

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

- Полное/сокращенное наименование: ООО "СибХимТорг-Т" / ООО "СибХимТорг-Т"
- ИНН/КПП, ОГРН: 7017136122 /701701001, 1067017008288
- Юридический адрес: 634009, Томская область, г Томск, 8 Войкова, д. дом 8
- Основной ОКВЭД: 46.73.6-Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями
- Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
- Численность сотрудников на 31.12.2025: 9 чел.
- Обособленные подразделения отсутствуют
- Обязательный аудит бухгалтерской отчетности не подлежит

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Фамилия, имя, отчество участника Доля участия, % Размер доли, руб.

Наумов Андрей Леонидович 100 % 10 000 руб.

Общий размер уставного капитала: 10 000 руб.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года не осуществлялись

Организация не входит в состав группы компаний

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: Наумов Андрей Леонидович (Ф.И.О.)

действует на основании Устава

Главный бухгалтер: Наумов Андрей Леонидович (Ф.И.О.)

назначен(а) приказом № 1 от 24.01.2006г.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Кадровый учет осуществляется руководителем Наумовым Андреем Леонидовичем

Начисление и расчет оплаты труда осуществляется руководителем Наумовым Андреем Леонидовичем

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.

Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги, и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом

Существенные поступления или выбытия основных средств в 2025 году отсутствовали

Структура основных средств

Группа ОС	На 31.12.2024 (тыс.руб)	На 31.12.2024 (тыс.руб)
Транспортные средства	1 232	560

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы отсутствуют

9. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется по средней себестоимости

Резерв под обесценение запасов не создавался

Запасы

	На 31.12.2024 (т.р)	На 31.12.2025 (т.р)
Товары	51 386	55 717
Транспортные расходы (распределяемые)	1 602	1 780
Итого	52 988	57 497

10. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность

	На 31.12.2024 (т.р)	На 31.12.2025 (т.р)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	179	549
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 146	3 942
Расчеты по ЕНС	431	721
Итого	5 756	5 212

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность

	На 31.12.2024 (т.р)	На 31.12.2025 (т.р)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 068	6 130
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 476	1 494
Расчеты по налогам и сборам	553	204
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	50	84
Авансы полученные от покупателей (сч.76АВ)		-249
Итого	8 147	7 663

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

12. Налог на добавленную стоимость

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.

Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

Существенные особенности учета НДС отсутствуют.

13. Налог на прибыль организаций

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

14. Аренда

Организация использует арендованные активы помещение по адресу г.Томск, ул.Войкова 8

Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора либо в порядке, установленном учетной политикой.

15. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

16. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

17. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны отсутствуют

Выплата дивидендов в 2025 году производилась в размере 700тр.

18. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь не получалась

19. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

20. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «04» марта 2026 г.

Руководитель _____ /Наумов А.Л./

Главный бухгалтер _____ /Наумов А.Л./