ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 год

ООО «ГЕОПРОМАЙНИНГ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ГЕОПРОМАЙНИНГ» за 2025 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – «пояснения») являются составной частью бухгалтерской отчётности Общество с ограниченной ответственностью «ГЕОПРОМАЙНИНГ» (далее – ООО «ГЕОПРОМАЙНИНГ», «Общество») по состоянию на 31 декабря 2025 года и за 2025 год.

Пояснения составлены в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и другими нормативными документами по бухгалтерскому учету. Показатели в настоящих пояснениях представлены в тысячах российских рублей, если не указано иное.

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕОПРОМАЙНИНГ» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за № 1087746303479 03.03.2008 г.

Единоличным исполнительным органом Общества является Президент.

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО «ГЕОПРОМАЙНИНГ»: Общества с ограниченной ответственностью / частная собственность.

Место нахождения (юридический адрес): 109004, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, пер Шелапутинский, Дом 1, помещ. 1Б.

Основным видом деятельности Общества является консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (70.22).

Среднесписочная численность за 2025 год – 10,5 человек, за 2024 год – 96 человек.

Настоящая бухгалтерская отчетность по состоянию на 31.12.2025 года не была утверждена участником Общества. Такое утверждение запланировано в соответствии с локальными нормативными актами Общества.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Основные правила и допущения, примененные при составлении бухгалтерской отчетности

Основа формирования бухгалтерской отчетности

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и другими нормативными документами по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных стандартов бухгалтерского учета, принимаемых в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», и в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского чета ФСБУ4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н (ред. от 07.11.2025).

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Допущение непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

2.2. Аренда

Ведение бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета аренды осуществляется Обществом в

соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество как арендатор признает предмет аренды на дату его предоставления в качестве права пользования активом (ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде.

Не признаются предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде в следующих случаях:

- срок аренды группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды не превышает 12 месяцев на дату их предоставления;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом Общество имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

При этом одновременно выполняются следующие условия:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к Обществу и отсутствует возможность выкупа Обществом предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

2.3. Финансовые вложения

Определение первоначальной стоимости финансовых вложений, полученных Обществом безвозмездно

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных безвозмездно, таких как ценные бумаги, признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к учету.

Последующая оценка финансовых вложений

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном порядке;
- финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Оценка стоимости при выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Оценка стоимости при выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией в размере их среднедневной цены (котировки) по сделкам, совершенным в течение торгового дня на Московской бирже, рассчитанной в установленной порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг.

Способ оценки финансовых вложений на конец отчетного периода

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки финансовых вложений при их выбытии, т.е. по текущей рыночной стоимости.

2.4. Денежные средства. Денежные эквиваленты

Учет денежных потоков ведется Обществом в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Критерии признания денежных эквивалентов

К денежным эквивалентам Общество относит высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, в частности, открытые в кредитных организациях депозиты, размещаемые на срок не более 90 дней, иное.

Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. К таким денежным потокам относятся, в частности, косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. К таким денежным потокам относятся:

- потоки по получению и погашению заемных средств (включая краткосрочные кредиты банков и займы от юридических/физических лиц), если срок между получением и возвратом каждого отдельного транша не превышает 12 месяцев. При этом:
  - полученные средства заемщиком и их возврат кредитору отражаются одной строкой;
  - проценты, уплаченные по таким займам, отражаются в ОДДС развернуто (в составе текущих операций) в полном объеме, поскольку они являются платой за пользование средствами, а не частью тела долга;
- покупка и перепродажа финансовых вложений;
- осуществление краткосрочных финансовых вложений.

2.5. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Способ списания дополнительных расходов по займам

Дополнительные расходы по займам списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

2.6. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010.

Оценка оценочных обязательств

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату.

Порядок учета оценочных обязательств

При признании оценочного обязательства его величина:

- относится на расходы по обычным видам деятельности;
- относится на прочие расходы;

- включается в стоимость актива.

