

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Саханефтегазсбыт»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Саханефтегазсбыт» (сокращенно – АО «Саханефтегазсбыт», далее - Организация) (ОГРН 1021401050857), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2024 год и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Саханефтегазсбыт» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), принимаемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации в порядке, установленном Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», и нами выполнены прочие надлежащие обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе аудита
Классификация заемных обязательств по срокам погашения	
<i>(строка 1410 и строка 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса, раздел «Расшифровка отдельных строк бухгалтерского баланса» текстовой части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах)</i>	
<p>Соблюдение Организацией условий кредитных договоров (договоров займа), составляющих существенную долю валюты баланса (более 50%), является важным аспектом предотвращения потенциальных кредитных рисков и иных негативных последствий. Надлежащий контроль за сроками погашения обязательств необходим не только для обеспечения своевременного их исполнения, но и для корректного формирования показателей бухгалтерского баланса и оценки уровня ликвидности Организации.</p>	<p>Наши аудиторские процедуры включали:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ проверку правильности классификации заемных обязательств по срокам погашения, установленным условиями кредитных договоров; ✓ анализ фактического соблюдения Организацией всех условий погашения заемных обязательств, в том числе графиков платежей, включая оплату процентов; ✓ анализ взаимоотношений Организации с банком по поводу соблюдения установленных кредитными договорами ковенантов; ✓ оценку состояния системы внутреннего контроля за данным процессом; ✓ оценку раскрытия в отчетности Организации информации о состоянии задолженности по заемным обязательствам и о расходах на их обслуживание.

Ответственность руководства и членов Совета директоров за бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров, отвечающие за корпоративное управление аудируемого лица, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

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

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая


бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Игнащенко Марина Владимировна
Генеральный директор ООО «АП «НИКА»
(ОРНЗ 22006083543)



Шульженко Елена Ивановна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 2200611285)



Наименование аудитора: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторское Партерство «НИКА» (сокращенно - ООО «АП «НИКА»)

Адрес аудитора: Российская Федерация, 111024, г. Москва, шоссе Энтузиастов, д. 17, офис 525.

Государственная регистрация: ОГРН 1097746834393.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: член СРО ААС

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ): 12006041005

«24» марта 2025 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2024 г.

Организация АО "Саханефтегазсбыт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

677000, Саха /Якутия/ Респ, г Якутск, ул Чиряева, д. 3

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "АП"НИКА"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС


по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2024
52500864		
1435115270		
47.30		
12267	13	
384		

ИНН	7708710956
ОГРН/ ОГРНИП	1097746834393

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	33 599	22 377	54
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	8 358 441	7 623 170	6 451 838
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	6 972 316	5 113 076	4 200 582
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	1 302 021	2 394 107	2 126 575
2.1	Права пользования активами	11503	84 104	115 987	124 681
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	135 192	135 192	83 193
	Отложенные налоговые активы	1180	420 784	57 964	76 100
	Прочие внеоборотные активы	1190	333 943	578 301	731 831
	Итого по разделу I	1100	9 281 959	8 417 004	7 343 016
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	11 507 253	11 428 914	9 424 769
	в том числе:				
	Материалы	12101	997 956	939 109	806 598
	Товары отгруженные	12102	222 280	224 633	172 126
	Товары	12103	10 287 017	10 265 172	8 446 045
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 780	2 791	2 184
5.1	Дебиторская задолженность	1230	2 250 832	1 565 995	1 531 488
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	1 736 571	968 636	940 225
	Авансы выданные	12302	363 899	190 407	143 166
	Прочая	12303	150 362	406 952	448 097
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 115	287	26 366
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 328 948	748 797	676 860
	Прочие оборотные активы	1260	1 274 811	1 316 533	1 278 964
	в том числе:				
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12601	1 270 118	1 310 915	1 278 964
	Взаиморасчеты с филиалами	1270	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	16 367 739	15 063 317	12 940 631
	БАЛАНС	1600	25 649 698	23 480 321	20 283 647

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 542 503	4 542 503	5 062 653
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Доп. выпуск акций да гос.решетр	1330	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	-	-	-
	Переоценка НМА	13402	-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13403	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	39 548	39 548	39 548
	Резервный капитал	1360	5 125	4 910	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(821 284)	483 091	(325 603)
	Фонд накопления	13701	427 394	423 350	365 622
	Фонд потребления	13702	52 550	52 550	37 824
	Фонд благотворительный	13703	10 010	10 010	10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	13704	(1 303 006)	4 290	98 200
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	13705	(8 232)	(7 109)	(827 259)
	Итого по разделу III	1300	3 765 892	5 070 052	4 776 598
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	16 000 000	13 650 000	10 300 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	220 488	146 081	122 631
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	88 333	120 565	-
	Итого по разделу IV	1400	16 308 821	13 916 646	10 422 631
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	1 913 284	3 118 513	3 346 497
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 415 764	1 100 984	1 510 650
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 001 176	205 367	653 061
	Авансы полученные	15202	405 037	493 806	443 191
	Расчеты по налогам и сборам	15203	606 331	237 442	98 430
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	56 583	49 848	38 870
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	80 994	63 177	(2 003)
	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	15206	265 643	51 344	279 101
	Доходы будущих периодов	1530	972 468	67 864	70 146
7	Оценочные обязательства	1540	273 469	206 262	157 125
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Взаиморасчеты с филиалами	1560	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 574 985	4 493 623	5 084 418
	БАЛАНС	1700	25 649 698	23 480 321	20 283 647

Руководитель 
(подпись)

Лебедев Виктор Николаевич
(расшифровка подписи)



Главный
бухгалтер


(подпись)

Макаров Александр
Егорович
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация АО "Саханефтегазсбыт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности (СВОД) Торговля розничная моторным топливом

Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)			Коды		
Форма по ОКУД			0710002		
31	12	2024			
по ОКПО			52500864		
ИНН			1435115270		
по ОКВЭД 2			47.30		
по ОКОПФ / ОКФС		12267			13
по ОКЕИ			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	25 569 860	21 230 952
	Себестоимость продаж	2120	(17 552 840)	(14 367 444)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 017 020	6 863 508
	Коммерческие расходы	2210	(6 226 675)	(5 278 349)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 790 345	1 585 159
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	32 109	84 729
	Проценты к уплате	2330	(2 771 357)	(1 361 717)
	Прочие доходы	2340	235 901	193 025
	в том числе:			
	Прочие расходы	2350	(812 214)	(451 084)
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 525 216)	50 112
	Налог на прибыль	2410	248 072	(45 322)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(3 736)
	отложенный налог на прибыль	2412	248 072	(41 586)
	Прочее	2460	(25 862)	(500)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 303 006)	4 290

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 303 006)	4 290
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

**Лебедев Виктор
Николаевич**

(расшифровка подписи)


**Главный
бухгалтер**

(подпись)


**Макаров Александр
Егорович**

(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2024 г.

Коды	
0710004	
31	12 2024
52500864	
1435115270	
47.30	
12267	13
384	

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

Организация **АО "Саханефтегазсбыт"**
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Российской Федерации

Собственность субъектов

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	5 062 653	-	39 548	-	(325 603)	4 776 598
Увеличение капитала - всего:	3210	300 000	-	-	-	824 440	1 124 440
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 290	4 290
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	820 150	820 150
дополнительный выпуск акций	3214	300 000	-	-	X	X	300 000
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(820 150)	-	-	-	(10 836)	(830 986)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(718)	(718)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(820 150)	-	-	X	-	(820 150)
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(10 118)	(10 118)

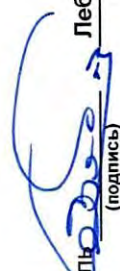
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	4 910	(4 910)	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	4 542 503	-	39 548	4 910	483 091	5 070 052
За 2024 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 304 160)	(1 304 160)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(1 303 006)	(1 303 006)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(1 154)	(1 154)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	215	(215)	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	4 542 503	-	39 548	5 125	(821 284)	3 765 892

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
		На 31 декабря 2022 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	4 738 360	5 137 916	4 846 744

Руководитель  Лебедев Виктор Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)



Главный бухгалтер  Лебедев Виктор Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Макаров Александр Егорович
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.**

Организация АО "Саханефтегазбыт"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2024
52500864		
1435115270		
47.30		
12267		13
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	24 813 478	21 495 227
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	24 504 183	21 308 382
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 229	1 493
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
взаиморасчеты с филиалами	4114	-	-
прочие поступления	4119	308 066	185 352
Платежи - всего	4120	(25 505 792)	(23 444 019)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(18 679 969)	(18 419 815)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 380 381)	(2 738 125)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 625 828)	(1 266 625)
налога на прибыль организаций	4124	-	(56 134)
налоговые платежи	4125	(52 700)	(332 599)
взносы во внебюджетные фонды	4126	-	-
взаиморасчеты с филиалами	4127	-	-
прочие платежи	4129	(766 914)	(630 721)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(692 314)	(1 948 792)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	918 554	38 357
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 968	4 527
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	30 340
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7 495	3 490
прочие поступления	4219	909 091	-
Платежи - всего	4220	(700 997)	(1 435 930)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(700 997)	(1 435 930)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	217 557	(1 397 573)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	11 130 496	14 528 956
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	11 102 842	14 131 353
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	300 000
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	27 654	97 603
Платежи - всего	4320	(10 075 588)	(11 110 654)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(10 118)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(9 993 902)	(11 051 353)
прочие платежи	4329	(81 686)	(49 183)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 054 908	3 418 302
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	580 151	71 937
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	748 797	676 860
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 328 948	748 797
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Лебедев Виктор Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Макаров Александр Егорович

(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.



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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

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		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 2024г.	20 585	(396)	18 629	-	-	(5 219)	-	-	-	39 214	(5 615)
	5110	за 2023г.	1 300	(1 246)	16 064	1 300	(450)	-	-	-	-	16 064	(396)
в том числе: Базы данных	5101	за 2024г.	16 064	(396)	500	-	-	(2 294)	-	-	-	16 564	(2 690)
	5111	за 2023г.	1 300	(1 246)	16 064	1 300	(450)	-	-	-	-	16 064	(396)
Программы ЭВМ	5102	за 2024г.	4 521	-	12 022	-	-	(2 129)	-	-	-	16 543	(2 129)
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Официальный сайт АО "Саханефтегазбыт"	5103	за 2024г.	-	-	6 107	-	-	(796)	-	-	-	6 107	(796)
	5113	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					

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.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Базы данных	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Исследование экспл. и технол. св-в опытно-пром. партий эл.провод. композит для толл.канистр	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	500	-	(500)	-
	5170	за 2023г.	3 064	14 800	(1 800)	(16 064)	-
в том числе:							
Комплекс буровых работ и гидрогеологических исследований на террит. Ленской н/б	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	3 064	-	-	(3 064)	-
Эколого-геохимический мониторинг территории филиала Ленская нефтебаза	5162	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5172	за 2023г.	-	13 000	-	(13 000)	-
Исследование экспл. и технол. св-в опытно-пром. партий эл. провод. композит для толл. канистр	5163	за 2024г.	-	500	-	(500)	-
	5173	за 2023г.	-	1 800	(1 800)	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	6 709	12 022	(602)	(18 129)	-
	5190	за 2023г.	-	6 709	-	-	6 709
в том числе:							
Программы ЭВМ	5181	за 2024г.	-	12 022	-	(12 022)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
Официальный сайт АО "Саханефтегазбыт"	5182	за 2024г.	6 709	-	(602)	(6 107)	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-

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 2024г.	2 394 107	1 522 067	(2 582)	(2 611 571)	1 302 021
	5250	за 2023г.	2 126 575	1 859 191	-	(1 591 659)	2 394 107
в том числе:							
Здания	5241	за 2024г.	166 686	634 144	(2 071)	(451 471)	347 288
	5251	за 2023г.	294 451	28 619	-	(156 384)	166 686
Сооружения	5242	за 2024г.	1 390 473	676 243	(378)	(1 554 422)	511 916
	5252	за 2023г.	1 261 196	982 090	-	(852 813)	1 390 473
Машины и оборудование	5243	за 2024г.	269 282	352 545	-	(455 650)	166 177
	5253	за 2023г.	155 405	376 388	-	(262 511)	269 282
Транспортные средства	5244	за 2024г.	4 519	96 650	-	(101 169)	-
	5254	за 2023г.	34 250	266 943	-	(296 674)	4 519
Другие виды основных средств	5245	за 2024г.	6 478	44 465	(133)	(46 282)	4 528
	5255	за 2023г.	4 752	22 433	-	(20 707)	6 478
Оборудование, требующее монтажа	5246	за 2024г.	556 669	(281 980)	-	(2 577)	272 112
	5256	за 2023г.	376 521	182 718	-	(2 570)	556 669

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	441 362	-	559 256	-
в том числе:					
Модернизация ОС	5261	344 197	-	256 452	-
Капитальный ремонт ОС	5262	97 165	-	302 804	-
Дооборудование ОС	5263	-	-	-	-
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4 271	4 271	4 271
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Объекты, полученные в рамках концессионного соглашения, числящиеся за балансом	5282	641 474	641 474	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	515 324	702 958	702 958
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	622 067	622 067	623 046
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	16 715 928	12 102 083	13 114 384
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	567 879	523 637	508 410
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	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)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	138 192	(3 000)	-	-	-	-	-	-	138 192	(3 000)
	5311	за 2023г.	138 192	(54 999)	-	-	51 999	-	-	-	138 192	(3 000)
в том числе:												
Паи	5302	за 2024г.	135 192	-	-	-	-	-	-	-	135 192	-
	5312	за 2023г.	135 192	(51 999)	-	-	51 999	-	-	-	135 192	-
Акции	5303	за 2024г.	3 000	(3 000)	-	-	-	-	-	-	3 000	(3 000)
	5313	за 2023г.	3 000	(3 000)	-	-	-	-	-	-	3 000	(3 000)
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	287	-	246 602	(249 169)	-	3 395	-	1 115	-	-
	5315	за 2023г.	26 366	-	250 075	(284 897)	-	8 743	-	287	-	-
в том числе:												
Долговые бумаги	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5307	за 2024г.	287	-	246 602	(249 169)	-	3 395	-	1 115	-	-
	5317	за 2023г.	26 366	-	250 075	(284 897)	-	8 743	-	287	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2024г.	138 479	(3 000)	246 602	(249 169)	-	3 395	-	139 307	(3 000)	-
	5310	за 2023г.	164 558	(54 999)	250 075	(284 897)	-	8 743	-	138 479	(3 000)	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	511 396	511 396	1 051 396
в том числе:				
	5446	-	-	-

