Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО «Сибмаш» за 2025г.

1. Общие сведения

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Сибмаш»

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «Сибмаш»

ЗАО «Сибмаш» образовано в июне 2003 года, зарегистрировано МНС РФ 10.06.2003г., свидетельство о регистрации 70 № 000658048 за регистрационным № 1037000129825. Поставлено на учет в налоговом органе 16.06.2003, свидетельство о постановке на учет выдано 16.06.2003г., присвоен ИНН 7017073708, КПП 701701001.

Присвоены коды:

ОКПО – 14408354,

ОКОГУ – 49013,

ОКАТО – 69401370000,

ОКВЭД – 68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом»

ОКОФС – 16, ОПОПФ – 12267.

Юридический адрес - 634040, г.Томск, ул.Высоцкого, 33, стр.1

Фактический адрес – 634040, г.Томск, ул.Высоцкого, 33, стр.1

У Общества отсутствуют филиалы и представительства, обособленных подразделений.

Основным видом деятельности Общества является предоставление в аренду нежилого здания, оборудования и прочего имущества.

Руководство обществом осуществляется – Генеральным директором Васильевым Виктором Васильевичем.

Совет директоров в компании не предусмотрен, решения принимаются на Общем собрании акционеров.

Контрольные органы отсутствуют.

Главный бухгалтер – Богочёк Елена Анатольевна (Приказ № 2 от 05.07.2013г.)

Общество имеет собственную службу бухгалтерского и налогового учета. Учет осуществляется гл. бухгалтером предприятия. Бухгалтерский учет автоматизирован. Используется программа 1С Бухгалтерия 8.2. Рабочий план счетов разработан в соответствии со спецификой деятельности предприятия и инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 30.10.2000 № 94н.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в валюте Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных стандартов бухгалтерского учета, в частности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ;
- Федеральных стандартов по бухгалтерскому учету.
- положениями учетной политике, утвержденной приказом директора № б/н от 30.12.2024г.

Среднесписочная численность работающих за отчетный год составила - 5 человек.

При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности в организации устанавливается уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными.

Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

Исправлений существенных ошибок в отчетном периоде не было.

Организация не допускала при формировании отчетности отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Все стоимостные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности приведены в тысячах рублей.

Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости, и основных средств по остаточной стоимости.

При подготовке бухгалтерской отчетности значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствует.

2. Основные положения учетной политики.

При формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008, Организация не допускала.

Квалификацию вновь вводимых объектов (принадлежность к ОС) производится на основании ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (Утв. Пр. МФ РФ от 17.09. 2020 г.), раздел I, п. 11.

Формирование информации об основных средствах производится в соответствии с ФСБУ 6/2020. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Здания	От 15 до 30 лет
Сооружения	От 7 до 20 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	От 2 до 20 лет
Транспортные средства	От 5 до 7 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 5 до 7 лет
Другие виды основных средств	От 7 до 10 лет

Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже 1 раза в год.

Согласно ФСБУ 6/2020, разделу I, п.5 установлено, что малоценные объекты ОС стоимостью до 100 000 руб. списываются без начисления амортизации в состав расходов текущего периода или включается в стоимость других создаваемых активов с одновременным отражением стоимости малоценных объектов на забалансовом счете (забалансовый учет ведется до их списания).

Сохранность малоценных объектов обеспечить ведением количественного учета на забалансовом счете МЦ.04 и их закреплением за материально-ответственными лицами.
По всем ОС, поставленным на учет применяется линейный метод начисления амортизации.

Учет Запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

При отпуске материалов в производство, на реализацию и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости – путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска на основании *(п. 36, 39 ФСБУ 5/2019).*

Товары, приобретенные организацией для продажи, учитываются на счете 41 «Товары» по стоимости их приобретения. При формировании первоначальной фактической

себестоимости товаров в стоимость товаров не включаются затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (мест хранения) *(п.4 ПБУ 1/2008, п.10.1. ПБУ 16/02)*

Выручка для целей бухгалтерского учета считалась по методу начислений (по отгрузке).

К обычным видам деятельности предприятия относится аренда основных фондов.