2.7. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 методом начисления.

2.8. Управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 методом начисления.

Управленческие расходы признаются в отчете о финансовых результатах в качестве расходов и представляются по строке 2220 «Управленческие расходы» полностью в отчетном году их признания (кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг).

2.9. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

3. ПРОЧИЕ КОРРЕКТИРОВКИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая бухгалтерская отчетность является пересмотренной и заменяет собой ранее представленную в ИФНС первичную отчетность за тот же отчетный период. Первичная отчетность, ранее направленная в налоговый орган, утрачивает силу с момента представления данной пересмотренной отчетности в установленном порядке.

В 2024 году были произведены следующие исправления существенных ошибок

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2024 года

Корректировки показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года обусловлены:

- изменением отражения финансовых вложений в связи с исправлением классификации по срокам погашения: согласно условиям договоров, срок погашения задолженности составлял более 12 месяцев после отчетной даты по состоянию на 31 декабря 2024 г.;
- изменением отражения дебиторской задолженности по процентам по займам выданным в связи с исправлением классификации по срокам погашения: согласно условиям договоров, срок погашения задолженности составляет более 12 месяцев после отчетной даты по состоянию на 31 декабря 2024 г.

Пересчитанные показатели бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года представлены ниже.

тыс. руб.

Наименование показателя	Опубликованная отчетность	Корректировка	После корректировки
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Долгосрочные финансовые вложения	3 223 310	-273 928	2 949 382
Прочие внеоборотные активы	0,00	704 180	704 180
Итого по разделу I	**3 229 666**	**430 252**	**3 659 918**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Дебиторская задолженность	1 744 163	-704 180	1 039 984
Краткосрочные финансовые вложения	684 558	273 928	958 485
Итого по разделу II	**2 479 537**	**-430 252**	**2 049 285**

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

4.1. Основные средства и инвестиционная недвижимость

Информация о наличии и движении основных средств (за исключением капитальных вложений в основные средства и прав пользования активами) приведена в таблице 4.1.

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства представлены в таблице и 4.3.

Информация о капитальных вложениях в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) представлена в таблице 4.5.

4.2. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в Таблице 5.1 табличных пояснений.

4.2.1. Информация о долговых финансовых вложениях: по типам дебиторов

тыс. руб.

	По типам дебиторов		
	Организации	**Работники**	**Иные физические лица**
31.12.2025	2 757 714	--	273 927
31.12.2024	3 633 941	--	273 927
31.12.2023	5 050 428	--	--

4.2.2. Информация о долговых финансовых вложениях: по срокам погашения

тыс. руб.

	По срокам погашения		
	Краткосрочные (до 1 года)	**Среднесрочные (от 1 до 3 лет)**	**Долгосрочные (свыше 3 лет)**
31.12.2025	774 477	2 257 164	--
31.12.2024	958 485	1 469 383	1 480 000
31.12.2023	5 050 428	--	--

4.2.3. Информация о финансовых вложениях, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

тыс. руб.

Виды финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	**31.12.2025**	**31.12.2024**
	3 031 641	3 907 868
в том числе:		
- займы выданные	*3 031 641*	*3 907 868*

4.2.4. Резерв на обесценение финансовых вложений

Резерв на обесценение финансовых вложений не создавался по причине отсутствия признаков обесценения.

4.3. Налог на прибыль. Отложенные налоги

тыс. руб.

Показатель	**Сумма**
	2025 г.
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения – всего	(257 484)
в том числе: - облагаемая по ставке 25%	(257 484)
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	
в том числе: - рассчитанный по ставке 25%	64 371

Показатель	Сумма
	2025 г.
Налог на прибыль, отраженный по строке 2410 «Налог на прибыль организаций» Отчета о финансовых результатах, в том числе	75 337
в том числе:	
- текущий налог	(10 732)
- отложенный налог, в том числе обусловленный:	86 069
- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	*86 069*
- изменением правил налогообложения и/или изменениями применяемых налоговых ставок	*0*
- признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	*0*

4.4. Прочие внеоборотные активы

4.4.1. Состав прочих внеоборотных активов

тыс. руб.

