

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью "ГЕОИСТИНА"
(тыс.руб.)

1. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общество с ограниченной ответственностью "ГЕОИСТИНА" (далее – «Общество») за 2025 год, Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО ГЕОИСТИНА подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

2. Основная информация об организации

Наименование и адрес

Наименование: полное Общество с ограниченной ответственностью "ГЕОИСТИНА", сокращенное наименование ООО ГЕОИСТИНА.

Юридический адрес: 199397, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Остров Декабристов, ул Наличная, дом 46, корпус 2, литера А, помещение 1-Н, офис 3

Дата регистрации: 06.04.2023

Основной государственный регистрационный номер: 1237800040444

Среднегодовая численность работающих за 2025г: 8 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2024г: 6 человек.

Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации:

Генеральный директор: ТАРАСЮК ИВАН ВАСИЛЬЕВИЧ

Учредители: Белановский Владимир Валерьевич 50%, Суслов Анатолий Павлович 50%

Ревизионная комиссия: ТАРАСЮК ИВАН ВАСИЛЬЕВИЧ

Филиалы и представительства

Общество имеет следующие филиалы и представительства:

Филиал в г. Усинск ФИЛИАЛ ООО "ГЕОИСТИНА-КОМИ" ООО "ГЕОИСТИНА" – КПП 110643001 адрес 169710, Республика Коми, МО Усинск, г.Усинск, ул. Кооперативная, д.5, помещ.1

Сведения об аудиторе Общества:

Общество с ограниченной ответственностью "ГАЛТОМ-КОНСАЛТ" (ООО "ГАЛТОМ-КОНСАЛТ")

Основной государственный регистрационный номер 1117847577242

Юридический адрес: 195112, Санкт-Петербург г, Заневский пр-кт, дом 71, корпус 2, литер А, помещение 586

Общество является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) – 11606068708
Регистрационный номер в реестре аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям 240007

Величина выплаченного аудиторской организации вознаграждения за проведение аудита бухгалтерской отчетности за отчетный год – 150 000 (Сто пятьдесят тысяч рублей 00 копеек) руб.
Иные аудиторские услуги и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги в отчетном году не оказывались и не оплачивались.

3. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности ООО "ГЕОИСТИНА" является Разведочное бурение.
В отчетном году не осуществлялась иная деятельность, отвечающая целям Общества и не противоречащая законодательству.

4. Учетная политика

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом б/н от 31.12.2024.

Основные средства

Лимит стоимости основных средств

Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере 100 тыс.руб.

Оценка основных средств

Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Здания и земельные участки учитываются по переоцененной стоимости.

Способ амортизации основных средств

Для всех основных средств используется линейный способ начисления амортизации.
Срок полезного использования основных средств устанавливается по группам основных средств.

Финансовые вложения

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии (по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений либо по средней первоначальной стоимости либо по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО))

Вид финансовых вложений	Способ оценки
деPOSITные вклады в кредитных организациях	По стоимости каждой единицы

Учет расчетов по налогу на прибыль

Способ определения величины текущего налога на прибыль - на основе данных налоговой декларации.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства не отражается.

Учет материалов

Материалы учитываются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются фактические затраты на приобретение (создание) материалов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Учет товаров

Единица учета товаров

Единицей учета товаров является номенклатурный номер.

Учет незавершенного производства и готовой продукции

Единица учета готовой продукции

Единицей учета готовой продукции является номенклатурный номер.

Оценка незавершенного производства и готовой продукции

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются прямые и косвенные затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

Способ оценки при отпуске и списании готовой продукции

Готовая продукция при отгрузке покупателю или при ином выбытии оценивается по себестоимости каждой единицы.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежными эквивалентами признаются депозитные вклады, по договорам, заключенным на срок до 3-х месяцев.

