

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Сибдоломит» за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности ООО «Сибдоломит» - добыча мела и некальцинированного доломита.

ООО «Сибдоломит» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

2. Учётная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Сибдоломит» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 33 от 30.12.2021г., с учетом изменений, утвержденных приказами № 65 от 03.04.2023г., № 358-2 от 28.12.2023г., № 95/3 от 01.08.2025г. разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Бухгалтерская отчетность ООО «Сибдоломит» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется специализированной организацией АО «Сибирская горно-металлургическая компания» по договору на бухгалтерское обслуживание № 2СГМК 12/22/3 от 30.12.2022г.

Общество внесло изменения в учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом, связанные с принятием нового стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. (вступил в действие с отчетности за 2025 год).

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Общество применяет общий режим налогообложения. Налоговый учет в организации ведется по методу начисления.

Основные средства

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на забалансовом счете «Малоценные основные средства в эксплуатации».

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости.

Организация начисляет амортизацию основных средств линейным способом ежемесячно. Организация начинает начислять амортизацию с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращает — с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Организация проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г.

№ 217н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный № 40940).

Учет аренды

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока договора (п. 42 ФСБУ 25/2018).

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия (пункты 11, 12 ФСБУ 25/2018):

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 тыс. руб.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

По арендованным ОС, стоимостью менее 300 тыс. руб., по которым не применяется ФСБУ 25/2018, организация учет на забалансовом счете 001 «Арендованные ОС».

Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Материальный носитель, в котором выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитывается отдельно от объекта НМА в составе ОС или запасов. При этом его расчетная стоимость исключается из первоначальной стоимости НМА.

Фактические затраты, связанные с осуществлением капитальных вложений в несколько объектов НМА, распределяются между ними следующим способом: пропорционально прямым затратам, непосредственно связанным с конкретным объектом НМА (п. 14.1 ФСБУ 26/2020).

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости (п. 15 ФСБУ 14/2022).

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания (п. 38 ФСБУ 14/2022).

Все объекты НМА с определенным сроком полезного использования (за исключением указанных ниже) амортизируются линейным способом;

-ноу-хау и промышленные образцы амортизируются способом уменьшаемого остатка.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости согласно п.8 - п.17 ПБУ 19/02.

Все существенные дополнительные затраты на приобретение финансовых вложений, произведенные до постановки их на учёт, уплачиваемые продавцу, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений в момент оприходования (принятия финансовых вложений на баланс общества) (п.11 ПБУ 19/02). Существенными являются дополнительные затраты, сумма которых составляет более 5% от

суммы, уплачиваемой при приобретении финансового вложения. Несущественные дополнительные затраты учитываются в составе прочих расходов.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, подлежат отражению в учете на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения (п.38 ПБУ 19/02).

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Запасы

Сырье и материалы приходятся и учитываются по фактической себестоимости. При отпуске и ином выбытии сырье и материалы оцениваются по средней стоимости (в скользящей оценке).

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 «Товары» с обособлением в учете.

Товары, приобретенные обществом для оптовой продажи, оцениваются по стоимости их приобретения. По товарам, предназначенным для розничной торговли, учет ведется по продажным ценам с отдельным учетом наценок (скидок).

При выбытии товары и готовая продукция оцениваются по средней стоимости (в скользящей оценке).

Затраты

Аккумуляция затрат происходит с учетом классификации на прямые (основное производство) и косвенные (управленческие и коммерческие расходы), основанной на различных способах отнесения затрат на себестоимость продукта деятельности Общества.

Расходы на продажу, в частности, расходы на доставку продукции на станцию отправления, погрузку в вагоны, на перевозку товаров, учтенные в течение отчетного периода на счете 44 «Расходы на продажу» по окончании месяца списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу» в полном объеме.

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются на счет 90.08. «Управленческие расходы».

Заемные обязательства

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете том отчетном периоде, к которому они относятся. Данные расходы общества являются ее прочими расходами за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

В стоимость инвестиционного актива включаются только проценты, подлежащие к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива. Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива равномерно по отчетным периодам.

Резервы и оценочные обязательства

Резерв под обесценение запасов создается по номенклатурной единице учета соответствующего вида запасов. Общество отражает создание резерва под обесценение запасов в составе прочих расходов.

Резерв по сомнительным долгам создается. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Резерв создается в сумме, пропорциональной вероятности невозврата. Сумма резерва рассчитывается как произведение задолженности и вероятности невозврата.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается. Сумма созданного резерва корректируется один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Общество формирует оценочные обязательства по предстоящим расходам на оплату отпусков. На конец отчетного года (по состоянию на 31 декабря) производится инвентаризация оценочного обязательства на оплату отпусков. На основании данных отдела кадров о фактическом количестве дней неиспользованного отпуска по всем работникам рассчитывается обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков, подлежащее отражению в отчетности на конец отчетного года.