Показатель	Балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату	
	31.12.2025	31.12.2024
Долгосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	896 474	704 180
- задолженность в виде процентов по займам выданным	*896 474*	*704 180*

4.5. Запасы

4.5.1. Наличие и движение запасов.

Информация о наличии и движении запасов приведена в таблице 6.1.

4.6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Таблице 7.1 табличных пояснений.

По состоянию на 31 декабря 2025 года в составе дебиторской задолженности Общества (включая задолженность по налогам и сборам) числится просроченная дебиторская задолженность на сумму 335 841 тыс. руб., по которой сформирован резерв сомнительных долгов в сумме 335 841 тыс. руб.

4.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о денежных эквивалентах

Финансовые вложения, признанные Обществом в качестве денежных эквивалентов и отраженные в бухгалтерской отчетности в составе денежных средств:

тыс. руб.

Наименование денежных эквивалентов	2025 год		2024 год	
	На начало года	На конец года	На начало года	На конец года
Депозиты, сроком до 3-х месяцев, открытые в ПАО Сбербанк	47 185	14 000	--	47 185

4.8. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024г. уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Уставный капитал по состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 полностью оплачен.

4.9. Заемные средства. Кредиторская задолженность

4.9.1. Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам и кредитам

Информация о наличии и изменении обязательств по займам и кредитам, а также по кредиторской задолженности раскрыта в Таблице 8.1 табличных пояснений.

4.9.2. Информация о процентах по займам и кредитам

Суммы начисленных процентов по полученным займам и кредитам составили:

- в 2024 году – 276 239 тыс. руб.

- в 2025 году – 122 930 тыс. руб.

4.9.3. Информация о наличии просроченной кредиторской задолженности.

В составе кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2025 задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует. Вся отраженная в учете кредиторская задолженность, включая расчеты с бюджетом по налогам и сборам, является текущей и погашается в установленные законодательством или договорами сроки.

4.10. Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), Обществом признано оценочное обязательство, связанное с предстоящей оплатой отпусков работникам.

Данное обязательство является краткосрочным и представляет собой кредиторскую задолженность перед работниками с неопределенной величиной и (или) временем исполнения на отчетную дату. Общество обязано выплатить работникам компенсацию за неиспользованные отпуска (как при увольнении, так и при предоставлении оплачиваемого отпуска) в соответствии с трудовым законодательством РФ.

Величина обязательства рассчитана исходя из количества дней неиспользованного отпуска всеми работниками на отчетную дату (31 декабря отчетного года) и среднего заработка, исчисленного в порядке, установленном для расчета отпускных. При расчете также учтена сумма страховых взносов в государственные внебюджетные фонды (ПФР, ФСС, ФФОМС) и взносов на травматизм, которые Общество обязано будет начислить при фактической выплате отпускных.

В связи с тем, что трудовые отношения с персоналом носят постоянный характер, а отпуска работникам предоставляются равномерно в течение календарного года, ожидаемый срок исполнения данного обязательства не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

В связи с этим резерв классифицируется в бухгалтерском балансе как краткосрочное обязательство и отражается в составе оценочных обязательств.

Информация о наличии и изменении оценочных обязательств раскрыта в Таблице 8.3 табличных пояснений.