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 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)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Создание резерва	погашение	слисание на финансовый результат	справочно: выбытие зачет резерва	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
С поставщиками и подрядчиками	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие дебиторы	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1 735 796	(169 801)	1 904 393	46 476	(50 162)	(1 206 949)	(8 921)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 470 795	(219 963)	
	5530	за 2023г.	1 784 506	(253 018)	880 839	32 714	-	(875 516)	(3 530)	83 217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 735 796	(169 801)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 138 437	(169 801)	1 502 301	41 213	(14 757)	(757 693)	(3 129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 921 129	(184 558)
	5531	за 2023г.	1 193 243	(253 018)	628 487	29 140	-	(627 210)	(2 006)	83 217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 138 437	(169 801)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	190 407	-	342 081	-	-	(166 834)	(1 755)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	363 899	-
	5532	за 2023г.	143 166	-	190 405	888	-	(143 949)	(103)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190 407	-
Прочая	5513	за 2024г.	406 952	-	60 011	5 263	(35 405)	(282 422)	(4 037)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185 767	(35 405)
	5533	за 2023г.	448 097	-	61 947	2 686	-	(104 357)	(1 421)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	406 952	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	1 735 796	(169 801)	1 904 393	46 476	(50 162)	(1 206 949)	(8 921)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 470 795	(219 963)
	5520	за 2023г.	1 784 506	(253 018)	880 839	32 714	-	(875 516)	(3 530)	83 217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 735 796	(169 801)

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
Всего		219 963	12 834	182 635	12 834	215 557	12 834
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	184 558	12 834	182 635	12 834	215 557	12 834
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	35 405	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	13 770 565	7 802 447	-	(4 609 679)	-	(875 000)	-	-	16 088 333
	5571	за 2023г.	10 300 000	11 574 718	-	(5 049 153)	-	(3 055 000)	-	-	13 770 565
в том числе:											
	кредиты	5552	за 2024г.	13 650 000	7 800 000	-	(4 575 000)	-	(875 000)	-	-
	5572	за 2023г.	10 300 000	11 450 000	-	(5 045 000)	-	(3 055 000)	-	-	13 650 000
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	120 565	2 447	-	(34 679)	-	-	-	-	88 333
	5574	за 2023г.	-	124 718	-	(4 153)	-	-	-	-	120 565
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2024г.	4 219 497	2 370 980	27 478	(3 126 554)	(37 353)	875 000	-	-	4 329 048
	5580	за 2023г.	4 857 147	1 629 630	5 172	(5 324 550)	(2 902)	3 055 000	-	-	4 219 497
в том числе:											
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	205 367	938 778	27 463	(134 685)	(35 747)	-	-	1 001 176
	5581	за 2023г.	653 061	102 204	293	(550 138)	(53)	-	-	-	205 367
авансы полученные	5562	за 2024г.	493 806	237 277	-	(325 045)	(1 001)	-	-	-	405 037
	5562	за 2023г.	443 192	249 707	-	(196 636)	(2 457)	-	-	-	493 806
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	237 442	606 331	-	(237 442)	-	-	-	-	606 331
	5583	за 2023г.	98 430	237 442	-	(98 430)	-	-	-	-	237 442
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	за 2024г.	49 848	56 583	-	(49 848)	-	-	-	-	56 583
	5584	за 2023г.	38 870	49 848	-	(38 870)	-	-	-	-	49 848
расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 2024г.	63 177	80 994	-	(63 177)	-	-	-	-	80 994
	5585	за 2023г.	(2 003)	65 180	-	-	-	-	-	-	63 177
прочая	5566	за 2024г.	51 344	262 733	15	(47 844)	(605)	-	-	-	265 643
	5586	за 2023г.	279 100	41 599	4 879	(273 842)	(392)	-	-	-	51 344
кредиты и займы *	5567	за 2024г.	3 118 513	188 284	-	(2 268 513)	-	875 000	-	-	1 913 284
	5587	за 2023г.	3 346 497	883 650	-	(4 166 634)	-	3 055 000	-	-	3 118 513
Итого	5550	за 2024г.	17 990 062	10 173 427	27 478	(7 736 233)	(37 353)	-	-	-	20 417 381
	5570	за 2023г.	15 157 147	13 204 348	5 172	(10 373 703)	(2 902)	-	-	-	17 990 062

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	619 819	2 406 587
Расходы на оплату труда	5620	368 683	294 196
Отчисления на социальные нужды	5630	106 551	86 879
Амортизация	5640	676 694	679 882
Прочие затраты	5650	4 822 077	3 928 811
Итого по элементам	5660	6 593 824	7 396 355
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	17 207 534	14 068 566
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(21 843)	(1 819 128)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	23 779 515	19 645 793

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

7. Оценочные обязательства


Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	206 262	475 408	(408 201)	-	273 469
в том числе: на оплату предстоящих отпусков	5701	206 262	475 408	(408 201)	-	273 469

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	118 968	115 724	119 635
в том числе:				
Залог, поручительства	5801	118 968	115 724	119 635
Выданные - всего	5810	17 227 324	12 613 479	14 165 780
в том числе:				
имущество, переданное в залог	5811	17 227 324	12 613 479	14 165 780

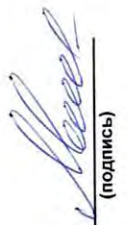
9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Получено за год	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	927 437			22 492
в том числе:					
на текущие расходы	5901	18 346			22 492
на вложения во внеоборотные активы	5905	909 091			-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2024г.	5910	2 000 000	3 905 000	(1 755 000)	4 150 000
за 2023г.	5920	1 900 000	4 800 000	(2 795 000)	3 905 000
в том числе:					
МФ	5911	2 000 000	3 905 000	(1 755 000)	4 150 000
	5921	1 900 000	4 800 000	(2 795 000)	3 905 000

Руководитель  (подпись)

Лебедев Виктор Николаевич
(расшифровка подписи)



 (подпись)

Макаров Александр Егорович
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Саханефтегазбыт» за 2024 год.

18 марта 2025 г.

г. Якутск

СОДЕРЖАНИЕ

Учетная политика.....	5
Основные факты, повлиявшие в отчетном году на деятельность Общества.....	10
Расшифровка отдельных строк бухгалтерского баланса.....	19
Расчеты с бюджетом.....	26
Управленческий персонал.....	26
Ревизионная комиссия на 2024 года.....	27
Информация о связанных сторонах за 2024 год.....	27
Оценочные обязательства.....	29
Учет за балансом.....	30
Труд и заработная плата.....	32
Условные активы и обязательства и события после отчетной даты.....	32
Дивиденды.....	36
Информация о базовой прибыли на одну обыкновенную акцию.....	37
Учет объектов, полученных по концессионному соглашению.....	37
Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности.....	39
1. Финансовые риски.....	39
2. Правовые риски.....	40
3. Страновые и региональные риски.....	41
4. Репутационные риски.....	42

Сведения об организации

Акционерное общество (АО) «Саханефтегазбыт» образовано 1 сентября 2000 г. во исполнение Указа Президента Республики Саха (Якутия) от 25.08.2000 г. № 1160 и постановления Правительства РС(Я) от 30.08.2000 г. № 445.

Учредителем АО «Саханефтегазбыт» выступила Республика Саха (Якутия) в лице Министерства имущественных и земельных отношений РС(Я) со стопроцентной долей в уставном капитале. Уставный капитал АО «Саханефтегазбыт» на 1 января 2024 года и 31.12.2024 года составил 4 542 503 024,00 (Четыре миллиарда пятьсот сорок два миллиона пятьсот три тысячи двадцать четыре) рублей и состоял из 5 420 648 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 838 руб. Уставный капитал оплачен полностью.

В феврале 2024 года на внеочередном общем собрании акционеров было принято решение об увеличении уставного капитала на 247 880 400,00 рублей, путем выпуска обыкновенных акций в количестве 295 800 шт., номинальной стоимостью 838 руб. Государственная регистрация изменений уставного капитала на момент составления отчетности не проведена, в бухгалтерском учете увеличение уставного капитала будет отражено на основании зарегистрированных изменений.

В соответствии с п 2 ст. 6.1 федерального закона от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарный владелец не определяется.

Основными видами деятельности общества являются:

- оптовая реализация нефтепродуктов;
- розничная реализация нефтепродуктов;
- оказание услуг по приему, складским операциям;
- хранение нефтепродуктов;
- услуги налива нефти;
- реализация сопутствующих товаров.

Общество является самостоятельным хозяйствующим субъектом с правом юридического лица, имеет самостоятельный баланс, расчетные и иные счета в банках.

Общество зарегистрировано по адресу: 677000, г.Якутск, ул. Чиряева, 3.

АО «Саханефтегазбыт» зарегистрировано в Межрайонной ИФНС РФ № 5 по РС(Я) имеет свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 14 № 000200706 от 24.09.2002, за основным государственным номером (ОГРН) 1021401050857, присвоен ИНН 1435115270 КПП 143501001, свидетельство серии 14

№ 000157504. Общество поставлено на учет в Межрайонной ИФНС РФ по крупнейшим налогоплательщикам № 3 в качестве крупнейшего налогоплательщика, согласно уведомления от 14.02.2019 присвоен КПП 546050001.

Высшим органом управления АО «Саханефтегазбыт» является общее собрание акционеров.

Общее руководство деятельностью АО «Саханефтегазбыт» осуществляет совет директоров Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществлял генеральный директор Лебедев Виктор Николаевич, избранный на совете директоров от 10 октября 2019 года со сроком полномочий до 10 октября 2024 года. 28.06.2024 года Советом директоров срок полномочий генерального директора Лебедева Виктора Николаевича был продлен до 27.06.2029 года.

Общество имеет 19 структурных подразделений (филиалов) расположенных на территории Республики Саха (Якутия):

Батагайская нефтебаза;
Белогорская нефтебаза;
Жиганская нефтебаза;
Зырянская нефтебаза;
Ленская нефтебаза;
Нагорнинская нефтебаза;
Нижне-Колымская нефтебаза;
Нижне-Янская нефтебаза;
Нижне-Бестяхская нефтебаза;
Нюрбинская нефтебаза;
Олекминская нефтебаза;
Сангарская нефтебаза;
Средне-Колымская нефтебаза;
Томмотская нефтебаза;
Усть-Куйгинская нефтебаза;
Хандыгская нефтебаза;
Чокурдахская нефтебаза;
Эльдиканская нефтебаза;
Якутская нефтебаза.

Филиалы АО «Саханефтегазсбыт» выделены на отдельный баланс, имеют расчетные счета в банках. В организационную структуру нефтебаз входят: основное производство - цехи или участки слива-налива, автозаправочные станции, лаборатории, вспомогательное производство, включая обслуживающие подразделения.

Приказом управления федеральной антимонопольной службы по РС (Я) от 27.08.2004г. АО «Саханефтегазсбыт» включено в реестр хозяйствующих субъектов, имеющих на рынке определенного товара долю более 65 %, в части оптовой реализации нефтепродуктов и имеющих на рынке определенного товара долю более 65%, в части оказания услуг по хранению нефтепродуктов на территории Республики Саха (Якутия).

Приказом управления федеральной антимонопольной службы по РС (Я) от 18.11.2014 г. АО «Саханефтегазсбыт» включено в реестр хозяйствующих субъектов, имеющих на рынке определенного товара долю от 35% до 65 % в части розничной реализации нефтепродуктов на территории Республики Саха (Якутия)

АО «Саханефтегазсбыт» имеет следующие лицензии на ведение хозяйственной деятельности:

- лицензия на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов № ВХ-00-016290 от 30.11.16, срок действия бессрочно;

- лицензия на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте серия ПРД № 1404464 от 04.12.19, срок действия бессрочно;

- лицензия на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на внутреннем водном транспорте серия МР-4 № 000017 от 13.04.12, срок действия бессрочно;

- лицензия на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений № 14-Б/00121 от 17.05.2017 г., срок действия бессрочно;

- лицензия на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-V классов опасности, серия 14 № 00488 от 27.11.2019 г., срок действия бессрочно;

- свидетельство о допуске к определенному виду работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0181.02-2016-1435115270-С-067 от 07.06.2016 г., срок действия бессрочно;

На ряде нефтебаз получены лицензии на выработку и реализацию теплоэнергии, перевозку пассажиров автомобильным и водным транспортом.

Согласно Распоряжению Правительства РС(Я) от 30.06.2022 №556-р «О внесении изменения в перечень системообразующих предприятий Республики Саха (Якутия), подлежащих мониторингу финансово-хозяйственной деятельности, утвержденный распоряжением Правительства Республики Саха (Якутия) от 10 апреля 2020 г. № 347-р» в целях организации мониторинга финансово-хозяйственной деятельности предприятий, недопущения возникновения риска дестабилизации ситуации в отдельных секторах экономики и снижения уровня занятости населения Общество

внесено в перечень системообразующих предприятий Республики Саха (Якутия), подлежащих мониторингу финансово-хозяйственной деятельности, утвержденный распоряжением Правительства Республики Саха (Якутия) от 10 апреля 2020 г. № 347-р, изменение, изложив в редакции согласно приложению к настоящему распоряжению, как предприятие, осуществляющее деятельность в сфере торговли и обеспечения продовольственной безопасности.

Учетная политика

Бухгалтерская отчетность АО «Саханефтегазбыт» за 2024 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил в объеме и по форме установленных приказом Минфина РФ от 02.07.10 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», в соответствии с принятой в Обществе учетной политикой.

АО «Саханефтегазбыт» для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств должны одновременно выполняться следующие условия:

- использование в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации;
- использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев, или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- обществом не предполагается последующая перепродажа данных активов;
- способность приносить обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра (дефектоскопия), технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Общество учитывает завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра(дефектоскопии) и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств (100 000руб и выше). В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся.

Активы, в отношении которых выполняются вышеуказанные условия, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (материалов).

Согласно принятой в АО «Саханефтегазсбыт» учетной политике начисление амортизации по основным средствам и материальным активам производится линейным способом.

Срок полезного использования определяется с технической документацией, при отсутствии таковой – комиссионно, с привлечением соответствующих специалистов (экспертов), исходя из:

- а) ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- б) ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Установление срока полезного использования основных средств на филиалах оформляется приказом Генерального директора АО «Саханефтегазсбыт», который прикладывается к Акту (накладной) приемки-передачи основных средств (форма № ОС-1).

