

**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		начислено амортизации	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 2025 г.	849	(668)	-	-	-	(181)	-	-	-	849	(849)
	5110	за 2024 г.	849	(565)	-	-	-	(104)	-	-	-	849	(668)
в том числе:													
Неисключительное право (на ПО)	5101	за 2025 г.	192	(192)	-	-	-	-	-	-	-	192	(192)
	5111	за 2024 г.	192	(192)	-	-	-	-	-	-	-	192	(192)
Прочие НМА	5102	за 2025 г.	658	(477)	-	-	-	(181)	-	-	-	658	(658)
	5112	за 2024 г.	658	(373)	-	-	-	(104)	-	-	-	658	(477)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



### 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 2025 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2024 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2024 г.	-	-	-	-	-



**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 2025 г.	138	644	-	(644)	138
	5250	за 2024 г.	138	12	-	(12)	138
в том числе:							
NOMAD (ВГК000177,ВГК000179,ВГК000182,ВГК002296,ВГК000181,ВГК001268,ВГК001263,ВГК001266,ВГК001267)	5241	за 2025 г.	138	-	-	-	138
	5251	за 2024 г.	138	-	-	-	138
Земельный участок, 6988 м2, Усть-Кут, ул. Зверева,27/дог. №226\17 ВГК от 01.07.2017	5242	за 2025 г.	-	591	-	(591)	-
	5252	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Офисное помещение 533,7 м2, г. Усть-Кут, ул. Кирова, д.77	5243	за 2025 г.	-	53	-	(53)	-
	5253	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Контейнер для технических нужд	5244	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2024 г.	-	12	-	(12)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	537 597	539 823	180 634
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



**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 долго- в краткосрочную задолженность	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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025 г.	123 022	(8177)	0	-	(66936)	-	0	-	-	-	56 574	(8664)	
	5530	за 2024 г.	198 383	(86760)	220 333	-	(295695)	-	234	-	-	-	123 022	(8177)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025 г.	46 922	(1025)	0	-	(35236)	-	0	-	-	-	11 686	(1025)	
	5531	за 2024 г.	47 333	(1025)	36 069	-	(36480)	-	0	-	-	-	46 922	(1025)	
Авансы выданные	5512	за 2025 г.	54 766	(5350)	0	-	(14560)	-	1	-	-	-	40 206	(5349)	
	5532	за 2024 г.	119 279	(5615)	6	-	(64520)	-	265	-	-	-	54 766	(5350)	
расчеты по налогам и сборам	5513	за 2025 г.	121	0	0	-	(52)	-	0	-	-	-	69	0	
	5533	за 2024 г.	8 555	0	167 958	-	(176392)	-	0	-	X	X	121	0	
Прочая	5514	за 2025 г.	21 213	(1802)	-	-	(17088)	-	-	-	X	X	4 613	(2290)	
	5534	за 2024 г.	23 216	(2036)	16 300	-	(18303)	-	234	-	-	-	21 213	(1802)	
Итого	5500	за 2025 г.	123 022	(8177)	0	-	(66936)	-	0	X	-	-	56 574	(8664)	
	5520	за 2024 г.	198 383	(8676)	220 333	-	(295695)	-	234	X	-	-	123 022	(8177)	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 2024 г.	506993	-	-	(506993)	0	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2025 г.	-	-	-	0	0	-	-	-	-
	5572	за 2024 г.	-	-	-	0	0	-	-	-	-
займы	5553	за 2025 г.	-	-	-	0	0	-	-	-	-
	5573	за 2024 г.	506993	-	-	(506993)	0	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025 г.	-	-	-	0	0	-	-	-	-
	5574	за 2024 г.	-	-	-	0	0	-	-	-	-
Долгосрочные обязательства по аренде	5555	за 2025 г.	-	-	-	0	0	-	-	-	-
	5575	за 2024 г.	-	-	-	0	0	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2024 г.	5 402 128	2 028 189	46 319	(1265561)	(158)	-	-	-	6 210 919
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025 г.	3 505 487	0	0	(155403)	0	-	-	-	3 350 084
	5581	за 2024 г.	4 140 560	255 689	17	(890728)	(51)	-	-	-	3 505 487
авансы полученные	5562	за 2025 г.	138 438	98	0	(105831)	0	-	-	-	32 705
	5582	за 2024 г.	97 960	80 456	0	(39978)	0	-	-	-	138 438
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025 г.	13 903	73 509	0	0	0	-	-	-	87 412
	5583	за 2024 г.	13 629	82 594	3	(82216)	(107)	-	-	-	13 903
Краткосрочные обязательства по аренде	5564	за 2025 г.	3 757	0	0	(3757)	0	-	-	-	0
	5584	за 2024 г.	5 262	0	0	(1505)	0	-	-	-	3 757
займы	5565	за 2025 г.	1 505 185	0	12 656	0	0	-	-	-	1 517 841
	5585	за 2024 г.	860 035	600 347	46 302	(1499)	0	-	-	-	1 505 185
расчеты с персоналом	5566	за 2025 г.	10 508	131 627	0	(139045)	0	-	-	-	3 090
	5586	за 2024 г.	18 216	236 907	0	(244615)	0	-	-	-	10 508
прочая	5567	за 2025 г.	1 033 641	52 469	0	0	0	-	X	X	1 086 110
	5587	за 2024 г.	266 465	772 196	0	(5020)	0	-	X	X	1 033 641
Итого	5550	за 2025 г.	6 207 162	257 703	12 656	(400279)	0	X	-	-	6 077 242
	5570	за 2024 г.	5 909 121	2 028 189	46 319	(1772554)	(158)	X	-	-	6 210 919

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	5610	124 449	267 374
Расходы на оплату труда	5620	99 963	198 659
Отчисления на социальные нужды	5630	31 677	62 121
Амортизация	5640	626	4 474
Прочие затраты	5650	88 029	151 799
Итого по элементам	5660	344 743	684 427
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	47 042	47 986
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	391 785	732 413

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14 721	42 387	(40 707)	-	16 400
в том числе:						
резерв на отпуск	5701	14 721	42 387	(40 707)	-	16 400

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	а 31 декабря 2025	а 31 декабря 2024	а 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2025 г.		за 2024 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900			-	-
в том числе:						
на текущие расходы		5901			-	-
на вложения во внеоборотные активы		5905			-	-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2025 г.	5910	-	-	-	-
	за 2024 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2025 г.	5911	-	-	-	-
	за 2024 г.	5921	-	-	-	-