4.11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности. Прочие доходы и расходы

4.11.1. Информация о расходах по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Основные виды деятельности	**Размер выручки**	
	2025 год	**2024 год**
Управление текущей деятельностью юридических лиц (исполнение функций единоличного исполнительного органа)	87 778	326 667
Услуги по бухгалтерскому обслуживанию юридических лиц	--	77 500
Итого доходы по обычным видам деятельности	**87 778**	**404 167**

тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности	Сумма расходов	
	2025 год	2024 год
Материальные затраты	15	9 804
Затраты на оплату труда	74 030	512 734
Отчисления на социальные нужды	16 432	116 647
Амортизация	3 093	1 220
Прочие затраты, в т.ч.	88 354	175 218
- аренда	*20 796*	*75 786*
- командировочные расходы	*1 724*	*22 806*
-консультационные услуги	*20 368*	*32 283*
- программное обеспечение	*292*	*735*
- обязательное и добровольное страхование имущества	*792*	*4 278*
- услуги правового характера	*1 358*	*5 123*
- сопровождение и обновление программного обеспечения	*38 056*	*9 578*
- почтовые, курьерские услуги и услуги связи	*1 115*	*3 550*
- услуги подбора персонала	*2 118*	*10 751*
- содержание служебного автотранспорта	*44*	*1 884*
Итого расходы по обычным видам деятельности	**181 924**	**815 623**

4.11.2. Информация о прочих доходах и прочих расходах

тыс. руб.

Виды прочих доходов и прочих расходов	2025 год		2024 год	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Проценты по займам	454 386	122 930	994 196	276 239
Расходы на услуги банков	--	282		1 041
Расходы на благотворительность	--	200 000		200 000
Оценочные обязательства по оплате труда	10 819	--	1 212	
Резерв по сомнительным долгам	--	335 841		
Итого	**502 405**	**665 743**	**995 562**	**496 824**

4.12. Информация о связанных сторонах

4.12.1. Контролирующие стороны и бенефициарный владелец

Единственным участником Общества по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 является ООО «Холдинг ГПМ».

Бенефициарным владельцем Общества является Орехов Александр Васильевич.

4.12.2. Перечень связанных сторон

№ п/п	Наименование (ФИО) связанной стороны	Отношение к Обществу (контролирует Общество, оказывает значительное влияние на Общество, контролируется Обществом, находится под значительным влиянием Общества, находится под общим контролем или значительным влиянием той же стороны, что и Общество)
2025 год		
1.	Орехов Александр Васильевич	Контролирует Общество
2.	ООО «ХОЛДИНГ ГПМ»	Контролирует Общество (100%)
3.	АО «ВОЛНА»	Контролирует Общество (100%)
4.	ООО «КРЯЖ ИНВЕСТ»	Находится под общим контролем
5.	ООО «ФЛАМИНГО»	Находится под общим контролем
7.	ООО «ГЕО УРАЛ РЕСУРС»	Находится под общим контролем
8.	ООО «ГПМ ВЕРХНЕ МЕНКЕЧЕ»	Находится под общим контролем
9.	ООО «НСК»	Находится под общим контролем
10.	АО «ЗВЕЗДА»	Находится под общим контролем

11.	АО «САРЫЛАХ-СУРЬМА»	Находится под общим контролем
12.	АО «ВИСМУТ»	Находится под общим контролем
13.	Алымова Анна Викторовна	Единоличный исполнительный орган Общества с 04.10.2025
14.	Копяков Александр Анатольевич	Единоличный исполнительный орган Общества с до 03.10.2025
2024 год		
1.	Орехов Александр Васильевич	Контролирует Общество с 15.04.2024
2.	ООО «ХОЛДИНГ ГПМ»	Контролирует Общество (100%)
3.	АО «ВОЛНА»	Контролирует Общество (100%) с 15.04.2024
4.	NEO METALS HOLDING LIMITED	Контролирует Общество (100%) до 15.04.2024
5.	ООО «КРЯЖ ИНВЕСТ»	Находится под общим контролем
7.	ООО «ГЕО УРАЛ РЕСУРС»	Находится под общим контролем
8.	ООО «ГПМ ВЕРХНЕ МЕНКЕЧЕ»	Находится под общим контролем
9.	ООО «НСК»	Находится под общим контролем
10.	АО «ЗВЕЗДА»	Находится под общим контролем
11.	АО «САРЫЛАХ-СУРЬМА»	Находится под общим контролем
12.	АО «ВИСМУТ»	Находится под общим контролем
13.	Копяков Александр Анатольевич	Единоличный исполнительный орган Общества с 10.04.2024
14.	Худолий Роман Николаевич	Единоличный исполнительный орган Общества до 10.04.2024

4.12.3. Операции со связанными сторонами

В 2025 и 2024 гг. Общество совершало следующие операции со связанными сторонами.

