1 205	-	(-)	(1 205)	-	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: <i>Транспортные средства</i> (группа)	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	-	7 750	-	(-)	(7 750)	-	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: <i>Машины и оборудование</i> (группа)	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	-	7 750	-	(-)	(7 750)	-	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за <u>год</u> 20 25 г. ²	1 971	-	10 476	-	(-)	(12 447)	-	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	1 705	-	9 519	-	(-)	(9 253)	1 971	-
в том числе: <i>Сооружения</i> (группа)	за <u>год</u> 20 25 г. ²	1 677	-	10 132	-	(-)	(11 809)	-	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	-	-	6 919	-	(-)	(5 242)	1 677	-
в том числе:	за <u>год</u>								

<i>Машины и оборудование</i>	20 25 г. ²	294	-	162	-	(-)	(456)	-	-
	за год								
<i>(группа)</i>	20 24 г. ³	1 705	-	2 600	-	(-)	(4 011)	294	-
в том числе:	за год								
<i>Офисное оборудование</i>	20 25 г. ²	-	-	89	-	(-)	(89)	-	-
<i>(группа)</i>	за год								
	20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год								
<i>Транспортные средства</i>	20 25 г. ²	-	-	93	-	(-)	(93)	-	-
<i>(группа)</i>	за год								
	20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	140 000	-	178 500	(228 500)	-	-	-	-	90 000	-
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	100 000	-	140 000	(100 000)	-	-	-	-	140 000	-
в том числе: <i>Предоставление займа</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	140 000	-	178 500	(228 500)	-	-	-	-	90 000	-
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	100 000	-	140 000	(100 000)	-	-	-	-	140 000	-
Итого	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	140 000	-	178 500	(228 500)	-	-	-	-	90 000	-
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	100 000	-	140 000	(100 000)	-	-	-	-	140 000	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	166 665	(1 418)	603 044	(634 900)	950	-	X	X	134 809	(468)
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	164 820	(7 141)	705 327	(703 482)	5 723	-	X	X	166 665	(1 418)
в том числе:	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	16 096	(238)	361 301	(359 301)	177	-	-	-	18 096	(61)
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	24 394	(61)	370 927	(379 225)	(177)	-	-	-	16 096	(238)
готовая продукция	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ³	150 569	(1 180)	217 704	(251 560)	773	-	-	-	116 713	(407)
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	138 346	(7 080)	299 408	(287 185)	5 900	-	-	-	150 569	(1 180)
в том числе:	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ³	-	(-)	24 037	(24 037)	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	2 080	(-)	34 358	(36 438)	-	-	-	-	-	(-)
товары отгруженные	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ³	-	(-)	2	(2)	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	-	(-)	634	(634)	-	-	-	-	-	(-)

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

	20 24 г. ³	1 240	(-)	18 513	-	(16 538)	(-)	-	-	3 215	(-)
прочие дебиторы	за <u>год</u> 20 25 г. ²	649	(-)	185	-	(626)	(-)	-	-	208	(-)
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	2 033	(-)	1 864	-	(3 248)	(-)	-	-	649	(-)
Итого	за <u>год</u> 20 25 г. ²	53 868	(181)	212 595	247	(189 264)	(-)	53	X	77 446	(128)
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	78 335	(600)	80 278	556	(105 301)	(-)	419	X	53 868	(181)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	128	-	181	-	600	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками						
(вид)	119	-	119	-	556	-
авансы выданные	9	-	62	-	44	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		списано		перекласси- фицировано	
			в результате	проценты, штрафы	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за <u>год</u> 20 25 г. ²	23 987	222 095	-	(108 987)	(-)	-	137 095
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	49 668	123 987	-	(149 668)	(-)	-	23 987
в том числе:	за <u>год</u> 20 25 г. ²	2 825	1 450	-	(2 825)	(-)	-	1 450
Задолженность перед гос внебюджетными фондами	за <u>год</u> 20 24 г. ³	2 020	2 825	-	(2 020)	(-)	-	2 825
	за <u>год</u> 20 25 г. ²	6 672	9 107	-	(6 672)	(-)	-	9 107
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	25 430	6 672	-	(25 430)	(-)	-	6 672
Задолженность по налогам и сборам								

	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	111	219	-	(111)	(-)	-	219
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	216	111	-	(216)	(-)	X	111
Прочие кредиторы	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	-	205 000	-	(85 000)	(-)	-	120 000
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	-	100 000	-	(100 000)	(-)	X	
Задолженность перед персоналом	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	6 595	1 932	-	(6 595)	(-)	-	1 932
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	7 597	6 595	-	(7 597)	(-)	X	6 595
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	7 784	4 387	-	(7 784)	(-)	-	4 387
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	14 405	7 784	-	(14 405)	(-)	X	7 784
Итого	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	23 988	222 095	-	(108 987)	(-)	-	137 095
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	49 668	123 987	-	(149 668)	(-)	X	23 988

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная	
Оценочные обязательства - в	за <u>год</u> 20 25 г. ²	3 570	12 078	(6 858)	(-)	8 790
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	4 754	11 598	(12 782)	(-)	3 570
в том числе:	за <u>год</u> 20 25 г. ²	-	5 377	(-)	(-)	5 377
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	194	4 338	(4 532)	(-)	-
резерв на выплату ГПВ (вкл	за <u>год</u> 20 25 г. ²	3 570	6 701	(6 858)	(-)	3 413
	за <u>год</u> 20 24 г. ³	4 560	7 260	(8 250)	(-)	3 570

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	29 032	23 134	-
в том числе: <i>Банковские гарантии</i>	29 032	23 134	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³
Материальные затраты	253 352	284 222
Затраты на оплату труда	55 463	63 226
Отчисления на социальные нужды	16 848	15 724
Амортизация	18 175	12 539
Прочие затраты всего, в т.ч.	27 762	27 681
Транспортные расходы	6 528	7 213
Затраты на продажу	18 089	16 966
Прочие затраты, иные	3 145	3 502
Итого по элементам	371 600	403 392
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	2 000	8 298
Итого расходы по обычным видам деятельности	373 600	411 690

Директор
(наименование должности)

(подпись)

Шефер А.Г.
(расшифровка подписи)

" 03 " февраля 20 26 г.