ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ИНФОРМАЦИОННО-ПОЧТОВАЯ КОМПАНИЯ «СИБМЭЙЛ»
Сокращенное наименование: ООО «ИПК СИБМЭЙЛ»
Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ООО)
ОГРН: 1105476016568
ИНН/КПП: 5403319529 / 540301001
Юридический адрес: 630048, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Немировича-Данченко, д. 104

Отчетный период: 01.01.2025 – 31.12.2025.
Численность персонала: по состоянию на 31 декабря 2025 г. – **4 человека**.
Обособленные подразделения: отсутствуют.

Дополнительная информация:
Формат представления значений показателей: в тысячах рублей.

Сведения об уставном капитале и учредителях:

1. Количество долей в уставном капитале Общества – **2**
   в том числе:

- оплаченных участниками – 2
- не оплаченных участниками – 0
- долей, принадлежащих ООО – 0

2. Размер уставного капитала Общества составляет **10 000 (Десять тысяч) рублей**.
3. Структура уставного капитала и номинальная стоимость долей:

- **Яковлева Инна Владимировна** – номинальная стоимость доли 4 900 руб. (49%);
- **Общество с ограниченной ответственностью «Издательский дом «ВОЯЖ»** (ОГРН 1035403192538, ИНН 5407173817) – номинальная стоимость доли 5 100 руб. (51%).

4. Лицо, имеющее право действовать без доверенности (единоличный исполнительный орган – Директор): **Жикулин Павел Васильевич**.

Основные виды экономической деятельности:
Основным видом деятельности Общества является **17.2 Производство изделий из бумаги и картона**. Также Общество осуществляет деятельность по дополнительному ОКВЭД: 18.1 Деятельность полиграфическая и предоставление

услуг в этой области.

2. Информация об учетной политике

Основание составления бухгалтерской отчетности
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) и применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ
В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета, Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Основные средства
Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020.
Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.
Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.
Переоценка основных средств Обществом не производится.

Материально-производственные запасы
Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, без обесценения. При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по способу ФИФО.

3. Расшифровка основных статей бухгалтерского баланса
3.1. Основные средства (строка 1150)

Остаток на начало 2025 года: первоначальная стоимость 10 862 тыс. руб., накопленная амортизация (7 551) тыс. руб., **остаточная стоимость 3 311 тыс. руб.**

- В течение 2025 года:
  - Поступление основных средств: 0 тыс. руб.
  - Начислено амортизации: (1 467) тыс. руб.
- Остаток на 31.12.2025: первоначальная стоимость 10 862 тыс. руб., накопленная амортизация (9 018) тыс. руб., **остаточная стоимость 1 844 тыс. руб.**

Расшифровка по группам на 31.12.2025:

- Машины и оборудование (кроме офисного): остаточная стоимость **1 844 тыс. руб.**
- Офисное оборудование: полностью самортизировано, остаточная стоимость **0 тыс. руб.**

3.2. Запасы (строка 1210)

- Остаток на начало 2025 года: 213 тыс. руб. (сырье и материалы)
- **Остаток на 31.12.2025: 216 тыс. руб.** (сырье и материалы).

3.3. Финансовые вложения

Остаток на начало 2025 года: 3 600 тыс. руб. (депозитные счета)

- В течение 2025 года:
  - Поступило (размещено на депозитах): 268 979 тыс. руб.
  - Списано (закрыто депозитов): (266 979) тыс. руб.
- **Остаток на 31.12.2025: 5 600 тыс. руб.**

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

- Остаток на начало 2025 года: ***123*** тыс. руб.
- Чистый результат движения денежных средств за 2025 год (по данным отчета о движении денежных средств): 6 255 тыс. руб.
- **Остаток на 31.12.2025: *30* тыс. руб.**

3.5. Капитал (строка 1300)

- Уставный капитал: **10 тыс. руб.** (без изменений).
- Нераспределенная прибыль:
  - Остаток на начало 2025 года: 6 984 тыс. руб.
  - Увеличение за 2025 год (чистая прибыль): +6 981 тыс. руб.
  - Уменьшение (дивиденды за прошлые периоды (6 800) тыс. руб.

- **Остаток на 31.12.2025: 7 175 тыс. руб.**
- **Итого капитал на 31.12.2025: 7 175 тыс. руб.**

3.6. Краткосрочные обязательства (кредиторская задолженность, строка 1520)

- Остаток на начало 2025 года: 3 470 тыс. руб.
- **Остаток на 31.12.2025: 4 472 тыс. руб.**

4. Расшифровка основных статей отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка (строка 2110)

- Выручка за 2025 год: **50 545 тыс. руб.** (за 2024 г. – 39 162 тыс. руб.). Рост выручки составил 29,1%.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

- Себестоимость продаж: (36 324) тыс. руб.
- Коммерческие, управленческие расходы - (5 444) тыс. руб.
- **Итого расходы по обычным видам деятельности: (41 768) тыс. руб.**

4.3. Прочие доходы (строка 2340) – 617 тыс. руб.

- Прочие доходы за 2025 год: **28 тыс. руб.** (курсовые разницы).

- Проценты к получению за 2025 год: **589 тыс. руб.** (доходы от размещения денежных средств на депозитах).

4.4. Прочие расходы (строка 2350)

- Прочие расходы за 2025 год: **(82) тыс. руб.**

4.5. Налог на прибыль (строка 2410)

- Текущий налог на прибыль за 2025 год: **(2 331) тыс. руб.**

4.6. Чистая прибыль (строка 2400)

- Чистая прибыль за 2025 год: **6 981 тыс. руб.**

5. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

- Материальные и производственные затраты: 37 208 тыс. руб.
- Затраты на оплату труда: 2 510 тыс. руб.
- Отчисления на социальные нужды: 583 тыс. руб.
- Амортизация: 1 467 тыс. руб.
- **Итого расходы по обычным видам деятельности: 41 768 тыс. руб.**

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

7. Условные факты хозяйственной деятельности, судебные споры

Судебные разбирательства, претензии, штрафы, обязательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение: **отсутствуют**.

Директор ООО «ИПК СИБМЭЙЛ» _____ /Жикулин П.В./

16 марта 2026 г.