В связи с проведением в Обществе мероприятий, направленных на повышение эффективности деятельности Общества и на основании протокола от 01.07.2024 №Проект-1300 Заседания инвентаризационной комиссии по итогам пересмотра элементов амортизации объектов ОС на 01.07.2024 и Акта от 01.07.2024 «О пересмотре элементов амортизации объектов ОС», были пересмотрены элементы амортизации объектов основных средств, находящихся на балансе. Руководствуясь п. 37 ФСБУ 6/2020, комиссией Общества проведена проверка элементов амортизации основных средств, числящихся на балансе Общества по состоянию на 31.12.2024 года. В результате анализа физических параметров текущего и планируемого использования объектов ОС, Протоколом комиссии были скорректированы и утверждены новые элементы амортизации.

В соответствии с пунктами 28, 29, 30 и 31 ФСБУ 5/2019, пунктом 38 ФСБУ 6/2020, пунктом п. 17 ФСБУ 26/2020, п. 43 ФСБУ 14/2022 была проведена проверка на обесценение, имеющихся на последний день отчетного периода основных средств, объектов незавершенного строительства, запасов, нематериальных активов и на основании акта об оценке рыночной стоимости имущества от 20.11.2024 года №17519-ОЦ, признаков обесценения не выявлено.

АО «Саханефтегазсбыт» с 1 января 2024 года осуществило переход на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в части капложений в НМА. Последствия изменений учетной политики отражены без пересчета сравнительных показателей (п. 53 ФСБУ 14/2022, п. 25 ФСБУ 26/2020).

В учетной политике установлен лимит стоимости для признания объектов НМА — 100 000 руб.

Общество не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА, с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 руб.

Объекты, соответствующие критериям и лимиту НМА, ранее числящиеся в составе Расходов будущих периодов, признаны при переходе на ФСБУ 14/2022 нематериальными активами. Стоимость объектов составила 4522 тыс. руб.

Затраты по объектам, переведенным в состав нематериальных активов, но не соответствующих лимиту стоимости НМА, в связи с переходом на ФСБУ 14/2022, списаны в межотчетный период на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». Сумма корректировок, связанных с изменением учетной политики при переходе на ФСБУ 14/2022 составила 1 123 тыс.руб. и увеличила убыток прошлых лет.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, бухгалтерский учет товаров (нефтепродуктов) и материалов ведется по фактической себестоимости.

При продаже нефтепродуктов (и ином их выбытии) оценка производится по средней себестоимости товаров (нефтепродуктов).

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости материально-производственных запасов.

Учет доходов и расходов ведется по методу начисления, т.е. доходы и расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, независимо от фактического поступления денежных средств.

Для возможности правильного формирования и учета доходов и расходов Общество ведет раздельный учет по следующим видам деятельности или объектам учета:

- 1) оказание приемо-складских услуг;
- 2) оказание услуг по хранению нефтепродуктов;
- 3) оптовая реализация нефтепродуктов;
- 4) розничная реализация нефтепродуктов через АЗС;
- 5) услуги по наливу нефти;
- 6) реализация сопутствующих товаров;
- 7) деятельность СТО;
- 8) реализация сопутствующих товаров;
- 9) деятельность обслуживающих производств и хозяйств, автоуслуг и т.д.

Формирование информации о расходах по обычным видам деятельности ведется на субсчете 90.02 «Себестоимость продаж», 90.07 «Расходы на продажу» счета 90 «Продажи». Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на прямые и косвенные:

- к прямым расходам относится себестоимость реализованных товаров (нефтепродуктов);
- к косвенным все остальные расходы.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

При продаже товаров (и ином их выбытии) оценка их производится по средней себестоимости.

Прочие доходы отражаются на счете 91.01, к ним относятся:

- выручка от реализации амортизируемого имущества;
- выручка от реализации ценных бумаг;
- выручка от реализации имущественных прав, за исключением доходов от реализации прав требования;
- выручка от реализации прочего имущества.
- поступления от сдачи имущества в аренду;
- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке.
- признанные должником или присужденные судом штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок;
- дотация на покрытие убытков;
- выявленные излишки и прочие доходы;
- страховое возмещение;
- стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов;
- прочие чрезвычайные доходы.

Прочие расходы отражаются на счете 91.02, к ним относятся:

- остаточная стоимость реализованного амортизируемого имущества и расходы, связанные с его реализацией;
- стоимость реализованных ценных бумаг имущества и расходы, связанные с их реализацией;
- цена приобретения, реализованного прочего имущества и расходы, связанные с его реализацией.
- расходы на содержание переданного по договору аренды имущества (включая амортизацию по нему);
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- расходы, связанные с выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- прочие операционные расходы.
- признанные или присужденные судом штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- прочие внереализационные расходы;
- расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.).

Прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, если доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения общества.

Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки, по которым получены положительные результаты, списываются линейным способом в течение 2-х лет.

Дебиторская задолженность по выданному авансам поставщикам и кредиторская задолженность по полученным авансам от покупателей в бухгалтерском балансе отражается за вычетом налога на добавленную стоимость.

К денежным эквивалентам АО «Саханефтегазбыт» относят краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые вложения, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

К денежным средствам для целей представления информации в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств относятся:

- депозиты сроком до трех месяцев.

Для корректности отражения суммы уплаченных налогов и сборов, в отчете о движении денежных средств в сведениях за прошлый период 2023 года, были внесены корректировки по строкам 4122, 4124, 4125. На итоговые показатели данные изменения не повлияли.

Учетная политика на 2024 год сформирована исходя из положения, действующего в 2023 году и существенно не изменилась.

Годовая бухгалтерская отчетность за 2024 год составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основные факты, повлиявшие в отчетном году на деятельность Общества

Реализация нефтепродуктов

Оптовая реализация нефтепродуктов АО «Саханефтегазбыт» за 2024 год составила 51609,4 тн, в сравнении с 2023 годом уменьшилась на 5998,4 тн. или на 10,41%.

В начале 2024 года АО «Саханефтегазбыт» производило отпуск нефтепродуктов с 99 заправокных станций, в том числе: 52 стационарных, 44 контейнерных, 1 несамостоятельную плавучую и 2 многоопливаемых. В ноябре 2024 года открылась новая АЗС с магазином в г. Мирный и общее количество АЗС достигло 100.

Реализация нефтепродуктов через сеть АЗС за 2024 год составила 200 327,20 тн, в сравнении с соответствующим периодом прошлого года увеличилась на 28 448,70 тн или 16,55%.

Приемо-складские операции

Общий объем оказанных услуг по приемо-складским операциям за 2024 год составил 721 483,7 тн, что по сравнению с прошлым годом больше на 80 432,40 тн или 12,55%.

Услуги хранения

Общий объем (тонн/дни) оказанных услуг хранения за 2024 год составил 99 584 тыс. тн/дн, по сравнению с 2023 годом, произошло уменьшение объемов на 2 142 тыс. тн/дн или 2,11%.

Услуги налива

Услуги по наливу нефти в 2024 году составили 74 666 тн и увеличились в сравнении с прошлым годом на 488 тн или 0,66%.

Реализация сопутствующих товаров

В 2024 году сопутствующих товаров продано 1 951,9 тыс. ед. на сумму 359 333 тыс. руб. По сравнению с прошлым годом, выручка увеличилась на 86 742 тыс. руб. или 31,82%.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности за 2024 год составили:

Выручка – 25 569 860 тыс. руб., в том числе:

- оптовая реализация нефтепродуктов – 5 068 991 тыс. руб. (19,82%);
- розничная реализация нефтепродуктов – 15 425 232 тыс. руб. (60,33%);
- приемо-складские операции – 2 339 105 тыс. руб. (9,15%);

- услуги хранения – 2 225 387 тыс. руб. (8,70%);
 - налив нефти – 175 421 тыс. руб. (0,69%);
 - реализация сопутствующих товаров – 300 098 тыс. руб. (1,17%);
 - прочая реализация – 35 243 тыс. руб., (0,14%)
 - деятельность СТО – 383 тыс. руб.
- Себестоимость продаж – 17 552 840 тыс. руб., в том числе:**
- себестоимость реализованных нефтепродуктов оптом – 3 887 199 тыс. руб.;
 - себестоимость реализованных нефтепродуктов в розницу – 13 396 516 тыс. руб.;
 - себестоимость реализованных сопутствующих товаров – 221 868 тыс. руб.;
 - себестоимость прочих услуг – 46 020 тыс. руб.
 - себестоимость СТО – 1 237 тыс. руб.

Валовая прибыль составила – 8 017 020 тыс. руб., в том числе:

- оптовая реализация нефтепродуктов – 1 181 792 тыс. руб. (14,74%);
- розничная реализация нефтепродуктов – 2 028 716 тыс. руб. (25,31%);
- приемо-складские операции – 2 339 105 тыс. руб. (29,18%);
- услуги хранения – 2 225 387 тыс. руб. (27,76%);
- налив нефти – 175 421 тыс. руб. (2,19%);
- реализация сопутствующих товаров – 78 230 тыс. руб. (0,98%);
- прочая реализация – убыток 10 777 тыс. руб.
- деятельность СТО – убыток 854 тыс. руб.

Коммерческие расходы составили – 6 226 675 тыс. руб., в том числе:

- оптовая реализация нефтепродуктов – 105 056 тыс. руб. (1,69%);
- розничная реализация нефтепродуктов – 2 267 128 тыс. руб. (36,41%);
- приемо-складские операции – 1 730 412 тыс. руб. (27,79%);
- услуги хранения – 1 928 052 тыс. руб. (30,96%);
- налив нефти – 143 123 тыс. руб. (2,30%);
- реализация сопутствующих товаров – 31 465 тыс. руб. (0,51%);
- деятельность СТО – 21 439 тыс. руб. (0,34);

Прибыль от продаж составила 1 790 345 тыс. руб., в том числе:

- оптовая реализация нефтепродуктов – 1 076 736 тыс. руб. (60,14%);
- розничная реализация нефтепродуктов – убыток - 238 412 тыс. руб.;
- приемо-складские операции – 608 693 тыс. руб. (34%);
- услуги хранения – 297 335 тыс. руб. (16,61%);
- налив нефти – 32 298 тыс. руб. (1,80%);
- реализация сопутствующих товаров – 46 765 тыс. руб. (2,61%);
- прочая реализация (убыток) – убыток 10 777 тыс. руб.;
- деятельность СТО убыток 22 293 тыс. руб.

Проценты к получению составили – 32 109 тыс. руб.;

Проценты к уплате – 2 771 357 тыс. руб.

Прочие доходы – 235 901 тыс. руб., в том числе:

- доходы, связанные с реализацией основных средств – 18988 тыс. руб.;
- Доходы, связанные с реализацией ТМЦ – 2717 тыс. руб.;
- доходы, связанные со сдачей имущества в аренду – 969 тыс. руб.;
- штрафы, пени к получению – 47 870 тыс. руб.;
- возмещение убытков к получению – 8 234 тыс. руб.;
- субсидии – 16 908 тыс. руб.
- излишки – 53 712 тыс. руб.;
- списание кредиторской задолженности с истекшим сроком давности – 37 353 тыс. руб.;
- прочие – 91 230 тыс. руб.

Прочие расходы – 812 214 тыс. руб., в том числе:

- расходы на услуги банков – 128 919 тыс. руб.;
- штрафы, пени к уплате – 4398 тыс. руб.;
- возмещение убытков к уплате – 19806 тыс. руб
- дополнительные расходы по кредитам – 52356 тыс. руб.;
- госпошлина – 7595 тыс. руб.;
- списание невозмещенного НДС – 64817 тыс. руб.;

- выплаты по коллективному договору – 84579 тыс. руб.;
- создание резерва по сомнительным долгам -50162 тыс.руб.;
- списание дебиторской задолженности, с истекшим сроком давности и нереальной к взысканию – 9994 тыс. руб.;
- списание недостач ТМЦ 80366 тыс. руб.;
- штрафы, пени к уплате – 148940 тыс. руб.;
- операции по фиксации максимума процентной ставки – 81686 тыс. Руб.
- прочие – 78596 тыс. руб.

Убыток до налогообложения составил – 1 525 216 тыс. руб.

Чистый убыток – 1 303 006 тыс. руб.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности за аналогичный период 2023 год составили:

Выручка – 21 230 952 тыс. руб., в том числе:

- оптовая реализация нефтепродуктов – 4 955 929 тыс. руб. (23%);
- розничная реализация нефтепродуктов – 12 169 089 тыс. руб. (57%);
- приемо-складские операции – 1 782 467 тыс. руб. (8,1%);
- услуги хранения – 1 894 960 тыс. руб. (8,1%);
- налив нефти – 164 915 тыс. руб. (0,7%);
- реализация сопутствующих товаров – 227 580 тыс. руб. (1%);
- прочая реализация – 36012 тыс. руб., (0,1%)

Себестоимость продаж – 14 367 444 тыс. руб., в том числе:

- себестоимость реализованных нефтепродуктов оптом – 3 852 560 тыс. руб.;
- себестоимость реализованных нефтепродуктов в розницу – 10 298 954 тыс. руб.;
- себестоимость реализованных сопутствующих товаров – 172 272тыс. руб.;
- себестоимость прочих услуг – 43658 тыс. руб.