Учет затрат основного производства ведется на счете 20 «Основное производство» по элементам затрат.

Учет затрат, обусловленных процессом организации основного производства осуществляется на счете 25 «Общепроизводственные затраты». Расходы собранные на счете 25 подлежат списанию в конце отчетного периода в дебет счета 20 «Основное производство» путем распределения по видам продукции пропорционально заработной плате основных рабочих на каждом виде продукции.

Учет затрат, осуществляемых для управления производством ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы», которые в конце отчетного периода подлежат списанию в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы».

Себестоимость реализованных, услуг списывается на счет 90.2 «Себестоимость продаж».

Учет прочих доходов ведется по кредиту счета 91 «Прочие доходы и расходы" с аналитикой по видам доходов. По счету 91 также ведется аналитика по доходам, облагаемым (сч. 91/1, 91/9) и не облагаемым налогом на прибыль (сч. 91/19, 91/99).

Платежи по аренде в Отчете о движении денежных средств отражаются по стр.4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг».

В составе основных средств в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» отражаются суммы выданных авансов, предварительных оплат, задатков, связанных с осуществлением капитальных вложений, независимо от сроков погашения.

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты.

Существенные изменения в учетную политику на 2025 год не вносились.

Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

3. Основные средства

Информация по пояснению «Основные средства» дополняется табличными пояснениями 4.1 «Наличие и движение основных средств», 4.3. «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», 4.4 «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Расшифровка показателя строки бухгалтерского баланса 1150 «Основные средства», тыс.руб.:

Наименование группы	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость
Здания, сооружения	65 962	(8 114)	57 848
Транспортные средства	719	(718)	1
Машины и оборудования	45 876	(35 701)	10 175
Производств.и хоз.инвентарь	327	(228)	99
Прочие	1 027	(758)	269
Земельные участки	6 289		6 289
Итого принятые к учету	***120 200***	***(45 519)***	***74 681***
Незавершенное строительство (сч.08.3)	132	0	132
Авансы, выданные под незавершенное строительство (сч.60.02)	2 255	0	2 255
Итого не введенные в эксплуатацию	***2 387***	***0***	***2 387***

Наименование группы	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость
Всего стр.1150	**122 587**	**(45 519)**	**77 068**

На 31.12.2025 произведена проверка на обесценение. По итогам выявлены внешние признаки обесценения, был проведен тест на обесценение. При проведении теста на обесценение фактов обесценения не выявлено.

Обществом переданы в аренду основные средства ООО «Сибмаш», в соответствии с договором аренды № 2/ЗАО/СМ и № 3/ЗАО/СМ по балансовой стоимости на 31.12.2025г. на общую сумму 67 728 тыс. руб., ООО «Томские электрические сети» по договору №АА085 по балансовой стоимости на 31.12.2025г. на сумму 4 045 тыс.руб.

Балансовая стоимость неамортизируемых объектов основных средств составила:
на 31 декабря 2025 года 6 290 тыс. руб.
на 31 декабря 2024 года 6 290 тыс. руб.
на 31 декабря 2023 года 0 тыс. руб.

4. Дебиторская задолженность

Информация по пояснению «Дебиторская задолженность» дополняется табличными пояснениями 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», 7.2. «Просроченная дебиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расшифровка показателя строки бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность, тыс. руб.:

Название контрагента	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.23г.	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.24г.	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.25г.
1.Авансы выданные, в т.ч.	*145*	*937*	*0*
ООО ТОМЭКО (оф.земли)	*145*		
НДС по незавершенному строительству	*0*	*899*	*0*
2.Расчеты с покупателями и заказчиками	*18 203*	*54*	*197*
ООО Сибмаш (аренда)	*18 173*	*0*	*197*
3.Расчеты с бюджетом, в т.ч.	*1*	*30*	*0*
ЕНС	*0*	*30*	*0*
3.Прочее (страховка ОСАГО)	*16*	*0*	*15*
Итого дебиторская задолженность	***18 365***	***1 021***	***212***

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Расшифровка показателя строки 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» по видам денежных средств и эквивалентов, тыс. руб.:

Показатель	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Денежные средства в кассе	1	1	1
Денежные средства на расчетных счетах	3	138	31
Денежные средства на депозитном счете	2 490	0	0
Всего	**2 494**	**139**	**32**

По строкам 4119 «Прочие поступления» отчета о движении денежных средств отражены следующие прочие поступления:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код показателя	2025 год	2024 год
Прочие поступления в составе денежных потоков от текущих операций, в т.ч.	4119	1 462	568
НДС		1 462	498
Проценты по депозиту		0	70

6. Удельный вес статей оборотных активов (стр.1260 бухгалтерского баланса) составил:

Статья актива	На 31.12.2023 год		На 31.12.2024 год		На 31.12.2025 год	
	Сумма, тыс.руб.	Уд.вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд.вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд.вес, %
Запасы	0	0	0	0	0	0
Налог на добавленную стоимость по приобр. ценностям	0	0	948	45	0	0
Дебиторская задолженность	18 365	88	1 021	48	212	87
Денежные средства, финансовые вложения	2 494	12	139	7	32	13
Прочие оборотные активы	2	0	0	0	0	0
Итого	**20 861**	**100**	**2 108**	**100**	**243**	**100**

Существенных изменений в структуре статей актива не произошло.

7. Уставный капитал

Уставный капитал предприятия составляет – 5 417 тыс. рублей, разделен на 541 728 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 10 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2025 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2025 года величина уставного капитала не менялась.

Базовая прибыль на акцию – 19,6 руб.

8. Резервный капитал

Резервный капитал сформирован полностью, в соответствии с Уставом предприятия и составляет 813 тыс. рублей.

9. Кредиторская задолженность

Информация по пояснению «Кредиторская задолженность» дополняется табличными пояснениями 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», 7.2. «Просроченная дебиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расшифровка показателя строки бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность, тыс. руб.:

Название контрагента	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.23г.	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.24г.	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.25г.
Долгосрочная кредиторская задолженность	0	**1 660**	**789**
1. Авансы полученные от покупателей	0	*1 660*	*789*
Краткосрочная кредиторская задолженность	1 590	*20 086*	*19 405*
1.Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	*66*	*3*
ООО СибНИИПроект	0	63	0
АО ТФ Статус	0	3	3
2.Авансы полученные от покупателей	262	*19 355*	*18 153*
3.Задолженность по налогам и сборам, взносам, в т.ч.	1 192	*508*	*1 093*
НДС	1 016	337	426
Налог на прибыль	18	42	74
Налог на имущество	40	58	497
НДФЛ	20	0	0
ЕНС	51	0	0
Земельный налог	47	*21*	*30*
5.Задолженность перед персоналом организации	136	*156*	*156*
Итого кредиторская задолженность	**1 590**	**21 746**	**20 193**

Задолженность по налогам и сборам текущая.

Задолженность по налогам и сборам показана в развернутом сальдо.

10. Удельный вес статей краткосрочных обязательств (стр.1500 бухгалтерского баланса) составил:

Статья актива	На 31.12.2023г.		На 31.12.2024г.		На 31.12.2025г.	
	Сумма, тыс. руб.	Уд.вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд.вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд.вес, %
Займы и кредиты	0	0	0	0	0	0
Кредиторская задолженность	1 591	100	20 086	100	19 405	100
Прочие краткосрочные обязательства	0	0	0	0	0	0
Итого	**1 591**	**100**	**20 086**	**100**	**19 405**	**100**

Изменений структуры статей краткосрочных обязательств в 2025г. по сравнению с 2024г. не произошли, кредиторская задолженность осталась на прежнем уровне по сравнению с 2024г.

Просроченные обязательства на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 отсутствуют.

Резерв на оплату отпусков равен нулю.

Раскрытие существенных показателей отчета о финансовых результатах

11. Выручка

За 2025г. объем реализации (строка 2110 отчета о финансовом результате) составил 21 937 тыс. руб., что больше объема выручки за 2024г. на 2 451 тыс. руб. (за счет увеличение размера арендной платы в связи с передачей нового оборудования и увеличения стоимости недвижимости).