тыс. руб.

Виды операций		Характер отношений					
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Преобладающие хозяйственные общества	Зависимые хозяйственные общества	Компании под общим контролем	Другие связанные стороны	Участники совместной деятельности
2025 год							
Проценты по займам к получению	43 533	--	--	--	256 626	--	--
Проценты по займам к уплате	--	--	--	--	109 557	--	--
Реализация продукции, товаров (работ, услуг)	--	--	--	--	105 333	--	--
Прочие операции	--	--	--	--	--	--	--
2024 год							
Проценты по займам к получению	22 713	--	--	--	649 095	--	--
Проценты по займам к уплате	--	--	--	--	276 239	--	--
Реализация продукции, товаров (работ, услуг)	--	--	--	--	485 000	--	--
Прочие операции	--	--	--	--	--	--	--

4.12.4. Незавершенные операции со связанными сторонами составили:

Сальдо операций со связанными сторонами, не завершенных по состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2025

тыс. руб.

Виды операций		Характер отношений					
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Преобладающие хозяйственные общества	Зависимые хозяйственные общества	Компании под общим контролем	Другие связанные стороны	Участники совместной деятельности
На 31.12.2025							
Дебиторская задолженность (в т.ч авансы выданные)	66 246	--	--	--	898 714	--	--
Кредиторская задолженность (в т.ч авансы полученные)	--	--	--	--	--	--	--
Займы выданные	235 400	--	--	--	2 001 184	--	--
Займы полученные	--	--	--	--	--	--	--
Прочие операции	--	--	--	--	--	--	--
На 31.12.2024							
Дебиторская задолженность (в т.ч авансы выданные)	22 713	--	--	--	870 473	--	--
Кредиторская задолженность(в т.ч авансы полученные)	--	--	--	--	135 038	--	--
Займы выданные	235 400	--	--	--	2 928 311	--	--
Займы полученные	--	--	--	--	590 209	--	--
Прочие операции	--	--	--	--	--	--	--

4.12.5. Денежные потоки по операциям с основным обществом, дочерними и зависимыми организациями

Существенные денежные потоки по операциям с основным обществом, дочерними и зависимыми организациями в 2025 и 2024 гг.

тыс. руб.

	2025 год	
	Основное хозяйственное общество	Компании под общим контролем
По текущим операциям	--	(6 927)
поступления	--	237 667
платежи	--	(244 594)
По инвестиционным операциям	--	96 051
поступления	--	96 051
платежи	--	--
По финансовым операциям	--	(590 209)
поступления	--	200 000
платежи	--	(790 209)

тыс. руб.

	2024 год	
	Основное хозяйственное общество	Компании под общим контролем
По текущим операциям	--	296 575
поступления	--	473 776
платежи	--	(141 201)
По инвестиционным операциям	--	103 666
поступления	--	103 666
платежи	--	--

	2024 год	
	Основное хозяйственное общество	Компании под общим контролем
По финансовым операциям	--	740 209
поступления	--	4 065 000
платежи	--	(3 324 791)

4.12.6. Информация о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общества отнесена должность генерального директора.

В 2025 и 2024 гг. основному управленческому персоналу были начислены следующие вознаграждения.

тыс. руб.

Виды вознаграждений	2025 год	2024 год
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	18 066	29 449
в том числе:		
Оплата труда за отчетный период	15 427	24 966
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	2 639	4 483
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

4.13. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98.