Валовая прибыль составила – 6 863 508 тыс. руб., в том числе:

- оптовая реализация нефтепродуктов – 1 103 369 тыс. руб. (16%);
- розничная реализация нефтепродуктов – 1 870 135 тыс. руб. (27,2%);

- приемо-складские операции – 1 782 467 тыс. руб. (25,9%);
- услуги хранения – 1 894 960 тыс. руб. (27,8%);
- налив нефти – 164 915 тыс. руб. (2,3%);
- реализация сопутствующих товаров – 55 308 тыс. руб. (0,8%);
- прочая реализация – убыток 7646 тыс. руб.
- **Коммерческие расходы составили – 5 278 349 тыс. руб., в том числе:**
- оптовая реализация нефтепродуктов – 200 682 тыс. руб. (4%);
- розничная реализация нефтепродуктов – 1 898 770 тыс. руб. (36%);
- приемо-складские операции – 1 352 556 тыс. руб. (25,6%);
- услуги хранения – 1 643 764 тыс. руб. (31%);
- налив нефти – 158 229 тыс. руб. (3%);
- реализация сопутствующих товаров – 24348 тыс. руб. (0,4%);
- **Прибыль от продаж составила 1 585 159 тыс. руб., в том числе:**
- оптовая реализация нефтепродуктов – 902 687 тыс. руб. (56%);
- розничная реализация нефтепродуктов – убыток 28635 тыс. руб.;
- приемо-складские операции – 429 911 тыс. руб. (26%);
- услуги хранения – 251 196 тыс. руб. (16%);
- налив нефти – 6686 тыс. руб. (0,3%);
- реализация сопутствующих товаров – 30960 тыс. руб. (1,7%);
- прочая реализация (убыток) – убыток 7646 тыс. руб.
- **Проценты к получению составили – 84 729 тыс. руб.;**
- **Проценты к уплате – 1 361 717 тыс. руб.**
- **Прочие доходы – 193 025 тыс. руб., в том числе:**
- доходы, связанные с реализацией основных средств – 3372 тыс. руб.;
- доходы, связанные со сдачей имущества в аренду – 1379 тыс. руб.;
- штрафы, пени к получению – 44437 тыс. руб.;
- возмещение убытков к получению – 7268 тыс. руб.;
- субсидии – 22324 тыс. руб.

- излишки – 26548 тыс. руб.;
- списание кредиторской задолженности с истекшим сроком давности – 2902 тыс. руб.;
- прочие – 84795 тыс. руб.

Прочие расходы – 451 084 тыс. руб., в том числе:

- расходы на услуги банков – 100137 тыс. руб.;
- штрафы, пени к уплате – 3966 тыс. руб.;
- дополнительные расходы по кредитам – 99566 тыс. руб.;
- госпошлина – 2391 тыс. руб.;
- списание невозмещенного НДС по акту проверки – 123427 тыс. руб.;
- выплаты по коллективному договору – 60117 тыс. руб.;
- прочие – 61480 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила – 50 112 тыс. руб.

Чистая прибыль – 4290 тыс. руб.

Для учета операционной и финансовой аренде применяется ФСБУ 25/2018.

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к Обществу или его выкуп на льготных условиях;
- Общество не намерено сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом, за 2024 год начислено 5937 тыс. руб.

Проценты на обязательство по аренде начисляются ежемесячно на последний день месяца, за 2024 год начислено 8 385 тыс. руб.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока договора.

Неиспользованные кредитные линии по состоянию на 31.12.2024 года отсутствуют. Сумма предоставленного лимита овердрафта составляет 250 000 тыс. руб.

Поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, отсутствуют.

Суммы займов (кредитов), недополученных по заключенным договорам займа по состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют.

На конец отчетного периода 2024 года у Общества отсутствуют:

- Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащие включению в стоимость инвестиционных активов;
- Суммы дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива (п. 17 ПБУ 15/2008);
- Суммы включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива (п. 17 ПБУ 15/2008);
- Суммы займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора), в случае неисполнения или неполного исполнения заемщиком договора займа (кредитного договора).

В течение 2024 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В частности, у ряда российских банков заморожены активы, заблокирована возможность использовать карты Visa и Mastercard за границей и в интернет-магазинах, зарегистрированных в странах, которые ввели санкции. США совместно с ЕС анонсировали запрет на все транзакции с российским Центробанком и заморозку его активов, а также отключение некоторых банков от финансовой системы SWIFT. Запрещены поставки и лизинг в Россию, страхование, техническое обслуживание определенных товаров, введен запрет на инвестиции, отправку оборудования и технологий в определенные секторы экономики, введены ограничения на импорт из России некоторых товаров. Товарам из РФ будут увеличены таможенные пошлины при ввозе в ЕС, а также их лишат других льгот, которые давало членство РФ в ВТО. Введен ряд других санкций, в том числе персональные санкции против некоторых компаний и физических лиц.

Учитывая тот факт, что по действующим договорам об открытии невозобновляемой кредитной линии заключенные АО «Саханефтегазбыт» с ПАО Сбербанк действует плавающая процентная ставка, которая устанавливается исходя из размера действующей ключевой ставки Банка России (плавающая составляющая) плюс

фиксированная маржа Банка, сумма дополнительных расходов по оплате процентов по действующим кредитным договорам, заключенным с ПАО Сбербанк, составила 202 321 тыс. руб.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства организацией отражаются в бухгалтерском балансе развернуто, в полной сумме отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, за исключением временных разниц в части отложенных налоговых активов по правам пользования арендным имуществом и обязательствам по нему.

За 2024 год получен убыток до налогообложения в бухгалтерском учете в размере 1 525 216 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль 248 072 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства за отчетный период увеличились на 28 909 тыс. руб. вследствие разного порядка учета в бухгалтерском и налоговом учете по следующим показателям:

Виды отложенных налоговых обязательств	Изменение разниц за период, с применением ставки налога на прибыль 20%, тыс. руб.	Пересчет отложенного налога, в связи с применением ставки по налогу на прибыль с 01.01.2025 в размере 25%, тыс. руб. *	Итого изменение разниц за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 год, тыс. руб.
Внеоборотные активы	12 587	5 246	17 833
Нематериальные активы	1 911	704	2 615
Основные средства	8 525	42 351	50 876
Арендные обязательства	6	2	8
Проценты по обязательствам	5 880	8 562	14 442
Итого	28 909	56 865	85 774

Отложенные налоговые активы за отчетный период увеличились на 276 981 тыс. руб. по следующим показателям:

Виды отложенных налоговых активов	Изменение разниц за период, с применением	Пересчет отложенного налога, в	Итого изменение разниц за период с
-----------------------------------	---	--------------------------------	------------------------------------

	ставки налога на прибыль 20%	связи с применением ставки по налогу на прибыль с 01.01.2025 в размере 25%*	01.01.2024 по 31.12.2024 год
Доходы будущих периодов	379	95	474
Основные средства	2 935	6 351	9 286
Расходы будущих периодов	-504	175	-329
Резервы сомнительных долгов	2 951	9 228	12 179
Финансовые вложения	0	150	150
Убытки прошлых лет, в том числе убыток текущего периода	271 780	67 945	339 725
Арендные обязательства	685	12 980	13 665
Проценты по обязательствам	-1 245	0	-1 245
Итого	276 981	96 924	373 905

*В связи с установлением с 1 января 2025 года налоговой ставки по налогу на прибыль организации в размере 25%, величина отложенных налоговых активов и налоговых обязательств пересчитана на дату 31.12.2024 года, предшествующую дате начала применения измененных ставок, с отнесением возникшей разницы 40 059 тыс. руб. на счет учета прибыли и убытков (счет 99), в отчете о финансовых результатах отражена по сроке 2460 «Прочее».

В целях отражения номинальной стоимости отложенных налогов, в бухгалтерском балансе за 2024 год временные разницы в части отложенных налоговых активов по правам пользования арендным имуществом и обязательствам по нему, отражены «свернуто». Сумма «свернутых» оборотов составила 63 837 тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство за 2024 год составило 56 971 тыс. руб. ПНО было начислено по расходам, не принимаемым для налогообложения: от списания суммы недостачи ТМЦ, от безвозмездной передачи основных средств, убытка, полученного при осуществлении деятельности, связанной с использованием объектов обслуживающих производств и хозяйств, расходы в виде материальной помощи согласно коллективного договора, расходов в виде сумм

административных штрафов, расходов, относящихся к прошлым налоговым (отчетным) периодам, списания дебиторской задолженности, нереальной к взысканию (не признанной безнадежной в целях налогообложения прибыли), расходам на культурные и спортивные мероприятия, амортизация основных средств по концессионному соглашению и т.д.

В отчете о финансовых результатах раскрыт расход по налогу на прибыль. Этот показатель включает в себя текущий налог на прибыль и изменение отложенных налогов за период.

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Текущий налог на прибыль (данные взяты из декларации по налогу на прибыль) (ТНП)	0	3 736
Условный доход/расход по налогу на прибыль	(305 043)	(10 022)
Вычитаемая временная разница (возникло)	2 984 103	540 955
Начисление отложенного налогового актива (ОНА)	596 821	108 191
Вычитаемая временная разница (к погашению)	1 599 195	602 324
Погашение начисленного отложенного налогового актива (-ОНА)	(319 839)	(120 465)
Налогооблагаемые временные разницы (возникло)	446 468	398 803
Начисление отложенного налогового обязательства (ОНО)	(89 294)	(79 761)
Налогооблагаемые временные разницы (к погашению) (-ОНО)	301 921	252 518
Погашение начисленного отложенного обязательства (-ОНО)	60 384	50 504
Постоянная разница (ПР)	284 855	176 220
Постоянный налоговый расход (ПНР)	56 971	35 244
Расход по налогу на прибыль (РНП)	(248 072)	(90 816)

Расшифровка отдельных строк бухгалтерского баланса

По данным на 31.12.2024 года:

Строка 1170 «Финансовые вложения» - 135 192 тыс. руб.:

- 3000 акций АО «РСК «Стерх» - 3000 тыс. руб. и начисленный резерв под обесценение – 3000 тыс. руб.;
- доля 99% в ООО «Якутская нефтяная компания» - 135192 тыс. руб.

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы» - 420 784 тыс. руб.:

- убыток текущего периода – 339 724 тыс. руб.;
- резерв по сомнительным долгам – 46 139 тыс. руб.;
- основные средства – 31 755 тыс. руб.
- прочее – 3 166 тыс. руб.;

Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» - 333 943 тыс. руб. в т.ч.:

- НИОКР – 4200 тыс. руб.;
- Авансы подрядчикам по капитальному строительству – 224 347 тыс. руб.;
- Строительные материалы – 105 233 тыс. руб.;
- Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев – 164 тыс. руб.

Также, по причине, не сформированной в полном объеме первоначальной стоимости возводимых объектов основных средств, остаток незавершенного строительства на конец 2024 года составил 1 302 021 тыс. руб. Ожидаемая дата ввода по данным объектам 2025-2026 год.

По состоянию на 31.12.2024 года, материальные запасы не имеют признаков обесценения, указанных в п. 30 ФСБУ 5/2019, таким образом резерв под обесценение запасов и товаров для перепродажи в 2024 году не формировался.

Строка 12303 «Прочая дебиторская задолженность» – 150 362 тыс. руб. в т.ч.:

- Расчеты с подготовительными лицами – 382 тыс. руб.;
- Расчеты с работниками по договорам займа – 47833 тыс. руб.;
- Прочие расчеты с работниками – 10 543 тыс. руб.;
- Расчеты по претензиям – 50197 тыс. руб.;
- Расчеты с прочими дебиторами – 3 867 тыс. руб.
- Выданное конкурсное обеспечение для участия в торгах – 20286 тыс. руб.;
- Положительное сальдо ЕНС – 17 254 тыс. руб.

Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства» – 16 000 000 тыс. руб.:

- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 180B00DCS от 11.01.2023, процентная ставка 23,8%, срок погашения 10.01.2026 – 1 500 000 тыс. руб.;
- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 180B00IQK от 19.06.2023, процентная ставка 24%, срок погашения 18.06.2026 – 3 400 000 тыс. руб.;

- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 180B00RRDMF от 27.12.2023, процентная ставка 24,2%, срок погашения 25.12.2026 – 2 500 000 тыс. руб.;
 - Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 180B00YKOMF от 02.07.2024, процентная ставка 24,0%, срок погашения 01.07.2027 – 5 300 000 тыс. руб.;
 - Бюджетный кредит заключенный с Минфином РС(Я) договор № 5/23-к от 26.04.2023, процентная ставка 1,875 %, срок погашения 20.12.2026 – 1 300 000 тыс. руб.;
 - Бюджетный кредит заключенный с Минфином РС(Я) договор № 6/24-к от 06.06.2024, процентная ставка 4 %, срок погашения 20.05.2027 – 2 000 000 тыс. руб.;
- Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» – 220 488 тыс. руб. в том числе:**
- Разница в стоимости основных средств – 211 755 тыс. руб.;
- Строка 1510 «Краткосрочные заемные средства» – 1 913 284 тыс. руб.:**
- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 180B006WR от 22.07.2022, процентная ставка 23,16%, срок погашения 21.07.2025 – 750 000 тыс. руб.;
 - Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 180B00037 от 17.01.2022, процентная ставка 23,1%, срок погашения 16.01.2025 – 125 000 тыс. руб.;
 - Договор об овердрафтном кредите, предоставленный ПАО «Сбербанк № 180K00UH22LZ от 20.03.2024, процентная ставка 23,2%, срок закрытия 15.03.2025 года – 88 940 тыс. руб.;
 - Бюджетный кредит заключенный с Минфином РС(Я) договор № 2/22-к от 21.03.2019, процентная ставка 2,13%, срок погашения 20.12.2024 – 850 000 тыс. руб.;
 - Проценты начисленные за декабрь 2024 года со сроком погашения в январе 2025 года по всем кредитным обязательствам составили – 99 344 тыс. руб.

По данным 31.12.2023 год:

Строка 1170 «Финансовые вложения» - 135 192 тыс. руб.:

- 3000 акций АО «РСК «Стерх» - 3000 тыс. руб. и начисленный резерв под обесценение – 3000 тыс. руб.;
- доля 99% в ООО «Якутская нефтяная компания» - 135192 тыс. руб.

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы» - 57964 тыс. руб.:

- по основным средствам – 22468 тыс. руб.;
- резерв по сомнительным долгам – 33960 тыс. руб.;

- прочее – 1536 тыс. руб.;

Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» - 578 301 тыс. руб. в т.ч.:

- НИОКР – 4200 тыс. руб.;
- Авансы подрядчикам по капитальному строительству – 488 475 тыс. руб.;
- Строительные материалы – 82 858 тыс. руб.

По причине судебных разбирательств с подрядными организациями, часть объектов незавершенного строительства в сумме 678 878 тыс. руб. не переведена в состав основных средств.

Также, по причине, не сформированной в полном объеме первоначальной стоимости возводимых объектов основных средств, остаток незавершенного строительства на конец 2023 года составил 1 715 229 тыс. руб. Ожидаемая дата ввода по данным объектам 2024год.

По состоянию на 31.12.2023 года, материальные запасы не имеют признаков обесценения, указанных в п. 30 ФСБУ 5/2019, таким образом резерв под обесценение запасов и товаров для перепродажи в 2023 году не формировался.