Основной вид деятельности в 2025г.- передача в аренду имущества – 21 937 тыс. руб. (100%).

Основные покупатели: ООО НПО «Сибирский Машиностроитель» - 21 807 тыс.руб.

12. Расходы

Расходы за 2025г. составила 6 509 тыс. руб. и имеет следующую структуру:

Структура затрат (строка 2120 «Себестоимость продаж», строка 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовом результате) Общества:

№ п/п	Наименование элемента затрат	2023г.		2024г.		2025г.	
		Тыс.руб.	Уд.вес, %	Тыс.руб.	Уд.вес, %	Тыс.руб.	Уд.вес, %
1	Материальные затраты	(1)	0	(1)	0	0	0
2	Затраты на оплату труда	(1 941)	48,6	(2 026)	34,8	(2 029)	31,2
3	Отчисления на социальные нужды	(586)	14,7	(620)	10,7	(621)	9,5
4	Амортизация	(2 391)	26,4	(2 376)	40,7	(3 795)	58,3
5	Прочие затраты, в.т.ч.	(519)	4,6	(785)	13,8	(64)	1
	аренда земли	*(462)*		*(326)*		*0*	
	Юридические, информационные услуги (земля)			*(408)*			
	аудит., эл.почта ФНС,страх.а/м)	*(57)*		*(51)*		*(64)*	
	Итого	**(5 437)**	**100**	**(5 806)**	**100**	**(6 509)**	**100**

13. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы (строка 2340 отчета о финансовом результате) в 2025г. отсутствовали.

Расшифровка прочих доходов и расходов (строка 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовом результате и строка 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовом результате)

тыс. руб.

Наименование расхода	Прочие расходы и доходы	
	доходы	расходы
Налог на имущество	0	(865)
Земельный налог	0	(118)
Транспортный налог	0	(6)
Проценты к получению/Услуги банка	0	(31)
Расходы по ведению реестра акционеров	0	(65)
Амортизация	0	(63)
Госпошлина	0	(79)
Всего	**0**	**(1 228)**

14. Расчет налогооблагаемой базы по налогу на прибыль (ПБУ 18)

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели:

№ п/п	Показатели	Сумма, тыс. руб	Сумма налога (25%)
1	Прибыль по данным БУ (Условный расход)	**14 200**	3 550
2	Постоянный налоговый расход	**63**	16
	амортизация	*63*	16
3	Временные разницы	**1 951**	488
	амортизация	*1 951*	*1 951*
4	Прибыль (убыток) по НУ	**16 214**	4 054
	По расч.нал.на прибыль	**16 214**	4 054
	ФБ		1 297
	РБ		2 756

Прибыль от реализации продукции до налогообложения составила	14 200 тыс.руб.
Отложенные налог на прибыль	(3 566) тыс. руб.
Налог на прибыль (25%)	(4 054) тыс.руб.
Штрафы, пени	(0) тыс.руб.
Чистая прибыль	10 634 тыс.руб.

Для целей налогообложения не приняты следующие прочие расходы в сумме 63 177 рублей : амортизация «скл.ГП (хоз.способ)» – 63 тыс. руб

15. Информация о связанных сторонах

1. Генеральный директор - Васильев Виктор Васильевич, в течении 2025 года производились выплаты только по трудовому договору.

2. ООО «Сибмаш» является связанной стороной (один и тот же состав учредителей и генеральный директор). Общий объем оказанных услуг в виде арендной платы по договорам аренды недвижимости и оборудования ЗАО «Сибмаш» за 2025г. составил 26 168 тыс.руб (с НДС). Долг ЗАО «Сибмаш» на 31.12.2025г. перед ООО «Сибмаш» по данным договорам составил 22 575 тыс. руб. (с НДС), на 31.12.2024 долг составлял 25 218 тыс. руб. (с НДС).

3. Общее собрание акционеров: Бакалов С.И., Васильев В.В., Писанко П.В., Селезнев Г.Н., Хохряков Б.Г. – в 2025 году операций с членами общего собрания акционеров не производились.

Прочих операций со связанными сторонами в отчетном году не было.

