

Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах ООО «Экосупервайзер»
за 2025 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Экосупервайзер» за 2025 год, подготовленной в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и Федеральными стандартами бухгалтерского учета (действующими ФСБУ и ПБУ).

1. Описание общества.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Экосупервайзер»
Зарегистрировано Межрайонной ИФНС № 23 по Красноярскому краю, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1042401789385, 07 июня 2004 года.

ИНН/КПП 2460062970/ 246301001

Юридический и почтовый адрес: Российская Федерация, 660028, Красноярский край, город Красноярск, ул. Телевизорная д.1, стр.9, оф.924.

Уставный фонд составляет 10 000 рублей, полностью оплачен.

Учредители ООО «Экосупервайзер» Бэлл Ирина Валентиновна -100%

Совместной деятельности с другими обществами ООО «Экосупервайзер» не имеет.

2. Перечень видов деятельности.

Основной вид деятельности Общества в соответствии с учредительными документами:

ОКВЭД 71.12.3 Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы.

Дополнительные виды деятельности ОКВЭД:

62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

71.12.4 Деятельность геодезическая и картографическая

62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий

43.13 Разведочное бурение

71.1 Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях

71.12.5 Деятельность в области гидрометеорологии и смежных с ней областях, мониторинга состояния окружающей среды, ее загрязнения.

71.12.6 Деятельность в области технического регулирования, стандартизации, метрологии, аккредитации, каталогизации продукции.

71.12.45 Создание геодезической, нивелирной, гравиметрической сетей.

В 2025 году работы выполнялись работы по объектам:

- «Поисковые и оценочные работы на рудное золото на Березовой площади (республика Хакасия)».
- Бурение гидронаблюдательных скважин объектного мониторинга состояния недр на участках «Игораньский» и «Тайнинский» Канского бурогольного месторождения.

- Выполнение комплекса работ по геологическому изучению недр, разведке с подсчетом запасов и постановкой их на баланс, а также подготовке к эксплуатации водозабора с целью хозяйственно-питьевого и технического обеспечения водой промышленных объектов Горячегорского нефелинового рудника.
- Геофизические работы по объекту Поисково-оценочные работы на подземные воды для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения р.ц. Туруханск Туруханского района Красноярского края.
- Численное моделирование по объекту «Поисково-оценочные работы на подземные воды для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения р.ц. Туруханск Туруханского района Красноярского края.
- Устройство наблюдательных скважин в рамках горно-экологического мониторинга по объектам: участок «Сереульский», участок «Сереульский-3» Сержского бурогольного месторождения.
- Подсчет запасов подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой птицефабрики АО "ЕнисейАгроСоюз.
- Проведение горно-экологического мониторинга подземных вод и геологической среды на объектах ООО «Разрез Саяно-Партизанский» из 6 (шести) наблюдательных скважин, находящихся на территории Заказчика по адресу: Красноярский край, Партизанский район, деревня Ивановка.
- Оценка фоновое состояние окружающей природной среды на участке разведки месторождения россыпного золота Бажалык р. (М.Копто) Республика Тыва, Каа-Хемского района.
- Оценка фоновое состояние окружающей природной среды на участке геологического изучения месторождения россыпного золота в бассейне нижнего течения р. Харал Республика Тыва, Тоджинского района.
- Оценка фоновое состояние окружающей природной среды на участке геологического изучения и разведки месторождения россыпного золота в бассейне р. Ары-Бельдир Республика Тыва, Тоджинского района.
- Оценка фоновое состояние окружающей природной среды на участке геологического изучения месторождения россыпного золота в бассейне р. Каптагай Республика Тыва, Каа-Хемского района.
- Оценка фоновое состояние окружающей природной среды на участке геологического изучения, включающего поиски и оценку месторождений полезных ископаемых (золото рудное, золото россыпное) Чинге Республика Тыва, Каа-Хемского района.

3. Информация об аудиторе.

Общество не подлежит обязательному аудиту на основании федерального закона «Об аудиторской деятельности».

4. Информация о численности работников Предприятия и оплате труда в отчетном году:

Численность персонала, чел	71
Фонд оплаты труда, тыс.руб.	30 829,5
Среднемесячная заработная плата АУП, тыс.руб.	43,7
Среднемесячная заработная плата, штатных сотрудников тыс.руб..	60,3
Среднемесячная заработная плата несписочный состав тыс.руб.	20,9

5. Принципы учетной политики ООО «Экосупервайзер» регламентированы приказом №176 от 31.12.2019 года, приказом № 223 от 30 декабря 2020 года, приказом №209 от 31 декабря 2021 года, приказом №279 от 30 декабря 2022 года, приказом от 29 декабря 2023 года, приказом от 27 марта 2025года.

Основные положения учетной политики:

- Амортизация основных средств, в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом.
- Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» с 2022 года с учетом преференций для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.
- Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100000 рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается в бухгалтерском регистре.
- Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 рублей.
- В налоговом учете доходы и расходы учитываются методом начисления.
- Инвентаризация проводится в соответствии ФСБУ 28/2023
- Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02

6. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса.

Строка 1150 «Основные средства»

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в табличной части пояснений (таблица 4.1). Общество не имеет объектов ОС, удовлетворяющие определению инвестиционной недвижимости. Переоценку основных средств в 2025 году общество не проводило. В 2025 году списан 1 (один) объект основных средств на сумму 942 тыс. руб.