Строка 12303 «Прочая дебиторская задолженность» – 406 952 тыс. руб. в т.ч.:

- Расчеты с подотчетными лицами – 3567 тыс. руб.;
- Расчеты с работниками по договорам займа – 41717 тыс. руб.;
- Выданное конкурсное обеспечение для участия в торгах – 16884 тыс. руб.;
- Расчеты по претензиям – 102 984 тыс. руб.;
- Переплата по налогу на прибыль – 202 541 тыс. руб.

Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства» – 13 650 000 тыс. руб.:

- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 180B006WR от 22.07.2022, процентная ставка 18,16%, срок погашения 21.07.2025 – 2 000 000 тыс. руб.;
- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 180B00037 от 17.01.2022, процентная ставка 18,10%, срок погашения 16.01.2025 – 1 000 000 тыс. руб.;
- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 180B00DCS от 11.01.2023, процентная ставка 18,80%, срок погашения 10.01.2026 – 2 500 000 тыс. руб.;
- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 180B00IQK от 19.06.2023, процентная ставка 17,90%, срок погашения 18.06.2026 – 4 250 000 тыс. руб.;
- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 180B00RRDMF от 21.12.2023, процентная ставка 19,20%, срок погашения 25.12.2026 – 2 000 000 тыс. руб.;

- Бюджетный кредит заключенный с Минфином РС(Я) договор № 5/23-к от 26.04.2023, процентная ставка 1,87 %, срок погашения 20.12.2026 – 1 900 000 тыс. руб.;

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» – 146081 тыс. руб.:

- Разница в стоимости основных средств – 146081 тыс. руб.;

Строка 1510 «Краткосрочные заемные средства» – 3 118 513 тыс. руб.:

- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 8603000-21010-0 от 03.02.2021, процентная ставка 18,75%, срок погашения 02.04.2024 – 250 000 тыс. руб.;
- Бюджетный кредит заключенный с Минфином РС(Я) договор № 2/22-к от 21.03.2019, процентная ставка 2,13%, срок погашения 20.12.2024 – 1 330 000 тыс. руб.;
- Бюджетный кредит заключенный с Минфином РС(Я) договор № 7/21-к от 14.05.2021, процентная ставка 1,25%, срок погашения 15.04.2024 – 675 000 тыс. руб.;
- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная АКБ «Алмазэргиэнбанк», договор № 220000139 от 15.08.2023, процентная ставка 21 %, срок погашения 23.08.2024 – 800 000 тыс. руб.;
- Проценты начисленные за декабрь 2023 года со сроком погашения в январе 2024 года по всем кредитным обязательствам составили – 63512 тыс. руб.

По данным на 31.12.2022 год:

Строка 1170 «Финансовые вложения» - 83 193 тыс.руб.:

- 3000 акций АО «РСК «Стерх» - 3000 тыс.руб и начисленный резерв под обесценение – 3000 тыс.руб.;
- доля 99% в ООО «Якутская нефтяная компания» - 135192 тыс.руб. и начисленный резерв под обесценение – 51 999 тыс.руб.

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы» - 76 100 тыс.руб.:

- по основным средствам – 14470 тыс.руб.;
- резерв по сомнительным долгам – 50 603 тыс.руб.;
- оценочные обязательства и резервы – 10 999 тыс.руб.;
- ранее полученный убыток – 28 тыс.руб.;

Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» - 731 831 тыс.руб.:

- НИОКР – 7264 тыс.руб.;
- Авансы подрядчикам по капитальному строительству – 608949 тыс.руб.;

- Строительные материалы – 115618 тыс.руб.

По причине судебных разбирательств с подрядными организациями, часть объектов незавершенного строительства в сумме 678 878 тыс. руб. не переведена в состав основных средств.

Также, по причине, не сформированной в полном объеме первоначальной стоимости возводимых объектов основных средств, остаток незавершенного строительства на конец 2022 года составил 1 447 697 тыс. руб. Ожидаемая дата ввода по данным объектам 2023-2024 годы.

Строка 12103 «Прочие запасы» - 172 126 тыс.руб.

- Товары переданные на реализацию по договору комиссии – 172 126 тыс.руб.;

По состоянию на 31.12.2022 года, материальные запасы не имеют признаков обесценения, указанных в п. 30 ФСБУ 5/2019, таким образом резерв под обесценение запасов и товаров для перепродажи в 2022 году не формировался.

Строка 12303 «Прочая дебиторская задолженность» – 448 097 тыс.руб.:

- Расчеты с подотчетными лицами – 2686 тыс.руб.;
- Расчеты с работниками по договорам займа – 43912 тыс.руб.;
- Выданное конкурсное обеспечение для участия в торгах – 16125 тыс.руб.;
- Никитин И.Ю возмещение ущерба – 45757 тыс.руб.;
- Проценты по аренде – 107 543 тыс.руб.;
- Переплата по налогу на прибыль – 142 843 тыс.руб.

Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства» – 10 300 000 тыс.руб.:

- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 180B006WR от 22.07.2022, процентная ставка 9,66%, срок погашения 21.07.2025 – 3 000 000 тыс.руб.;
- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 180B000037 от 17.01.2022, процентная ставка 9,6%, срок погашения 16.01.2025 – 1 500 000 тыс.руб.;
- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 8603000-21010-0 от 03.02.2021, процентная ставка 12,25%, срок погашения 02.04.2024 – 1 000 000 тыс.руб.;
- Бюджетный кредит заключенный с Минфином РС(Я) договор № 2/22-к от 21.03.2022, процентная ставка 2,125 %, срок погашения 20.12.2024 – 2 400 000 тыс.руб.;
- Бюджетный кредит заключенный с Минфином РС(Я) договор № 7/21-к от 14.05.2021, процентная ставка 1,25%, срок погашения 14.04.2024 – 2 400 000 тыс.руб.

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» –122631 тыс.руб.:

- Разница в стоимости основных средств – 122631 тыс.руб.;

Строка 1510 «Краткосрочные заемные средства» – 3 346 497 тыс.руб.:

- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 8603000-00024-0 от 18.06.2020, процентная ставка 13,08%, срок погашения 17.06.2023 – 300 000 тыс.руб.;
- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 8603000-90057-0 от 10.08.2020, процентная ставка 14%, срок погашения 09.08.2023 – 300 000 тыс.руб.;
- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная ПАО Сбербанк, договор № 8603000-21063-0 от 24.09.2021, процентная ставка 11,13%, срок погашения 23.03.2023 – 600 000 тыс.руб.;
- Бюджетный кредит заключенный с Минфином РС(Я) договор № 5-19-к от 25.04.2019, процентная ставка 1,9375%, срок погашения 19.12.2023 – 500 000 тыс.руб.;
- Бюджетный кредит заключенный с Минфином РС(Я) договор № 4/20-к от 31.03.2020, процентная ставка 1,5%, срок погашения 31.03.2023 – 1 125 000 тыс.руб.;
- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная АКБ «Алмазэргиэнбанк», договор № 220000140-Г от 13.09.2022, процентная ставка 12 %, срок погашения 31.07.2023 – 200 000 тыс.руб.;
- Не возобновляемая кредитная линия, предоставленная АКБ «Алмазэргиэнбанк», договор № 220000139-Г от 13.09.2022, процентная ставка 8 %, срок погашения 31.08.2023 – 300 000 тыс.руб.;
- Проценты начисленные за декабрь 2022 года со сроком погашения в январе 2023 года по всем кредитным обязательствам составили – 21497 тыс.руб.

По итогам инвентаризации, проведенной на филиале АО «Саханефтегазсбыт» Хандыгская нефтебаза 3-го февраля 2022 года, была обнаружена недостача нефтепродуктов в общем количестве 12495,86 тонн на общую сумму 843 847 тыс. руб. Стоимость недостачи отражена в бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

По факту выявленной сверхнормативной недостачи было подано заявление № 01/1-08-57/907 от 04.02.2022 г. на имя министра внутренних дел по Республике Саха (Якутия) для проведения проверки в соответствии с уголовно-процессуальным кодексом РФ и дачи правовой оценки, так как в данном факте усматривается хищение в особо крупном размере.

На основании заявления следственной группой МВД по Республике Саха (Якутия) возбуждено уголовное дело №12201980059000010 от 04.02.2022 г. по признакам состава преступления, предусмотренного п. «б» ч.4 ст.158 УК РФ, ч.4 ст. 160 УК РФ.

В ходе совместных мероприятий оперативно-следственных органов МВД по Республике Саха (Якутия) и сотрудников Управления экономической безопасности АО «Саханефтегазсбыт» установлен круг подозреваемых лиц в совершении хищения.

Сотрудниками Управления экономической безопасности в порядке взаимодействия предоставляются все необходимые материалы.

В настоящее время на постоянной основе проводится комплекс ранее запланированных совместных следственно-оперативных мероприятий с УЭБиПК МВД по РС(Я), СЧ РОПД МВД по РС(Я) по сбору информации по укреплению доказательной базы.

Управлением экономическим безопасностью Общества разработан и утвержден Генеральным директором АО «Саханефтегазсбыт» «План мероприятий по профилактике и противодействию случаям хищения и недостач на нефтебазах АО «Саханефтегазсбыт»».

Управлением экономической безопасности на постоянной основе осуществляется контроль по отгрузке и приходу бензовозов, танкеров в навигацию.

А также проводятся внеплановые выезды на АЗС/КАЗС и филиалы-нефтебаз АО «Саханефтегазсбыт», с целью проведения инвентаризации нефтепродуктов.

Расчеты с бюджетом

За 2024 год АО «Саханефтегазсбыт» вместе с филиалами начислено налогов и сборов во все уровни бюджетов и внебюджетные фонды в размере 2 733 949 тыс. руб.

Уплата налоговых платежей и страховых взносов за 2024 год составила – 2 163 239 тыс. руб., в том числе:

- в федеральный бюджет - 1 019 656 тыс. руб.;
- в республиканский бюджет – 289 183 тыс. руб.;
- в местные бюджеты – 69 681 тыс. руб.;
- во внебюджетные фонды – 784 719 тыс. руб.

Просроченной задолженности по уплате налоговых платежей и страховых взносов общество не имеет.

Управленческий персонал

В Управленческий персонал Общества входят должности:

Генеральный директор;

Заместитель генерального директора по экономике и финансам;

Заместитель генерального директора по капитальному строительству, имущественным и земельным вопросам;

Заместитель генерального директора по собственной безопасности;

Главный инженер;

Главный бухгалтер.

Выплачена управленческому персоналу заработная плата (в т.ч. за период отпуска) за 2024 год – 23 002 тыс. руб
НДФЛ управленческого персонала в 2024 году составил – 2 997 тыс. руб.

Отчисления во внебюджетные фонды по управленческому персоналу в 2024 году составили:

- Страховые взносы – 5 658 тыс. руб.

- НС - 92 тыс. руб

Других выплат управленческому персоналу не производилось.

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

Выплаты членам совета директоров в 2024 году составило 1 967 тыс. руб.

Ревизионная комиссия на 2024 года

- Анисимова Айталина Николаевна – руководитель отдела бюджетной политики и государственных программ Министерства по делам гражданской обороны и обеспечению безопасности жизнедеятельности населения Республики Саха (Якутия);
- Атласова Фаина Альбертовна – руководитель отдела топливно-транспортного комплекса, техприсоединения, твердых коммунальных отходов Государственного комитета по ценовой политике Республике Саха (Якутия).

Информация о связанных сторонах за 2024 год

Связанными сторонами и бенефициарными владельцами АО «Саханефтегазбыт» на 31.12.2024 года являются:

п/п	Полное наименование (наименование для некоммерческой организации)	фирменное наименование (наименование для юридического лица или юридического лица)	Место нахождения (основания), в котором лицо признается	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица	Доля участия аффилированного лица вх
-----	---	---	---	----------------------------	-----------------------------------	--------------------------------------

организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	физического лица (указывается только с согласия лица)	лица аффилированным	(оснований)	уставном капитале акционерного общества, %	аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
2	3	4	5	6	7
1 Аргунова Мария Михайловна	Согласие получено	не лица	Лицо является членом Совета директоров	06.12.2024	-
2 Борисов Валерьевич	Согласие получено	не лица	Лицо является членом Совета директоров	06.12.2024	-
3 Бочков Николай Владимирович	Согласие получено	не лица	Лицо является членом Совета директоров	06.12.2024	-
4 Емельянов Вячеслав Павлович	Согласие получено	не лица	Лицо является членом Совета директоров	06.12.2024	-
5 Лебедев Виктор Николаевич	Согласие получено	не лица	Лицо является членом Совета директоров	06.12.2024	-
			Лицо является единоличным исполнительным органом	11.10.2019	-
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.03.2019	-
6 Миронова Екатерина Константиновна	Согласие получено	не лица	Лицо является членом Совета директоров	06.12.2024	-
7 Павлов Александрович	Согласие получено	не лица	Лицо является членом Совета директоров	06.12.2024	-
8 Ушницкий Рум Румович	Согласие получено	не лица	Лицо является членом Совета директоров	06.12.2024	-
9 Черноградский Николаевич	Согласие получено	не лица	Лицо является членом Совета директоров	06.12.2024	-
10 Республика Саха (Якутия) в лице Министерства имущественных и земельных	г. Якутск	Лицо имеет права распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	01.09.2000	100%	100%

	отношений РС(Я)			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.09.2000		
11	Якутская нефтяная компания (Общество с ограниченной ответственностью)	677000, г. Якутск, ул. Чиряева, д. 3	лица	Лицо, в котором общество имеет право распоряжаться более 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли) составляющие уставный капитал данного лица	07.04.2004	-	
12	Слепцов Анагольевич	Афанасий	Согласие получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	07.04.2004	-	
				Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	06.04.2024	-	

В течение 2024 года АО «Саханефтегазбыт» проводило следующие хозяйственные операции с ООО «Якутская нефтяная компания»:

- разработка проектно-сметной документации, всего за 2024 год ООО «Якутская нефтяная компания» выполнено работ по 6-и договорам, частично на общую сумму 26 390 тыс. руб.;

Задолженность ООО «Якутская нефтяная компания» перед АО «Саханефтегазбыт» по полученным авансам составляет 32 744 тыс. руб. Задолженность по аренде за предыдущие годы по состоянию на 31.12.2023г. составляет 821 тыс. руб. Расчеты по всем договорам производятся в безналичной форме.