Учет кредитов и займов

Учет прочих расходов, связанных с получением заемных средств

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Резервы

Резерв по сомнительным долгам

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Соответствующее решение утверждается руководителем организации

Резервы на оплату отпусков сотрудников в 2025 году не создавались.

Учет доходов

Классификация доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

Расходы, понесенные ООО ГЕОИСТИНА и переданные по Дог.на выполнение научно-практических работ в области метагеологии от 30.04.25.

Метод признания доходов

Доходы признаются методом начисления

Учет расходов

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов

Управленческие и коммерческие расходы не распределяются и признаются в периоде возникновения.

5. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

Пояснения к Бухгалтерскому балансу

5.1. Основные средства

Балансовая стоимость 17 302 тыс.руб.

Автомобиль FOTON TUNLAND Y685XK198

Автомобиль Toyota Land Cruiser Prado Y807XK198

Снегоболотоход РМ 500-2 VIN XWTRM5002R0908821

Снегоход БУРАН ЛИДЕР АДЕ VIN XWT11BA36S1101733

Все основные средства зарегистрированы в Санкт-Петербурге по месту нахождения организации.

5.2. Финансовые вложения

Балансовая стоимость 446 186 тыс.руб.

- 100% УК ООО "ПИТЕРВУД" – 390 386 тыс.руб.

- Предоставленный заём ООО "ПИТЕРВУД" – 55 800 тыс.руб.

5.3. Запасы

Балансовая стоимость 41 тыс.руб.

Проверка на обесценение запасов проведена на 31.12.2025г. Обесценения запасов до чистой стоимости продажи не выявлено.

- Материалы на складе

5.4. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты.

Балансовая стоимость 125 584 тыс.руб.

- Авансы выданные – 121 640

- Расчеты по налогам и сборам (переплата по налогу на прибыль за 2025 год) – 2 176

- Сальдо по ЕНС -309
- Расчеты по соц.страхованию - 6
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 1 453

5.5. Капитал

Сведения об акциях (долях)

Размер уставного капитала составляет 1 000 000 руб. (Один миллион рублей), состоящий из следующих долей:

Белановский Владимир Валерьевич 50%, Суслов Анатолий Павлович 50%

5.6. Задолженность по кредитам и займам

На 31.12.25 задолженность по кредитам и займам отсутствует.

5.7. Кредиторская задолженность

Балансовая стоимость

1 489 788 тыс.руб.

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками 485
- Аванс полученный по Дог. на выполнение научно-практических работ в области метагеологии от 30.04.25 – 1 488 890
- Расчеты по налогам и сборам -173
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению - 240

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

5.8. Информация о доходах по обычным видам деятельности

Тыс.руб.

Вид деятельности	Объем продаж за 2025г.	Объем продаж за 2024г.
Расходы, понесенные ООО ГЕОИСТИНА и переданные по Дог.на выполнение научно-практических работ в области метагеологии от 30.04.25.	136 896	-
Итого	136 896	-

5.9. Информация о прочих доходах

В составе прочих доходов Общества признаны (тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Проценты по депозиту	100 437	30 858
Итого	100 437	30 858

5.10. Информация о расходах

- Расходы, понесенные ООО ГЕОИСТИНА и переданные по Дог.на выполнение научно-практических работ в области метагеологии от 30.04.25. – 136 896 тыс.руб.
- Управленческие расходы – 6 295 тыс.руб.

5.11. Информация о прочих расходах

В составе прочих расходов Общества признаны (тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Регулярные платежи за пользование недрами, прочие налоги и сборы	826	-
Расходы на услуги банков	60	50
Прочие внереализационные расходы	100	-
Итого	986	50

5.12. Налог на прибыль

Расчет налога на прибыль ведется балансовым методом в соответствии ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в редакции (утв. приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н)

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в отчетности свернуто (п. 19 ПБУ 18/02).

Применяемая налоговая ставка налога на прибыль 25%.