Синдицированный кредит по договору от 14.06.2024, заключенному между АО «Сарылах-Сурьма», Банком ГПБ (ПАО) и ПАО Сбербанк был погашен 27.03.2026 г. Договор поручительства на 27 228 176 тыс. руб. с Обществом был расторгнут.

Других существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности) не имеется.

4.14. Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут в значительной мере влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие.

Руководство Общества ведёт работу по своевременному выявлению всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

4.14.1. Правовые риски

В отдельную группу выделены правовые риски, которые включают в себя следующие возможные негативные последствия:

- несоблюдение требований нормативных правовых актов и заключенных договоров;
- правовые ошибки при осуществлении деятельности.

В связи с этим в Обществе ведется непрерывный мониторинг изменения законодательства, проводится информирование персонала по возможным негативным событиям вследствие его изменения. Правовые риски в Обществе отнесены к группе приемлемых рисков.

В целом, за рассматриваемый период влияние рисков на деятельность Общества было не существенным, благодаря работе по управлению рисками и минимизации их влияния.

4.14.2. Влияние внешних экономических факторов

В феврале 2022 года Соединенные штаты Америки, Европейский союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России. Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается;
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.

Руководство Общества продолжает внимательно следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Президент А.В. Алымова

28.04.2026

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 год
ООО "ГЕОПРОМАЙНИНГ"

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	10 631	(4 580)	-	-	-	(3 093)	-	-	-	-	-	10 631	(7 673)
	За 2024 г.	8 110	(5 794)	4 971	(2 451)	2 451	(1 238)	-	-	-	-	-	10 631	(4 580)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	5 879	(1 121)	-	-	-	(2 466)	-	-	-	-	-	5 879	(3 586)
	За 2024 г.	3 045	(2 746)	4 971	(2 137)	2 137	(512)	-	-	-	-	-	5 879	(1 121)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 767	(2 571)	-	-	-	(532)	-	-	-	-	-	3 767	(3 102)
	За 2024 г.	3 767	(2 039)	-	-	-	(532)	-	-	-	-	-	3 767	(2 571)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	120	(108)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	120	(120)
	За 2024 г.	433	(398)	-	(313)	313	(24)	-	-	-	-	-	120	(108)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	865	(781)	-	-	-	(84)	-	-	-	-	-	865	(865)
	За 2024 г.	865	(611)	-	-	-	(170)	-	-	-	-	-	865	(781)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	2 958	6 051	2 317
в том числе: Офисное оборудование	2 293	4 759	299
Транспортные средства	665	1 197	1 728
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	12	35
Другие виды основных средств	-	84	254
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
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	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	4 971	-	(1)	(4 971)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	4 138	-	(1)	(4 138)	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-
КОМПЬЮТЕРЫ, ОРГТЕХНИКА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	635	-	-	(635)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	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.	2 949 383	-	50 900	(763 753)	-	-	-	20 634	2 257 164	-
	За 2024 г.	-	-	8 913 783	(5 964 400)	-	-	-	-	2 949 383	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	2 949 383	-	50 900	(763 753)	-	-	-	20 634	2 257 164	-
	За 2024 г.	-	-	8 913 783	(5 964 400)	-	-	-	-	2 949 383	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	958 485	-	-	(163 374)	-	-	-	(20 634)	774 477	-
	За 2024 г.	5 050 428	-	1 173 485	(5 265 428)	-	-	-	-	958 485	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	958 485	-	-	(163 374)	-	-	-	(20 634)	774 477	-
	За 2024 г.	5 050 428	-	1 173 485	(5 265 428)	-	-	-	-	958 485	-
Итого	За 2025 г.	3 907 868	-	50 900	(927 127)	-	-	-	-	3 031 641	-
	За 2024 г.	5 050 428	-	10 087 268	(11 229 828)	-	-	-	-	3 907 868	-