На основании Распоряжения Правительства Республики Саха (Якутия) №1321-р от 29.12.2023 «Об условиях приватизации государственного имущества Республики Саха (Якутия), Распоряжения Министерства имущественных и земельных отношений Республики Саха (Якутия) №Р-277 от 08.02.2024 «О решениях внеочередного общего собрания акционеров АО «Саханефтегазбыт», Договора купли-продажи ценных бумаг АО «Саханефтегазбыт» №ЦБ423 от 18.07.2024 Министерством имущественных отношений РС(Я) было передано имущество, в качестве вклада в уставный капитал АО «Саханефтегазбыт», на общую стоимость 247 880 тыс. руб.

Оценочные обязательства

АО «Саханефтегазбыт» создало следующий резерв под оценочные обязательства общества:

-резерв на оплату отпусков.

Учет за балансом

За балансом АО «Саханефтегазбыт» ведется учет:

- по счету 001 «Арендованные основные средства» - 515 323 тыс. руб., основные средства принятые по договору аренды с Министерством имущественных и земельных отношений РС(Я) и ООО ТК «ПетроТрейд»;
- по счету 002 «Говарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» - 42 062 150 тыс. руб., нефтепродукты принятые от поставщиков на ответственное хранение по договорам хранения;
- по счету 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» - 515 084 тыс. руб., списанная дебиторская задолженность;
- по счету 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» - 118 968 тыс. руб., в том числе - договор залога с ООО «Алмазинвест» в обеспечения договора купли продажи с отсрочкой платежа № ХС/НП 203 от 24.06.21 на сумму 6635 тыс. руб.;
- договор залога с ООО «Восток капитал» в обеспечения договора купли продажи с отсрочкой платежа № ХС/НП-86 от 28.02.22г. на сумму 15575 тыс. руб.;
- договор залога с ИП Егоров И.В. в обеспечения договора купли продажи с отсрочкой платежа № СНГС-ОРПШКиУ-36 от 19.01.21г. на сумму 4033 тыс. руб.;
- договор залога с ООО «ИнвестДорСтрой» в обеспечения договора купли продажи с отсрочкой платежа № СНГС-УПП-632 от 16.03.22г. на сумму 26806 тыс. руб.;
- договор залога с ИП Капралов А.А. в обеспечения договора купли продажи с отсрочкой платежа № 06-РЦ-50-065 от 29.01.20 на сумму 3150 тыс. руб.;
- договор залога с ООО «Клондайк» в обеспечения договора купли продажи с отсрочкой платежа № ХС/НП 245 от 25.07.22 на сумму 2350 тыс. руб.;
- договор залога с Компания Лидер в обеспечения договора купли продажи с отсрочкой платежа с залогом № УПП-ДКП-120 от 05.04.2024 на сумму 6757 тыс.руб.
- на сумму 2350 тыс. руб.;
- договор залога с МУП «Комуслуги» в обеспечения договора купли продажи с отсрочкой платежа № ХС/НП-135 от 09.04.21г. на сумму 3438 тыс. руб.;

- договор залога с ООО «Легион-ГРК» в обеспечения договора купли продажи с отсрочкой платежа № ОРППКиУ-84 от 29.01.21г. на сумму 1093 тыс. руб.;

- договор залога с Родовой общиной Уэле в обеспечения договора комиссии № 07-07/554 от 23.03.17г. на сумму 1865 тыс. руб.;

- договор залога с ООО «Сфера» в обеспечения договоров купли продажи с отсрочкой платежа № СНГС-УпП-538 от 05.03.22г. на сумму 1433 тыс. руб., №СНГС-УПП-532 от 10.03.22 на сумму 9232 тыс. руб.;

Кроме этого получено залоговое обеспечение от работников общества по договорам займа на общую сумму 34181 тыс. руб.

• по счету 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» - 17 227 324 тыс. руб., в том числе:

- по договору о предоставлении государственной гарантии № ДГ -22/003 от 28.03.2022 переданы нефтепродукты в залог Минфину РС(Я) на сумму 511 396 тыс. руб., действует до 16.04.2025;
- по договору о предоставлении государственной гарантии № ДГ -23/015 от 18.08.2023 переданы основные средства в залог Минфину РС(Я) на сумму 927 792 тыс. руб., действует до 18.09.2026;
- по договору о предоставлении государственной гарантии № ДГ -23/002 от 24.03.2023 переданы основные средства в залог Минфину РС(Я) на сумму 557 295 тыс. руб., действует до 10.04.2026;
- по договору о предоставлении государственной гарантии № ДГ -24/002 от 17.05.2024 переданы основные средства в залог Минфину РС(Я) на сумму 573 249 тыс. руб., действует до 25.03.2027;
- по договору о предоставлении государственной гарантии № ДГ -24/017 от 10.10.2024 переданы основные средства в залог Минфину РС(Я) на сумму 1 107 471 тыс. руб., действует до 01.10.2027;
- по договору о предоставлении государственной гарантии № Г -22/013 от 13.10.2022 переданы основные средства в залог Минфину РС(Я) на сумму 715 387 тыс. руб., действует до 21.10.2025;
- по договору бюджетного кредита № 6/24-к от 06.06.2024 переданы основные средства в залог Минфину РС(Я) на сумму 3 445 803 тыс. руб., срок окончания договора 20.05.2027
- по договору бюджетного кредита № 5/23-к от 26.04.2023 переданы основные средства в залог Минфину РС(Я) на сумму 2 472 071 тыс. руб., срок окончания договора 20.12.2026;
- по договору бюджетного кредита № 7/21-к от 14.05.2021 переданы основные средства в залог Минфину РС(Я) на сумму 3 429 645 тыс. руб., срок окончания договора 15.04.2024;
- по договору бюджетного кредита № 2/22-к от 21.03.2022 переданы основные средства в залог Минфину РС(Я) на сумму 3 487 215 тыс. руб., срок окончания договора 20.12.2024;

- по счету 011 «Основные средства, переданные в аренду» - 4271 тыс. руб., - стоимость переданного в аренду автомобиля – 2968тыс. руб.;
- земельный участок, переданный в аренду – 1303тыс. руб.
- по счету 013 «Объекты концессионного соглашения» - 641 473 тыс. руб., -стоимость объектов основных средств, полученных по концессионному соглашению.
- по счету 014 «Износ объектов концессионного соглашения» - 102 533 тыс. руб., -сумма начисленного износа по объектам основных средств, полученных по концессионному соглашению.

Труд и заработная плата

Среднегодовая численность работающих в АО «Саханефтегазбыт» за 2024 год составила 1938 человек. По сравнению с прошлым годом средняя численность увеличилась на 24 человека.

За 2024 год начислен фонд оплаты труда в сумме 2 619 040 тыс. руб., который по сравнению с 2023 годом увеличился на 444 271 тыс. руб. Среднемесячная заработная плата на 1 работника составила 113 тыс.руб. и по сравнению с прошлым годом увеличилась на 18 тыс.руб. или на 18,9%.

Произведено выплат социального характера на сумму 103 237 тыс. руб.

Условные активы и обязательства и события после отчетной даты

Отчет по судебным делам, решения по которым вступили или вступят в силу в 2025 году (имущественные иски)

№ дела	Суд/Судья	Истец	Ответчик	Примечание
A73-21571/2024	АС Хабаровского края	АО «Саханефтегазбыт»	ОАО «РЖД»	Сумма: 2 869 930,50 рублей Основание: взыскание пени за просрочку доставки грузов Иск удовлетворен частично (20.02.2025) * *применено уменьшение неустойки Решение вступает в силу 20.03.2025 Неустойка: 1 986 453,00 рублей ГП: 110 134,00 рублей

A73-20253/2024	АС Хабаровского края	АО «Саханефтегазбыт»	ОАО «РЖД»	<p>Сумма: 387 725,00 рублей</p> <p>Основание: взыскание пени за просрочку доставки грузов</p> <p>Иск удовлетворен частично (26.12.2024) *</p> <p>*применено уменьшение неустойки</p> <p>Вступил в силу 26.01.2025</p> <p>Неустойка: 270 000,00 рублей</p> <p>Госпошлина: 24 386,00 рублей</p>
A58-9332/2024	АС РС (Я)	АО «Саханефтегазбыт»	ИП Слепцов М.В.	<p>Сумма: 98 048,26 рублей</p> <p>Основание: о взыскании долга по договору комиссии от 22.03.2024 № УпП-ТНП-88</p> <p>Дело прекращено (09.01.2025)</p> <p>Решение вступило в силу 24.01.2025</p>
A58-9015/2024	АС РС (Я)	АО «Саханефтегазбыт»	Администрация муниципального образования "Арыктахский наслег" Кобяйского улуса	<p>Сумма: 1 815 725,92 рублей</p> <p>Основание: взыскание задолженности по договору комиссии тарированных нефтепродуктов №УпП-ТНП-100 от 25.04.2023.</p> <p>Иск удовлетворен (10.01.2025)</p> <p>Решение вступило в силу 10.02.2025</p> <p>Основной долг: 1 629 184,32 рубля</p> <p>Неустойка: 288 365,62 рубля</p> <p>ГП: 79 472,00 рубля</p>
A73-17147/2024	АС Хабаровского края	АО «Саханефтегазбыт»	ОАО «РЖД»	<p>Сумма: 2 567 927,72 рублей</p> <p>Основание: взыскание пени за просрочку доставки грузов</p> <p>Иск удовлетворен частично (04.12.2024) *</p> <p>*применено уменьшение неустойки</p> <p>Вступил в силу 04.01.2025</p> <p>Неустойка: 1 797 549,00 рублей</p> <p>Госпошлина: 30 611,00 рублей</p> <p>Возврат ГП: 72 327,00 рублей</p>

A58-8020/2024	АС РС (Я)	АО «Саханефтегазсбыт»	Наследная администрация МО "Туобуйинский наслег"	<p>Сумма: 536 312,83 рублей</p> <p>Основание: о взыскании по договору комиссии от 20.03.2023 № Уп-ТПП-70</p> <p>Иск удовлетворен (22.01.2025)</p> <p>Решение вступило в силу 22.02.2025</p> <p>Основной долг: 506 940,94 рублей</p> <p>Неустойка: 503 361,67 рубль (на день вынесения решения)</p> <p>ГП: 13 726,00 рублей</p>
A58-8017/2024	АС РС (Я)	АО «Саханефтегазсбыт»	МАУ АРТ МО "Арбынский наслег"	<p>Сумма: 2 087 020,53 рублей</p> <p>Основание: взыскание долга по договору комиссии №УПП-ТПП-90 от 06.04.2023</p> <p>Оставлено без рассмотрения (14.01.2025)</p> <p>Решение вступило в силу 14.02.2025</p>
A58-9374/2024	АС РС (Я)	ПАО «Газпромнефть»	АО «Саханефтегазсбыт»	<p>Сумма: 135 980,97 рублей</p> <p>Основание: убытки за пропарку вагонов</p> <p>Иск удовлетворен (26.02.2025)</p> <p>Решение вступает в силу 26.03.2025</p> <p>Долг: 63 980,97 рублей</p> <p>ГП: 3 000,00 рублей</p>
A58-8258/2024	АС РС (Я)	ООО «СИС»	АО «Саханефтегазсбыт»	<p>Сумма: 22 142 098,08 рублей</p> <p>Основание: о взыскании процентов за неправомерное пользование чужими денежными средствами</p> <p>Иск удовлетворен (28.12.2024)</p> <p>Решение вступило в силу 28.01.2025</p> <p>Долг: 22 142 098,08 рублей</p> <p>ГП: 132 955,00 рублей</p> <p>ГП в пользу ФБ: 755,00 рублей</p>

Отчет по судебным делам, находящиеся в производстве в 2025 году (имущественные иски)

№ дела	Суд/Судья	Истец	Ответчик	Примечание
--------	-----------	-------	----------	------------

A73-21571/2024	АС Хабаровского края	АО «Саханефтегазсбыт»	ОАО «РЖД»	Сумма: 2 869 930,50 рублей Основание: взыскание пени за просрочку доставки грузов В производстве
A58-10214/2024	АС РС (Я)	АО «Саханефтегазсбыт»	ГУП "Жилищно-коммунальное хозяйство Республики Саха Якутия"	Сумма: 453 083 291,66 Основание: взыскание задолженности по договорам оказания услуг по приему, хранению и отпуску нефтепродуктов от 01.01.2024 №СНГС-ОРИК-71, от 30.05.2024 № СНГС-ОРИК-74, от 30.05.2024 № СНГС-ОРИК-838, от 09.02.2022 № СНГС-ОРИК-110 Судебное заседание назначено на 13.03.2025 в 09-30 В производстве
A58-9332/2024	АС РС (Я)	АО «Саханефтегазсбыт»	ИП Слепцов М.В.	Сумма: 98 048,26 рублей Основание: о взыскании долга по договору комиссии от 22.03.2024 № УлП-ТНП-88 В производстве
A58-9116/2024	АС РС (Я)	АО «Саханефтегазсбыт»	Администрация муниципального образования Ламьинхинский национальный наслег Кобяйского улуса РС (Я)	Сумма: 135 980, 97 рублей Основание: взыскание задолженности по договору комиссии от 02.03.2020 № 07-07/30 Судебное заседание состоялось 04.02.2025, в ходе заседания установлено об отсутствии надлежащего извещения ответчика. В производстве
A58-8020/2024	АС РС (Я)	АО «Саханефтегазсбыт»	Наследная администрация МО "Тубуйинский наслег"	Сумма: 536 312,83 рублей Основание: о взыскании по договору комиссии от 20.03.2023 № Ул-ТНП-70 В производстве
A58-8019/2024	АС РС (Я)	АО «Саханефтегазсбыт»	ИП Голомарева Наталья Аневировна	Сумма: 822 546,94 рублей Основание: взыскание долга по договору комиссии от 21.04.2022 №07-07/85 ТНП В производстве

A58-8017/2024	АС РС (Я)	АО «Саханефтегазбыт»	МАУ АРТ МО "Арбынский наслед"	Сумма: 2 087 020,53 рублей Основание: взыскание долга по договору комиссии №УпП-ТНП-90 от 06.04.2023 В производстве
A58-2205/2022	4 ААС	ООО «Аванта»	АО «Саханефтегазбыт»	Сумма иска: 7 400 000 рублей Основание: взыскание неосновательного обогащения (доп работы) Дело прекращено (16.11.2022) Иск удовлетворен частично (26.06.2023) Основной долг: 9 408 974,71 рубля Проценты: 2 252 018,25 рублей Госпошлина: 80 973,75 рубля ГП в пользу ФБ: 3 238,85 рублей Со стороны СНГС подана апелляционная жалоба (03.08.2023) Со стороны Аванта подана кассационная жалоба на определение апелляционного суда о назначении экспертизы В жалобе отказано (12.03.2024) 06.12.2024 Четвертым ААС вынесено определение об изменении решения суда РС (Я) в сторону уменьшения суммы взыскания до 5 040 608,00 рублей 24.02.2025 Со стороны Аванта подана кассационная жалоба Судебное заседание назначено на 27.03.2025 в 12-15 В производстве

Дивиденды

По результатам 2023 года Распоряжением годового общего собрания от 04.06.2024 года №Р-1549 было принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества. Решения по выплате дивидендов по итогам 2024 года на дату составления отчетности не принято.