Списание дебиторской задолженности по операциям со связанными сторонами у которых, истекает срок исковой давности истекает, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам не производилось. Резерв по сомнительным долгам, по операциям со связанными сторонами не создавался.

Конечные бенефициары:

- Бакалов Сергей Иванович (ИНН 701703090489, дата рожд.24.01.1958г.)
- Васильев Виктор Васильевич (ИНН 702002080967, дата рожд.13.01.1952г.)
- Писанко Павел Владимирович (ИНН 701729677338, дата рожд.14.11.1984г.)
- Селезнев Геннадий Николаевич (ИНН 701701033118, дата рожд.26.02.1948г.)
- Хохряков Борис Георгиевич (ИНН 701703458405, дата рожд.02.01.1955г.)

В 2025 году на основании Протоколов общего собрания акционеров чистая прибыль предприятия в сумме 1 552 тыс. руб. направлена на выплату дивидендов в т.ч. за 2022г. - 755 тыс. руб., 2023г. – 793 тыс. руб. НДФЛ выплачен в размере 202 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств отражены следующие операции со связанными сторонами, тыс. руб.:

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Поступление денежных средств от связанных сторон		
1. Денежные потоки от текущих операций	19 604	55 514
1.1 Поступление от продажи продукции, товаров, работ и услуг	19 604	55 514
- ООО «Сибмаш»	19 604	55 514
Направление денежных средств связанным сторонам		
3. Денежные потоки от финансовых операций	(1 552)	(5 603)
3.1 на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)		
- учредители	(1 552)	(5 603)

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора ЗАО «Сибмаш» (до 15.03.2028г.) - Васильева Виктора Васильевича.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде и прочих платежей в пользу основного управленческого персонала).

Долгосрочные вознаграждения в виде вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) Общества по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности и прочие) в Обществе не предусмотрены.

	Наименование показателя	2025 год	2024 год
1.	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	661	664
2.	а) краткосрочные вознаграждения	661	664
3.	б) долгосрочные вознаграждения	0	0

16. Прочая информация.

Судебные разбирательства по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.
Прочих уловных обязательств и условных активов на 31.12.2025 нет.
Обеспечение обязательств выданные и полученные на 31.12.2025 г. отсутствуют.

17. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (в том числе корректирующей), не было.

18. Планы и перспективы развития.

Прекращение либо значительное сокращение деятельности в 2026 году не запланировано.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости в условиях экономической нестабильности вследствие неблагоприятных факторов, дестабилизирующих экономику РФ, в том числе из-за санкционной политики США и Евросоюза.

Руководство Общества выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

19. Политика в отношении заемных средств, управления рисками

Основными рисками для хозяйственной деятельности Общества являются риски, присущие экономике России в целом. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости в имеющихся условиях.

Генеральный директор Васильев В.В.

«04» марта 2026г.

Закрытое акционерное общество "Сибмаш" Россия, г. Томск

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	За 2025 г.	69 483	(41 661)	50 717	-	-	(3 858)	-	-	-	-	-	120 200	(45 519)
	За 2024 г.	61 830	(40 005)	8 753	(1 100)	791	(2 447)	-	-	-	-	-	69 483	(41 661)
в том числе: Здания	За 2025 г.	7 585	(4 004)	48 813	-	-	(1 468)	-	-	-	-	-	56 399	(5 472)
	За 2024 г.	7 585	(3 794)	-	-	-	(210)	-	-	-	-	-	7 585	(4 004)
Сооружения	За 2025 г.	9 563	(2 097)	-	-	-	(545)	-	-	-	-	-	9 563	(2 642)
	За 2024 г.	7 100	(1 696)	2 464	-	-	(401)	-	-	-	-	-	9 563	(2 097)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	43 972	(33 918)	1 904	-	-	(1 782)	-	-	-	-	-	45 876	(35 701)
	За 2024 г.	45 072	(32 937)	-	(1 100)	791	(1 773)	-	-	-	-	-	43 972	(33 918)
Транспортные средства	За 2025 г.	719	(716)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	719	(718)
	За 2024 г.	719	(714)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	719	(716)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	327	(212)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	327	(228)
	За 2024 г.	327	(196)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	327	(212)
Земельные участки	За 2025 г.	6 290	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 290	-
	За 2024 г.	-	-	6 290	-	-	-	-	-	-	-	-	6 290	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 027	(713)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	1 027	(758)
	За 2024 г.	1 027	(669)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	1 027	(713)
Инвестиционная недвижимость всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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	
		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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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	68 392	21 533	21 825
в том числе:			
Здания	50 927	3 582	3 791
Сооружения	6 921	7 466	5 404
Машины и оборудование (кроме офисного)	10 175	10 054	12 136
Транспортные средства	-	2	5
Производственный и хозяйственный инвентарь	99	115	131
Другие виды основных средств	270	314	358
Неамортизируемые основные средства - всего	6 290	6 290	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	6 290	6 290	-