Строка 1210 «Запасы»

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в табличной части пояснений (таблица 6.1)

Состав запасов на 31.12.2025

№ пп	Запасы	Стоимость в тыс. руб.
1	Материалы в т.ч.	
	Запчасти	183,0
	ГСМ	422,0
	прочие	509,0
	Всего	1 114,0

Состав запасов на 31.12.2024

№ пп	Запасы	Стоимость в тыс. руб.
1	Материалы в т.ч.	
	ГСМ	126,0
	прочие	497,0
	Всего	622,0

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в табличной части пояснений (таблица 7.1)

Крупные дебиторы приведены в таблице на 31.12.2025

Наименование дебитора	Сумма задолженности в тыс.руб.
ТЦ ЭВЕНКИЯГЕОМОНИТОРИНГ ООО	5 757,0
ОЙНА А/С	1 799,0
ТИГИРГОЛЬ ООО	1 186,0
ООО МНПЦ ЭкоКонтинент	2 573,0
ООО Экотехнологии	8 456,0

По состоянию на 31.12.2024

Наименование дебитора	Сумма задолженности в тыс.руб.
ТЦ ЭВЕНКИЯГЕОМОНИТОРИНГ ООО	3 214,0
АО "РУСАЛ АЧИНСК"	979,0
ТИГИРГОЛЬ ООО	989,0
ООО МНПЦ ЭкоКонтинент	2 185,0
ООО Экотехнологии	7 334,0

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете не создавался так как на 31.12.2025 отсутствует сомнительная дебиторская задолженность.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности раскрыта в таблице 8.1 (наличие и движение обязательств).

Крупные кредиторы приведены в таблице.

Наименование кредитора поставщика	Сумма задолженности в тыс.руб.
ТЦ ЭВЕНКИЯГЕОМОНИТОРИНГ ООО	3 250,0
ООО Экотехнологии	1 926,0

Наименование кредитора покупателя	Сумма задолженности в тыс.руб.
ООО Тигирголь (аванс)	3 250,0
ООО Таг-суг Гео (аванс)	19 340,0

Просроченная кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками отсутствует.

Просроченной задолженности по налогам и сборам общество не имеет.

Строка 1510 «Краткосрочные кредиты»

Наименование организации	Остаток задолженности в тыс. руб.
Бэлл И.В.	3 400,0

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль непокрытый убыток»

Отчетная дата	Показатель нераспределенной прибыли, тыс. руб.	Изменения за период, тыс. руб.
31.12.2025	1477	+107
31.12.2024	1370	+203

В 2025 году прибыль, полученная в 2024 году, не распределялась.

Инвентаризация активов и обязательств проведена на 31.12.2025г.

7. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

Реализация работ и услуг производится на территории Российской Федерации.

Расчеты за реализованные услуги осуществляются денежными средствами.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Объем выручки по видам деятельности, тыс. руб.

наименование	2025 г.	2024 г.	Изменения за период тыс. руб.
Геологоразведочные работы	107 424,0	72 838,0	+34 586

Выручка по геологоразведочным работам увеличилась в связи с заключением новых договоров и увеличением стоимости ГРР.

Информация о затратах на производство раскрыта в таблице 10 «Расходы по обычным видам деятельности».

Прочие расходы.

Наименование	2025 г.	2024 г.	Изменения за период тыс. руб.
Расходы на услуги банков	507,0	434,0	+73
Прочие расходы	978,0	1550,0	-50
всего	1485,0	1984,0	-499

Согласование показателя налога на прибыль.

Наименование показателя	Сумма тыс. руб. 2025 г.	Сумма тыс.руб.2024г.
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	292,0	689,0
Налог на прибыль	(185,0)	(486,0)
В т.ч. текущий налог на прибыль	(422,0)	(106,0)
Отложенный налог на прибыль	237	(380,0)
Чистая прибыль	107,0	203,0

Условный расход (УР) = 292 тыс. руб. * 25% = 73 тыс. руб.

УР+ПНО+ОНА = 73+95+254 = 422 тыс. руб. – сумма налога на прибыль.

8. События после отчетной даты, оценочные обязательства, условные обязательства и активы, изменения оценочных значений.

На момент утверждения комплекта бухгалтерской отчетности не произошло событий, которые бы существенно отразились на финансовом положении Общества.

У Общества на момент утверждения бухгалтерской отчетности отсутствуют факты хозяйственной деятельности, влияющие на изменение оценочных значений активов и обязательств.

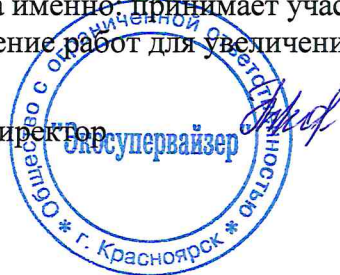
Геополитическая ситуация не оказала влияние на изменение связей производственной цепочки с поставщиками, на логистику и продажи. ООО «Экосупервайзер» ведет свою деятельность в рублях, изменения валютного законодательства так же не отразилось на финансовой деятельности общества. Санкционные риски не затронули деятельность общества. Спецоперация и ее последствия рассматриваются как некорректирующие события после отчетной даты.

9. Информация о связанных сторонах

У Общества отсутствуют отношения с юридическими и физическими лицами, способными оказывать влияние на его деятельность, а также на деятельность которых Общество способно оказывать влияние.

В настоящее время Общество принимает возможные меры по улучшению финансовых показателей своей деятельности, а именно, принимает участие в конкурсах на право заключения договоров на выполнение работ для увеличения портфеля заказов.

Генеральный директор



Тишина Т.С.

13 марта 2026 г.