Информация о базовой прибыли на одну обыкновенную акцию

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение 2024 года составило 5420648 штука, чистый убыток за 2024 год составил 1303006 тыс. руб. Базовый убыток на одну акцию составил 240 рублей 38 копейки.

Общество осуществляет свою деятельность непрерывно и не имеет намерения сокращения или ликвидации деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Учет объектов, полученных по концессионному соглашению

16 июня 2022 года на ПМЭФ-2022 между Министерством РФ по развитию Дальнего Востока и Арктики, Республикой Саха (Якутия) и АО «Саханефтегазбыт» подписано Соглашение о сотрудничестве по использованию инструментов механизма «Дальневосточная концессия» для целей реализации проектов по реконструкции и модернизации объектов нефтебазового хозяйства на территории Республики Саха (Якутия).

На основании решения Правительства Республики Саха (Якутия) между Республикой Саха (Якутия) и АО «Саханефтегазбыт» 30 декабря 2022 года без проведения конкурса заключено Концессионное соглашение в отношении реконструкции и модернизации объектов нефтебазового хозяйства на территории Республики Саха (Якутия) (далее – Концессионное соглашение).

Справочно:

1) *Распоряжение Правительства РС(Я) от 03.09.2022 №838-р «О заключении в 2022 году концессионных соглашений, концедентом по которым является Республика Саха (Якутия), без конкурса»;*

2) *Приказ Министерства экономики РС(Я) от 03.09.2022 № 308-од «О заключении концессионного соглашения в отношении реконструкции и модернизации объектов нефтебазового хозяйства на территории Республики Саха (Якутия)».*

Концессионное соглашение предполагает проведение мероприятий по реконструкции и модернизации 4 объектов нефтебазового хозяйства.

Объекты по концессии:

- «Техническое перевооружение филиала «Белогорская нефтебаза» АО «Саханефтегазбыт»
- «Техническое перевооружение филиала «Жиганская нефтебаза» АО «Саханефтегазбыт»
- «Техническое перевооружение филиала «Хандыгская нефтебаза» АО «Саханефтегазбыт»
- «Техническое перевооружение филиала «Усть-Куйгинская нефтебаза» АО «Саханефтегазбыт».

Объекты концессионного соглашения, отражены в учете на забалансовом счете 013 «Объекты концессионного соглашения», рыночная стоимость полученного имущества составляет 534 956 849,00 руб.

Земельные участки, принадлежащие концеденту на праве собственности, и образующие единое целое с объектами концессионного соглашения учитываются на забалансовом счете 013 «Объекты концессионного соглашения», рыночная стоимость земельных участков составляет 106 516 569,75

На отдельном забалансовом счете 014 «Износ объектов концессионного соглашения» отражена сумма износа объекта концессионного соглашения, начисляемого по установленным нормам амортизационных отчислений, исходя из срока действия концессионного соглашения 10 лет. Сумма начисленного износа составляет 102 533 395,33 руб., в том числе за 2024 год 53 495 684,52 руб.

Затраты на создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения учитываются на счете учета вложений во внеоборотные активы 08.19 «Расходы на реконструкцию концессионного имущества».

Проектными организациями подготовлена проектная документация в стадии «П» и сметная документация по четырем объектам Концессионного соглашения. По состоянию на 31 декабря 2024 года выполнено проектных работ Концессионером на сумму 219 024 591,75 руб., в том числе:

Техническое перевооружение филиала "Белогорская нефтебаза" 68 241 044,61руб.

Техническое перевооружение филиала "Жиганская нефтебаза" 41 550 802,51 руб.

Техническое перевооружение филиала "Усть-Куйгинская нефтебаза" 61 592 453,54 руб.

Техническое перевооружение филиала "Хандыгская нефтебаза" 47 640 291,09 руб.

После ввода в эксплуатацию созданного и/или реконструированного объекта концессионного соглашения собственные затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы 08.19, учитываются на счет учета нематериальных активов. В 2024 году ввода объектов в эксплуатацию не осуществлялось.

Расходы, связанные с обслуживанием и ремонтом имущества, полученного в рамках концессионного соглашения учитываются в соответствии с ПБУ 10/99 на счете 44 и составили 2 266 215,92 руб.,

а расходы по его модернизации, иному улучшению характеристик и эксплуатационных свойств - в качестве отдельного объекта внеоборотных активов с последующей его амортизацией, на счете учета вложений во внеоборотные активы 08.18 «Капитальный ремонт объектов концессионного соглашения» и составил 20 575 622,88 руб.

Доходы и расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг с использованием (эксплуатацией) объектов концессионного соглашения, а также платы, вносимой концессионером концеденту в период использования (эксплуатации) объекта концессионного соглашения, ведется обособленно и составляет:

Доходы от реализации 3185701 тыс. руб.;

Себестоимость продаж 1965103 тыс. руб.;
Расходы на продажу 763738 тыс. руб.

Капитальные затраты планируются финансировать из четырех источников:

1. Собственные средства концессионера в размере 1 070,3 млн руб. (в том числе 300 млн руб. поступившие в 2023 году в виде вклада в УК);
2. Капитальный грант из федерального бюджета в размере 1 300 млн руб.;
3. Капитальный грант из бюджета Республики Саха (Якутия) в размере 1 101 млн руб.;
4. Банковский кредит 5 658,6 млн руб., в т.ч.:
 - на капитальные затраты 4 741,1 млн руб.
 - кредит на НДС 917,5 млн руб.

24 октября 2024 года капитальный грант в размере 909 090 909,09 руб., в т.ч. федеральный капитальный грант в размере 900 000 000 руб. и капитальный грант Республики Саха (Якутия) в размере 9 090 909,09 руб., поступил на казначейский счет АО «Саханефтегазбыт», отражен в учете на специальном выделенном счете 76.19 «Расчеты по концессионному соглашению».

Субсидии, полученные в целях финансового обеспечения (возмещения) в рамках концессионного соглашения затрат концессионера по реконструкции и использованию (эксплуатации) объектов (плата концедента) отражаются на счете 86.

Списание бюджетных средств со счета учета финансирования в 2024 году не произведено, так как ввода объектов внеоборотных активов в эксплуатацию в 2024 году не проводилось.

Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

1. Финансовые риски:

Риск изменения процентной ставки

Общество подвержено риску изменения процентных ставок, поскольку имеет значительную задолженность по кредитам. При этом процентная ставка по условиям кредитных соглашений как фиксированная, так и привязана к ключевой ставке Центрального Банка России.

Руководством принимается во внимание наличие указанного риска. На постоянной основе проводится мониторинг возможных источников пополнения оборотных средств и формируется перечень кредитных организаций, способных предоставить оборотные средства на приемлемых для Общества условиях, кроме этого ведется работа по привлечению бюджетного кредита с целью минимизации расходов по процентным ставкам.

Валютный риск

Общество 100% своих товаров реализует по договорам, выраженным в российских рублях, приобретение сырья и полуфабрикатов для производства продукции преимущественно осуществляется в рублях, доля импортных закупок, номинированных в иностранной валюте не производится. Получение заемных средств также осуществляется в рублях.

Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено значительному влиянию валютного риска.

Кредитный риск

Кредитный риск связан с возможными неблагоприятными последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности).

Управление кредитным риском, связанным с дебиторской задолженностью, осуществляется в соответствии с процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Кредитное качество покупателя оценивается на основе формы оценки кредитного рейтинга, исходя из данной оценки определяются индивидуальные лимиты на поставку товаров. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности покупателей. Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется в соответствии с политикой Общества.

Снижение влияния указанного риска осуществляется с использованием инструментов факторинга.

Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено значительному влиянию кредитного риска.

2. Правовые риски

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок:

Влияние рисков, связанных с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматривается Обществом, как незначительное.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования, не оказывают значительного влияния на деятельность Общества в связи с отсутствием объемов операций Общества на внешнем рынке.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым ранее они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды. Влияние данного риска оценивается Обществом как значительное. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают влияния на деятельность Общества в связи с тем, что Общество не ведет деятельности на внешних рынках.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Внутренний рынок:

Необходимые для деятельности Общества товары и материалы приобретаются у российских производителей и поставщиков, в связи с этим возможные последствия изменения правил таможенного контроля и пошлин оцениваются Обществом как незначительные.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, не оказывают влияния на деятельность Общества в связи с отсутствием отгрузок товаров Общества на внешние рынки.

3. Страновые и региональные риски

Общество осуществляет свою производственную деятельность в России.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется

неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать какого-либо влияния на экономическую ситуацию в стране.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как незначительная.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

4. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, соблюдения сроков ее поставки, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, влияние репутационных рисков оценивается Обществом как незначительное.

Генеральный директор



В.Н. Лебедев

Главный бухгалтер



А.Е. Макаров

18 марта 2025 г.

Проинформировано, пронумеровано
и скреплено печатью

Генеральный директор

ООО "Аудиторское Партерство "НИКА"

М. В. Излащенко



**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2024 г.**

Организация <u>Акционерное общество "Саханефтегазсбыт"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности <u>Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах</u> Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации</u> Единица измерения: тыс. руб. Местонахождение (адрес) <u>Респ. Саха, г.о. город Якутск, г. Якутск, ул. Чиряева, д. 3, 677000</u>	Дата (число, месяц, год)	Коды 0710001 18 03 2025	
	Форма по ОКУД	0710001	
	По ОКПО	52500864	
	ИНН	1435115270	
	по ОКВЭД 2	47.30	
	по ОКОПФ/ ОКФС	12267	13
	по ОКЕИ	384	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7708710956
	ОГРН/ ОГРНИП	1097746834393

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2024 г. ³	На 31 декабря 2023 г. ⁴	На 31 декабря 2022 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	33 599	22 377	54
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	8 358 441	7 623 170	6 451 838
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	1151	6 972 316	5 113 076	4 200 582
2.2	Строительство объектов основных средств	1152	1 302 021	2 394 107	2 126 575
2.1	Права пользования активами	1153	84 104	115 987	124 681
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	135 192	135 192	83 193
	Отложенные налоговые активы	1180	420 784	57 964	76 100
	Прочие внеоборотные активы	1190	333 943	578 301	731 831
	Итого по разделу I	1100	9 281 959	8 417 004	7 343 016
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	11 507 253	11 428 914	9 424 769
	в том числе:				
	Материалы	1211	997 956	939 109	806 598
	Товары отгруженные	1212	222 280	224 633	172 126
	Товары	1213	10 287 017	10 265 172	8 446 045
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 780	2 791	2 184
5.1	Дебиторская задолженность	1230	2 250 832	1 565 995	1 531 488
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1231	1 736 571	968 636	940 225
	Авансы выданные	1232	363 899	190 407	143 166
	Прочая	1233	150 362	406 952	448 097
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 115	287	26 366
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 328 948	748 797	676 860
	Прочие оборотные активы	1260	1 274 811	1 316 533	1 278 964
	в том числе:				
	Недостачи и потери от порчи ценностей	1261	1 270 118	1 310 915	1 278 964
	Итого по разделу II	1200	16 367 739	15 063 317	12 940 631
	БАЛАНС	1600	25 649 698	23 480 321	20 283 647

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2024 г. ³	На 31 декабря 2023 г. ⁴	На 31 декабря 2022 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 542 503	4 542 503	5 062 653
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	39 548	39 548	39 548
	Резервный капитал	1360	5 125	4 910	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(821 284)	483 091	(325 603)
	в том числе:				
	Фонд накопления	1371	427 394	423 350	365 622
	Фонд потребления	1372	52 550	52 550	37 824
	Фонд благотворительный	1373	10 010	10 010	10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	1374	(1 303 006)	4 290	98 200
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1375	(8 232)	(7 109)	(827 259)
	Итого по разделу III	1300	3 765 892	5 070 052	4 776 598
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	16 000 000	13 650 000	10 300 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	220 488	146 081	122 631
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	88 333	120 565	-
	Итого по разделу IV	1400	16 308 821	13 916 646	10 422 631
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	1 913 284	3 118 513	3 346 497
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 415 764	1 100 984	1 510 650
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	1 001 176	205 367	653 061
	Авансы полученные	1522	405 037	493 806	443 191
	Расчеты по налогам и сборам	1523	606 331	237 442	98 430
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1524	56 583	49 848	38 870
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1525	80 994	63 177	(2 003)
	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1526	265 643	51 344	279 101
	Доходы будущих периодов	1530	972 468	67 864	70 146
7	Оценочные обязательства	1540	273 469	206 262	157 125
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 574 985	4 493 623	5 084 418
	БАЛАНС	1700	25 649 698	23 480 321	20 283 647

Руководитель _____ Лебедев В.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 18 " марта 2025 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2024 г.