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	71 773	24 473	20 074
в том числе:			
Сооружения	4 806	5 105	5 404
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 553	9 264	10 611
Транспортные средства	-	2	5
Другие виды основных средств	197	230	263
Здания	50 927	3 582	3 791
Земельные участки	6 290	6 290	-

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.	657	-	8 097	-	-	(8 753)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 464	-	-	(2 464)	-	-
земля	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	657	-	5 633	-	-	(6 290)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	33 501	-	17 348	-	-	(50 717)	132	-
	За 2024 г.	337	-	33 164	-	-	-	33 501	-
в том числе: производственные площади	За 2025 г.	32 246	-	16 567	-	-	(48 813)	-	-
	За 2024 г.	337	-	31 909	-	-	-	32 246	-
подъемник шахтный в каркасе серии ГП-2М	За 2025 г.	1 192	-	333	-	-	(1 525)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 192	-	-	-	1 192	-
тельфер гп1 т (балка)	За 2025 г.	63	-	316	-	-	(379)	-	-
	За 2024 г.	-	-	63	-	-	-	63	-
Здание - производственное	За 2025 г.	-	-	132	-	-	-	132	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	7 978	(7 978)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 838	(3 838)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	4 306	(4 306)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 583	(1 583)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	3 673	(3 673)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 255	(2 255)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 021	-	173	-	(1 000)	-	-	17	212	-
	За 2024 г.	18 365	-	9 944	-	(27 317)	-	-	29	1 021	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками(авансы выданные)	За 2025 г.	937	-	-	-	(937)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	145	-	1 207	-	(415)	-	-	-	937	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	54	-	155	-	(12)	-	-	-	197	-
	За 2024 г.	18 203	-	24	-	(18 173)	-	-	-	54	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам, включая ЕНС	За 2025 г.	30	-	-	-	(47)	-	-	17	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 711	-	(8 712)	-	-	29	-	-
Прочая	За 2025 г.	-	-	18	-	(4)	-	-	-	14	-
	За 2024 г.	17	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 021	-	173	-	(1 000)	-	-	X	212	-
	За 2024 г.	18 365	-	9 944	-	(27 317)	-	-	X	1 021	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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.	1 660	789	-	(1 660)	-	-	789
	За 2024 г.	-	1 660	-	-	-	-	1 660
в том числе: кредиторская задолженность	За 2025 г.	1 660	789	-	(1 660)	-	-	789
	За 2024 г.	-	1 660	-	-	-	-	1 660
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	20 085	2 746	-	(3 444)	-	17	19 404
	За 2024 г.	1 591	21 355	-	(2 832)	-	(28)	20 085
в том числе: кредиторская задолженность	За 2025 г.	20 085	2 746	-	(3 444)	-	17	19 404
	За 2024 г.	1 591	21 355	-	(2 832)	-	(28)	20 085
Итого	За 2025 г.	21 745	3 535	-	(5 104)	-	X	20 193
	За 2024 г.	1 591	23 015	-	(2 832)	-	X	21 745

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	2 029	2 026
Отчисления на социальные нужды	621	620
Амортизация	3 795	2 376
Прочие затраты	64	785
Итого по элементам	6 509	5 807
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 509	5 807

Генеральый директор_____Васильев Виктор Васильевич

04 марта 2026г.

Закрытое акционерное общество "Сибмаш" * Россия, г. Томск *