

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	111 256	(45 836)	11 882	(39 888)	15 950	(18 055)	-	-	-	-	102 595	(51 056)	
	3а 2024 г.	105 704	(28 484)	7 136	(1 585)	1 131	(18 483)	-	-	-	-	111 256	(45 836)	
в том числе:														
Сооружения	3а 2025 г.	60	(3)	3 738	-	-	(131)	-	-	-	-	3 798	(133)	
	3а 2024 г.	-	-	60	-	-	(3)	-	-	-	-	60	(3)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	19 387	(10 462)	900	(462)	187	(2 719)	-	-	-	-	19 825	(12 994)	
	3а 2024 г.	17 587	(7 767)	1 865	(66)	48	(2 743)	-	-	-	-	19 387	(10 462)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	6 013	(3 860)	-	-	-	(785)	-	-	-	-	6 013	(4 645)	
	3а 2024 г.	5 979	(3 194)	257	(223)	197	(862)	-	-	-	-	6 013	(3 860)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	80 396	(31 434)	7 244	(39 425)	15 763	(14 314)	-	-	-	-	67 559	(33 101)	
	3а 2024 г.	79 538	(17 506)	2 154	(1 296)	885	(14 814)	-	-	-	-	80 396	(31 434)	
Земельные участки	3а 2025 г.	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150	-	
	3а 2024 г.	-	-	150	-	-	-	-	-	-	-	150	-	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	5 250	(78)	-	-	-	(105)	-	-	-	-	5 250	(183)	
	3а 2024 г.	2 600	(17)	2 650	-	-	(61)	-	-	-	-	5 250	(78)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	2 849	-	-	(2 849)	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	2 849	-	-	(2 849)	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	24 805	(1 817)	-	(5 461)	-	(1 298)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	24 805	-	-	(1 817)	-	-	-	24 805	(1 817)
в том числе:												
Транспортные средства	3а 2025 г.	24 805	(1 817)	-	(5 461)	-	(1 298)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	24 805	-	-	(1 817)	-	-	-	24 805	(1 817)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	51 547	88 407	77 220
в том числе:			
Сооружения	3 665	58	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 830	8 925	9 820
Офисное оборудование	1 368	2 153	2 785
Транспортные средства	34 467	71 950	62 032
Земельные участки	150	150	-
Другие виды основных средств	5 067	5 172	2 583
Неамортизируемые основные средства - всего	(9)	-	2 849
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Транспортные средства	(9)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	2 849
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 000	-	-	-	-	-	-	(6 000)	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	361	-	297 167	(297 353)	-	-	X	X	175	-
	За 2024 г.	113	-	291 164	(290 916)	-	-	X	X	361	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	361	-	13 642	(997)	-	-	(12 831)	-	175	-
	За 2024 г.	113	-	8 756	(1 069)	-	-	(7 439)	-	361	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	292 448	(15 000)	73 262	-	(258 822)	-	-	-	101 718	(15 000)
	3а 2024 г.	311 240	-	236 761	-	(266 594)	(215)	-	-	292 448	(15 000)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	22 885	(15 000)	2 869	-	(2 681)	-	-	-	17 904	(15 000)
	3а 2024 г.	18 228	-	2 543	-	(3 140)	-	-	-	22 885	(15 000)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	230 607	-	59 198	-	(224 148)	-	-	-	65 657	-
	3а 2024 г.	257 505	-	225 791	-	(252 688)	-	-	-	230 607	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 920	-	-	-	(4 920)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 000	-	(89)	-	-	-	4 920	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	26 287	-	-	-	(20 287)	-	-	-	6 000	-
	3а 2024 г.	24 298	-	-	-	(1)	-	-	-	26 287	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	5 563	-	-	-	-	-	5 563	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	6 243	-	-	-	(5 338)	-	-	-	905	-
	3а 2024 г.	-	-	6 243	-	-	-	-	-	6 243	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	114	-	-	-	(114)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	50	-	114	-	(50)	-	-	-	114	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1 058	-	200	-	(1 001)	-	-	-	257	-
	3а 2024 г.	470	-	1 013	-	(425)	-	-	-	1 058	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	334	-	5 432	-	(334)	-	-	-	5 432	-
	3а 2024 г.	10 689	-	58	-	(10 199)	(215)	-	-	334	-
Итого	3а 2025 г.	292 448	(15 000)	73 262	-	(258 822)	-	-	X	101 718	(15 000)
	3а 2024 г.	311 240	-	236 761	-	(266 594)	(215)	-	X	292 448	(15 000)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	20 566	-	-	(20 566)	-	-	-
	За 2024 г.	1 600	20 566	-	(1 600)	-	-	20 566
в том числе: Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20 566	-	-	(20 566)	-	-	-
	За 2024 г.	-	20 566	-	-	-	-	20 566
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 600	-	-	(1 600)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	321 604	59 709	-	(263 527)	-	-	133 182
	За 2024 г.	388 510	313 233	-	(364 806)	-	-	321 604
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	141 580	16 571	-	(138 450)	-	-	14 533
	За 2024 г.	213 227	220 552	-	(297 454)	-	-	81 366
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	29 247	-	-	-	-	29 247
	За 2024 г.	24 447	-	-	(24 447)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	10	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	62	-	-	(40)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	20 566	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	1 818	-	-	-	-	1 818
	За 2024 г.	15 000	-	-	(15 000)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	16 995	4 233	-	-	-	-	21 228
	За 2024 г.	-	16 995	-	-	-	-	16 995
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	17 495	7 543	-	(12 175)	-	-	12 862
	За 2024 г.	12 040	5 472	-	(18)	-	-	62 787
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	49 969	-	-	(11 971)	-	-	37 999
	За 2024 г.	63 345	-	-	(13 376)	-	-	27 331
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 469	-	-	(11 469)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	15 242	-	-	(11 156)	-	-	4 086
	За 2024 г.	2 965	15 080	-	(2 803)	-	-	15 242
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	80 286	-	-	(69 182)	-	-	11 104
	За 2024 г.	45 828	34 550	-	(93)	-	-	80 286
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	37	287	-	(28)	-	-	295
	За 2024 г.	127	17	-	(108)	-	-	37
Итого	За 2025 г.	342 170	59 709	-	(284 093)	-	X	133 182
	За 2024 г.	390 110	333 799	-	(366 406)	-	X	342 170

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 790	40 256	38 379	-	12 667
	За 2024 г.	14 894	(4 104)	-	-	10 790
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	10 790	40 256	38 379	-	12 667
	За 2024 г.	14 894	(4 104)	-	-	10 790

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	3 920	-
в том числе:			
ГАЗПРОМ ИНВЕСТ ООО	-	3 920	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	13 330	8 297
Затраты на оплату труда	379 636	331 891
Отчисления на социальные нужды	64 660	53 621
Амортизация	18 259	20 300
Прочие затраты	175 677	158 991
Итого по элементам	651 563	573 100
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	651 563	573 100

11. Государственная помощь**11.1. Бюджетные средства**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Генеральный директор
ООО НПК «СахаАкадемРесурс»



Черемисин С. А.

31 марта 2026 г.