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Тыс. руб.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Сумма по состоянию на 31.12.2025 г.	Сумма по состоянию на 31.12.2024 г.
Денежные средства на расчетном счете	3 989	90 695
Краткосрочные депозиты (на срок не более 3 месяцев)	490 000	600 000
Итого денежных средств и денежных эквивалентов	493 989	690 695

В состав денежных эквивалентов включаются:

- высоколиквидные векселя или облигации, предназначенные для погашения краткосрочных обязательств
- вклады "до востребования"
- краткосрочные банковские депозиты (на срок не более 3 месяцев)

Особенности классификации денежных потоков:

- платежи по договорам лизинга отражаются обособленно в составе денежных потоков от текущих и финансовых операций
- ...

Подходы для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте:

- величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа;

- в случае незамедлительной после поступления в иностранной валюте суммы ее реализации, денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли;

- в случае если незадолго до платежа в иностранной валюте рубли меняются на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли;

- остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях по официальному курсу ЦБ РФ на отчетную дату;

- разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт (в случае быстрого оборота, больших сумм и коротких сроками возврата);
- покупка и перепродажа финансовых вложений (в случае быстрого оборота, больших сумм и коротких сроками возврата);
- осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств (в случае быстрого оборота, больших сумм и коротких сроками возврата).

Расшифровка строки 4119 "Прочие поступления"

тысяч рублей

Показатель	Сумма за 2025 год	Сумма за 2024 год
Возврат депозита	8 490 000	1 175 450
Предоставленные займы	(30 000)	(25 800)
Итого	8 460 000	1 149 650

Расшифровка строки 4129 "Прочие платежи":

тысяч рублей

Показатель	Сумма за 2025 год	Сумма за 2024 год
Размещение депозита	8 380 000	1 552 150
Расходы на услуги банка	60	50
НДС свернуто	29 399	7 922
Прочие налоги и сборы	35 454	6 253
Итого	8 444 913	1 566 375

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов 31.12.2025 г. составляет 3 989 тыс. руб., 31.12.2024г. – 90 695 тыс.руб.

7. Дивиденды

Не начислялись и не выплачивались.

8. Сведения о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами Перечень связанных сторон (в т.ч. сведения о бенефициарных владельцах)

Наименование юридического лица (ФИО физического лица)	Характер отношений
ООО ПИТЕРВУД	ООО ГЕОИСТИНА владеет 100% УК ООО ПИТЕРВУД
ООО ПИТЕРВУД	ООО ГЕОИСТИНА предоставила беспроцентный займ (Дог.беспроцентного займа б/н от 20.06.24)

Под характером отношений, указанным в таблице, подразумевается, что у Организации имеется право распоряжаться (прямо или косвенно) более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.

Операции со связанными сторонами

По каждой связанной стороне информация о совершенных операциях за отчетный период: тыс.руб.

Виды операций	Займ предоставленный
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	30 000
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	14 200
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	До полного погашения
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	-

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

10. Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов

Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов отсутствует.

11. Информация по прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

Чистые активы Общества на 31.12.2025 – 96 575 тыс.р.

12. Государственная помощь

. Государственная помощь отсутствует.

13. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности

Организация подвержена финансовым, правовым, страновым и региональным и репутационным рискам.

К финансовым рискам относятся: рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др. Информация об этих рисках раскрывается отдельно для внутреннего и внешнего рынков.

Становые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Описываются риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

Обострение геополитической обстановки, введение экономических санкций в отношении юридических и физических лиц РФ, проведение СВО на Украине в течение 2022-2025 года и связанные с этими обстоятельствами экономические последствия не оказали существенного влияния на бухгалтерскую финансовую отчетность организации.

Общество внимательно следит за финансовыми рисками, обострением геополитической обстановки. Ориентация на импортозамещение обусловило повышение спроса на продукцию, производимую Обществом, что положительно сказывается на финансовых результатах деятельности.

Генеральный директор

Тарасюк Иван Васильевич

05.02.2026

МП