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.	398	-	67 501	(67 093)	-	-	X	X	806	-
	За 2024 г.	1 404	-	283 729	(284 735)	-	-	X	X	398	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	398	-	424	(16)	-	-	-	-	806	-
	За 2024 г.	1 404	-	13 616	(14 623)	-	-	-	-	398	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	119	(119)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	67 077	(67 077)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	269 993	(269 993)	-	-	-	-	-	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	704 180	-	293 311	-	(29 525)	-	-	(71 492)	896 474	-
	За 2024 г.	-	-	704 180	-	-	-	-	-	704 180	-
в том числе:											
Расчеты с разными дебиторами	За 2025 г.	704 180	-	293 311	-	(29 525)	-	-	(71 492)	896 474	-
	За 2024 г.	-	-	704 180	-	-	-	-	-	704 180	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 039 983	-	424 516	-	(661 964)	(388)	-	71 492	873 640	335 841
	За 2024 г.	1 347 364	-	865 546	-	(1 172 927)	-	-	-	1 039 983	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	74 324	-	959	-	(63 890)	(388)	-	-	11 005	-
	За 2024 г.	44 419	-	44 319	-	(14 414)	-	-	-	74 324	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	281 819	-	48 580	-	(143 099)	-	-	-	187 300	-
	За 2024 г.	299 996	-	205 099	-	(223 276)	-	-	-	281 819	-
Расчеты с разными дебиторами	За 2025 г.	590 379	-	372 017	-	(383 290)	-	-	71 492	650 597	335 841
	За 2024 г.	522 000	-	616 128	-	(547 749)	-	-	-	590 379	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	2 408	-	-	-	-	-	2 408	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	93 462	-	-	-	(71 685)	-	-	-	21 777	-
	За 2024 г.	479 566	-	-	-	(386 104)	-	-	-	93 462	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 383	-	-	-	(1 383)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	553	-	-	-	-	-	553	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 744 163	-	717 827	-	(691 489)	(388)	-	X	1 770 114	335 841
	За 2024 г.	1 347 364	-	1 569 726	-	(1 172 927)	-	-	X	1 744 163	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 079 453	1 032	6	(1 067 163)	(11)	-	13 317
	За 2024 г.	1 546 946	821 581	127	(1 289 202)	-	-	1 079 453
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	98 232	1 003	6	(91 282)	(11)	-	7 948
	За 2024 г.	18 832	93 607	127	(14 335)	-	-	98 232
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	457	-	-	(451)	-	-	6
	За 2024 г.	666	122	-	(332)	-	-	457
Краткосрочные займы	За 2025 г.	590 209	-	-	(590 209)	-	-	-
	За 2024 г.	-	590 209	-	-	-	-	590 209
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	135 038	-	-	(135 038)	-	-	-
	За 2024 г.	-	135 038	-	-	-	-	135 038
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	221 675	-	-	(221 627)	-	-	48
	За 2024 г.	1 346 675	-	-	(1 125 000)	-	-	221 675
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	31 004	-	-	(25 719)	-	-	5 285
	За 2024 г.	57 125	-	-	(26 121)	-	-	31 004
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	97	11	-	(97)	-	-	12
	За 2024 г.	123 492	-	-	(123 395)	-	-	97
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 741	10	-	(2 741)	-	-	10
	За 2024 г.	156	2 604	-	(19)	-	-	2 741
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	7	-	-	-	-	7
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 079 453	1 032	6	(1 067 163)	(11)	X	13 317
	За 2024 г.	1 546 946	821 581	127	(1 289 202)	-	X	1 079 453

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.	10 819	315	-	10 819	315
	За 2024 г.	10 740	68 154	66 862	1 212	10 819
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	10 819	315	-	10 819	315
	За 2024 г.	10 740	68 154	66 862	1 212	10 819

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	15	9 804
Затраты на оплату труда	74 030	512 734
Отчисления на социальные нужды	16 432	116 647
Амортизация	3 093	1 220
Прочие затраты	88 354	175 218
Итого по элементам	181 924	815 623
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	181 924	815 623