Организация Акционерное общество "Саханефтегазсбыт"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	18 03 2025		
Форма по ОКУД	0710002		
По ОКПО	52500864		
ИНН	1435115270		
по ОКВЭД 2	47.30		
по ОКОПФ/ ОКФС	12267	13	
по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2024 г. ³	За 2023 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	25 569 860	21 230 952
	Себестоимость продаж	2120	(17 552 840)	(14 367 444)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 017 020	6 863 508
	Коммерческие расходы	2210	(6 226 675)	(5 278 349)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 790 345	1 585 159
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	32 109	84 729
	Проценты к уплате	2330	(2 771 357)	(1 361 717)
	Прочие доходы	2340	235 901	193 025
	Прочие расходы	2350	(812 214)	(451 084)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 525 216)	50 112
	Налог на прибыль	2410	248 072	(45 322)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(3 736)
	отложенный налог на прибыль	2412	248 072	(41 586)
	Прочее	2460	(25 862)	(500)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 303 006)	4 290

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2024 г. ³	За 2023 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(1 303 006)	4 290
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Лебедев В.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 18 " марта 2025 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(820 150)	-	-	-	(10 836)	(830 986)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	(718)	(718)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(820 150)	-	-	x	-	(820 150)
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(10 118)	(10 118)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	4 910	(4 910)	x
Величина капитала на 31 декабря 2023 г. ²	3200	4 542 503	-	39 548	4 910	483 091	5 070 052
за 2024 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 304 160)	(1 304 160)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(1 303 006)	(1 303 006)
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	(1 154)	(1 154)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	215	(215)	x
Величина капитала на 31 декабря 2024 г. ³	3300	4 542 503	-	39 548	5 125	(821 284)	3 765 892

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2022 г. ¹	Изменения капитала за 2023 г. ²		На 31 декабря 2023 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	-	-	-	-
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:	3402	-	-	-	-
(по статьям)					
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2024 г. ³	На 31 декабря 2023 г. ²	На 31 декабря 2022 г. ¹
Чистые активы	3600	4 738 360	5 137 916	4 846 744

Руководитель _____ Лебедев В.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 18 " марта 2025 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

**Отчет о движении денежных средств
за 2024 г.**

Организация Акционерное общество "Саханефтегазбыт"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ		
Дата (число, месяц, год)	0710005		
По ОКПО	18	03	2025
ИНН	52500864		
по ОКВЭД 2	1435115270		
по ОКОПФ/ОКФС	47.30		
по ОКЕИ	12267	13	
	384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	3а_2024 г. ¹	3а_2023 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	24 813 478	21 495 227
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	24 504 183	21 308 382
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 229	1 493
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	308 066	185 352
Платежи - всего	4120	(25 505 792)	(23 444 019)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(18 679 969)	(18 419 815)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 380 381)	(2 738 125)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 625 828)	(1 266 625)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(56 134)
налоговые платежи	4125	(52 700)	(332 599)
прочие платежи	4129	(766 914)	(630 721)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(692 314)	(1 948 792)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	3а _2024 г. ¹	3а _2023 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	918 554	38 357
в том числе			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 968	4 527
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	30 340
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7 495	3 490
прочие поступления	4219	909 091	-
Платежи - всего	4220	(700 997)	(1 435 930)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(700 997)	(1 435 930)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	217 557	(1 397 573)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	11 130 496	14 528 956
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	11 102 842	14 131 353
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	300 000
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	27 654	97 603

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2024 г. ¹	За 2023 г. ²
Платежи - всего	4320	(10 075 588)	(11 110 654)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(10 118)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(9 993 902)	(11 051 353)
прочие платежи	4329	(81 686)	(49 183)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 054 908	3 418 302
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	580 151	71 937
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	748 797	676 860
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 328 948	748 797
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Лебедев В.Н.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 18 " марта 2025 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

Оператор ЭДО ООО "Компания "Тензор"

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Идентификатор: 23512da5-a9be-44f8-bdd8-5d679c04e308

АО "САХАНЕФТЕГАЗБЫТ", Лебедев Виктор Николаевич,
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

26.03.25 08:36 (MSK)

Сертификат 02387F78008EB1768F4AA2DC65EE13DB47

ДЕКЛАРАЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА, Шепелева Юлия
Вячеславовна, Заместитель руководителя

26.03.25 17:21 (MSK)

Сертификат 008B6402698EFE0DF3B0740DF95237C5CB

**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		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 2024г.	20 585	(396)	18 629	-	-	(5 219)	-	-	39 214	(5 615)
в том числе:	5110	за 2023г.	1 300	(1 246)	16 064	1 300	(450)	-	-	-	16 064	(396)
Базы данных	5101	за 2024г.	16 064	(396)	500	-	(2 294)	-	-	-	16 564	(2 690)
	5111	за 2023г.	1 300	(1 246)	16 064	1 300	(450)	-	-	-	16 064	(396)
Программы ЭВМ	5102	за 2024г.	4 521	-	12 022	-	(2 129)	-	-	-	16 543	(2 129)
	5112	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Официальный сайт АО "Саханефтегазбыт"	5103	за 2024г.	-	-	6 107	-	(796)	-	-	-	6 107	(796)
	5113	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Базы данных	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Исследование экспл. и технол.св-в опытно-пром. партий эл.провод. композит для толл.канистр	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	500	-	(500)	-
	5170	за 2023г.	3 064	14 800	(1 800)	(16 064)	-
В том числе:							
Комплекс буровых работ и гидрогеологических исследований на террит. Ленской н/б	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	3 064	-	-	(3 064)	-
Эколого-геохимический мониторинг территории филиала Ленская нефтебаза	5162	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5172	за 2023г.	-	13 000	-	(13 000)	-
Исследование экспл. и технол. св-в опытно-пром. партий эл. провод. композит для топл. канистр	5163	за 2024г.	-	500	-	(500)	-
	5173	за 2023г.	-	1 800	(1 800)	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	6 709	12 022	(602)	(18 129)	-
	5190	за 2023г.	-	6 709	-	-	6 709
В том числе:							
Программы ЭВМ	5181	за 2024г.	-	12 022	-	(12 022)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
Официальный сайт АО "Саханефтегазбыт"	5182	за 2024г.	6 709	-	(602)	(6 107)	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-

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 2024г.	2 394 107	1 522 067	(2 582)	(2 611 571)	1 302 021
	5250	за 2023г.	2 126 575	1 859 191	-	(1 591 659)	2 394 107
в том числе:							
Здания	5241	за 2024г.	166 686	634 144	(2 071)	(451 471)	347 288
	5251	за 2023г.	294 451	28 619	-	(156 384)	166 686
Сооружения	5242	за 2024г.	1 390 473	676 243	(378)	(1 554 422)	511 916
	5252	за 2023г.	1 261 196	982 090	-	(852 813)	1 390 473
Машины и оборудование	5243	за 2024г.	269 282	352 545	-	(455 650)	166 177
	5253	за 2023г.	155 405	376 388	-	(262 511)	269 282
Транспортные средства	5244	за 2024г.	4 519	96 650	-	(101 169)	-
	5254	за 2023г.	34 250	266 943	-	(296 674)	4 519
Другие виды основных средств	5245	за 2024г.	6 478	44 465	(133)	(46 282)	4 528
	5255	за 2023г.	4 752	22 433	-	(20 707)	6 478
Оборудование, требующее монтажа	5246	за 2024г.	556 669	(281 980)	-	(2 577)	272 112
	5256	за 2023г.	376 521	182 718	-	(2 570)	556 669

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	441 362	-	559 256	-
в том числе:					
Модернизация ОС	5261	344 197	-	256 452	-
Капитальный ремонт ОС	5262	97 165	-	302 804	-
Дооборудование ОС	5263	-	-	-	-
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4 271	4 271	4 271
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Объекты, полученные в рамках концессионного соглашения, числящиеся за балансом	5282	641 474	641 474	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	515 324	702 958	702 958
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	622 067	622 067	623 046
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	16 715 928	12 102 083	13 114 384
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	567 879	523 637	508 410
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	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)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	138 192	(3 000)	-	-	-	-	-	138 192	(3 000)
	5311	за 2023г.	138 192	(54 999)	-	-	51 999	-	-	138 192	(3 000)
в том числе:											
Паи	5302	за 2024г.	135 192	-	-	-	-	-	-	135 192	-
	5312	за 2023г.	135 192	(51 999)	-	-	51 999	-	-	135 192	-
Акции	5303	за 2024г.	3 000	(3 000)	-	-	-	-	-	3 000	(3 000)
	5313	за 2023г.	3 000	(3 000)	-	-	-	-	-	3 000	(3 000)
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	287	-	246 602	(249 169)	-	3 395	-	1 115	-
	5315	за 2023г.	26 366	-	250 075	(284 897)	-	8 743	-	287	-
в том числе:											
Долговые бумаги	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5307	за 2024г.	287	-	246 602	(249 169)	-	3 395	-	1 115	-
	5317	за 2023г.	26 366	-	250 075	(284 897)	-	8 743	-	287	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2024г.	138 479	(3 000)	246 602	(249 169)	-	3 395	-	139 307	(3 000)
	5310	за 2023г.	164 558	(54 999)	250 075	(284 897)	51 999	8 743	-	138 479	(3 000)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5445	511 396	511 396	1 051 396
	5446	-	-	-

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 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)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Создание резерва	погашение	слисание на финансовый результат	справочно: выбытие зачет резерва	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
С поставщиками и подрядчиками	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие дебиторы	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1 735 796	(169 801)	1 904 393	46 476	(50 162)	(1 206 949)	(8 921)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 470 795	(219 963)	
	5530	за 2023г.	1 784 506	(253 018)	880 839	32 714	-	(875 516)	(3 530)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 735 796	(169 801)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 138 437	(169 801)	1 502 301	41 213	(14 757)	(757 693)	(3 129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 921 129	(184 558)
	5531	за 2023г.	1 193 243	(253 018)	628 487	29 140	-	(627 210)	(2 006)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 138 437	(169 801)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	190 407	-	342 081	-	-	(166 834)	(1 755)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	363 899	-
	5532	за 2023г.	143 166	-	190 405	888	-	(143 949)	(103)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190 407	-
Прочая	5513	за 2024г.	406 952	-	60 011	5 263	(35 405)	(282 422)	(4 037)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185 767	(35 405)
	5533	за 2023г.	448 097	-	61 947	2 686	-	(104 357)	(1 421)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	406 952	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	1 735 796	(169 801)	1 904 393	46 476	(50 162)	(1 206 949)	(8 921)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 470 795	(219 963)
	5520	за 2023г.	1 784 506	(253 018)	880 839	32 714	-	(875 516)	(3 530)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 735 796	(169 801)

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
Всего		219 963	-	182 635	12 834	215 557	12 834
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	184 558	-	182 635	12 834	215 557	12 834
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	35 405	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	13 770 565	7 802 447	-	(4 609 679)	-	(875 000)	-	16 088 333	
	5571	за 2023г.	10 300 000	11 574 718	-	(5 049 153)	-	(3 055 000)	-	13 770 565	
в том числе:											
	кредиты	5552	за 2024г.	13 650 000	7 800 000	-	(4 575 000)	-	(875 000)	-	16 000 000
	5572	за 2023г.	10 300 000	11 450 000	-	(5 045 000)	-	(3 055 000)	-	13 650 000	
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2024г.	120 565	2 447	-	(34 679)	-	-	-	88 333	
	5574	за 2023г.	-	124 718	-	(4 153)	-	-	-	120 565	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	4 219 497	2 370 980	27 478	(3 126 554)	(37 353)	875 000	-	4 329 048	
	5580	за 2023г.	4 857 147	1 629 630	5 172	(5 324 550)	(2 902)	3 055 000	-	4 219 497	
в том числе:											
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	205 367	938 778	27 463	(134 685)	(35 747)	-	1 001 176	
	5581	за 2023г.	653 061	102 204	293	(550 138)	(53)	-	-	205 367	
авансы полученные	5562	за 2024г.	493 806	237 277	-	(325 045)	(1 001)	-	-	405 037	
	5582	за 2023г.	443 192	249 707	-	(196 636)	(2 457)	-	-	493 806	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	237 442	606 331	-	(237 442)	-	-	-	606 331	
	5583	за 2023г.	98 430	237 442	-	(98 430)	-	-	-	237 442	
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	за 2024г.	49 848	56 583	-	(49 848)	-	-	-	56 583	
	5584	за 2023г.	38 870	49 848	-	(38 870)	-	-	-	49 848	
расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 2024г.	63 177	80 994	-	(63 177)	-	-	-	80 994	
	5585	за 2023г.	(2 003)	65 180	-	-	-	-	-	63 177	
прочая	5566	за 2024г.	51 344	262 733	15	(47 844)	(605)	-	-	265 643	
	5586	за 2023г.	279 100	41 599	4 879	(273 842)	(392)	-	-	51 344	
кредиты и займы	5567	за 2024г.	3 118 513	188 284	-	(2 268 513)	-	875 000	-	1 913 284	
	5587	за 2023г.	3 346 497	883 650	-	(4 166 634)	-	3 055 000	-	3 118 513	
Итого	5550	за 2024г.	17 990 062	10 173 427	27 478	(7 736 233)	(37 353)	-	-	20 417 381	
	5570	за 2023г.	15 157 147	13 204 348	5 172	(10 373 703)	(2 902)	-	-	17 990 062	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	619 819	2 406 587
Расходы на оплату труда	5620	368 683	294 196
Отчисления на социальные нужды	5630	106 551	86 879
Амортизация	5640	676 694	679 882
Прочие затраты	5650	4 822 077	3 928 811
Итого по элементам	5660	6 593 824	7 396 355
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	17 207 534	14 068 566
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(21 843)	(1 819 128)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	23 779 515	19 645 793

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

7. Оценочные обязательства

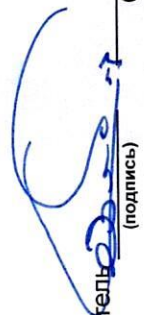
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	206 262	475 408	(408 201)	-	273 469
в том числе: на оплату предстоящих отпусков	5701	206 262	475 408	(408 201)	-	273 469

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	118 968	115 724	119 635
в том числе:				
Залог, поручительства	5801	118 968	115 724	119 635
Выданные - всего	5810	17 227 324	12 613 479	14 165 780
в том числе:				
имуущество, переданное в залог	5811	17 227 324	12 613 479	14 165 780

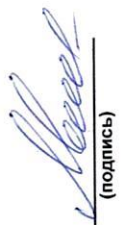
9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Получено бюджетных средств - всего	927 437	22 492	22 492
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901		18 346		22 492
на вложения во внеоборотные активы	5905		909 091		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		3 905 000	2 000 000	(1 755 000)	4 150 000
за 2024г.	5910				
за 2023г.	5920	4 800 000	1 900 000	(2 795 000)	3 905 000
в том числе:					
МФ					
за 2024г.	5911	3 905 000	2 000 000	(1 755 000)	4 150 000
за 2023г.	5921	4 800 000	1 900 000	(2 795 000)	3 905 000

Руководитель  (подпись)

Лебедев Виктор Николаевич
(расшифровка подписи)



 (подпись)

Макаров Александр Егорович
(расшифровка подписи)

18 марта 2025 г.