[illegible]

3.1.2. 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.	60 058	(35 761)	44 223	(42 232)	10 963	(19 178)	-	-	-	62 049	(43 976)
	За 2024 г.	45 997	(19 126)	17 926	(3 865)	3 062	(19 697)	-	-	-	60 058	(35 761)
в том числе: Здания	За 2025 г.	665	(105)	(209)	(375)	58	(20)	-	-	-	81	(67)
	За 2024 г.	652	(61)	13	-	-	(44)	-	-	-	665	(105)
Сооружения	За 2025 г.	4 106	(1 670)	(630)	-	-	(952)	-	-	-	3 476	(2 622)
	За 2024 г.	3 324	(529)	782	-	-	(1 141)	-	-	-	4 106	(1 670)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	25 395	(15 757)	4 834	(2 508)	342	(5 941)	-	-	-	27 721	(21 356)
	За 2024 г.	23 514	(7 975)	1 881	-	-	(7 782)	-	-	-	25 395	(15 757)
Транспортные средства	За 2025 г.	29 680	(18 127)	12 092	(11 890)	9 375	(10 829)	-	-	-	29 882	(19 581)
	За 2024 г.	15 604	(8 746)	15 179	(1 103)	497	(9 878)	-	-	-	29 680	(18 127)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	212	(102)	(38)	(1)	-	(46)	-	-	-	173	(148)
	За 2024 г.	141	(40)	71	-	-	(62)	-	-	-	212	(102)
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	28 174	(27 458)	1 188	(1 390)	-	-	-	716	(202)
	За 2024 г.	2 762	(1 775)	-	(2 762)	2 565	(790)	-	-	-	-	-

3.1.3. 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	26 782	34 353	30 216
в том числе:			

Здания	7 125	8 439	1 039
Сооружения	952	2 542	2 910
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 494	10 993	16 948
Офисное оборудование	124	153	182
Транспортные средства	10 490	12 022	8 049
Производственный и хозяйственный инвентарь	83	204	101
Земельные участки	514	-	987
Неамортизируемые основные средства - всего	1 783	1 783	1 783
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			
Земельные участки	1 783	1 783	1 783
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

3.1.4. 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	3а 2025 г.	219	-	33 776	-	-	(33 776)	219	-
	3а 2024 г.	326	-	11 825	-	(107)	(11 825)	219	-
в том числе:									
Основные средства	3а 2025 г.	219	-	-	-	-	-	219	-
	3а 2024 г.	219	-	-	-	-	-	219	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	5 602	-	-	(5 602)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 591	-	-	(11 591)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	28 174	-	-	(28 174)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Генераторы (электростанции) автономные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	125	-	-	(125)	-	-
Инструменты ручные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	109	-	-	(109)	-	-
Бытовая техника	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	107	-	-	-	(107)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	376	-	6 869	-	-	-	7 245	-
	3а 2024 г.	7 769	-	371	-	-	(7 764)	376	-
в том числе:									
Машина	3а	113	-	-	-	-	-	113	-

стиральная В25-322	2025 г.								
	За 2024 г.	5		108				113	
Очистные сооружения карьерных вод и ливневых стоков	За 2025 г.	263		6 869				7 132	
	За 2024 г.			263				263	
Кап. ремонт здания АБК	За 2025 г.								
	За 2024 г.	7 764					(7 764)		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.								
	За 2024 г.								

3.2. Финансовые вложения

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.	10	(10)	429	(439)			10			
	За 2024 г.			10				(10)		10	(10)
в том числе: Паи	За 2025 г.	10	(10)	215	(225)						
	За 2024 г.			10				(10)		10	(10)
Предоставленные займы краткосрочные	За 2025 г.			214	(214)						
	За 2024 г.										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Итого	За 2025 г.	10	(10)	429	(439)			10			
	За 2024 г.			10				(10)		10	(10)

3.3. Запасы

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		

					ость	ние		ость	ние		
Запасы - всего	3а 2025 г.	107 552	-	164 820	(171 021)	-	(2 353)	X	X	101 351	(2 353)
	3а 2024 г.	41 210	(423)	193 894	(127 552)	-	423	X	X	107 552	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	35 793	-	30 951	(1 967)	-	(1 463)	(5 962)	-	58 815	(1 463)
	3а 2024 г.	22 798	(423)	41 537	(1 651)	-	423	(26 891)	-	35 793	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	61 353	-	-	(147 166)	-	-	123 593	-	37 780	-
	3а 2024 г.	12 223	-	-	(112 037)	-	-	161 167	-	61 353	-
Товары	3а 2025 г.	1 500	-	98	(98)	-	(890)	-	-	1 500	(890)
	3а 2024 г.	1 500	-	207	(207)	-	-	-	-	1 500	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	8 751	-	133 771	(21 690)	-	-	(117 631)	-	3 201	-
	3а 2024 г.	4 384	-	152 150	(13 507)	-	-	(134 276)	-	8 751	-
Авансы полученные по запасам	3а 2025 г.	155	-	-	(100)	-	-	-	-	55	-
	3а 2024 г.	305	-	-	(150)	-	-	-	-	155	-

3.4. Дебиторская задолженность

3.4.1. 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	9 639	(140)	3 925	175	(9 668)	-	135	-	4 071	(110)
	3а 2024 г.	24 888	(3)	9 457	112	(24 818)	-	3	-	9 639	(140)
в том числе: Расчеты с поставщик	3а 2025 г.	654	(23)	558	-	(704)	-	23	-	508	(105)

ами и подрядчик ами	г. 3а 2024 г.	795	-	786	-	(927)	-	-	-	654	(23)
Расчеты с покупателя ми и заказчика ми	3а 2025 г.	3 374	(2)	3 465	-	(3 374)	-	2	-	3 465	-
	3а 2024 г.	23 798	(3)	3 372	-	(23 796)	-	3	-	3 374	(2)
Расчеты с разными дебиторами и и кредитора ми	3а 2025 г.	193	(115)	(98)	175	(172)	-	110	-	98	(5)
	3а 2024 г.	232	-	(92)	112	(59)	-	-	-	193	(115)
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	18	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	18	-	-	-	-	-	-	-	18	-
Расчеты по НДС, не отраженны е на ЕНС	3а 2025 г.	5 391	-	-	-	(5 391)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 391	-	-	-	-	-	5 391	-
Расчеты по социально му страхован ию и обеспечен ию	3а 2025 г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-
Расчеты с подотчетн ыми лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	36	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	9 639	(140)	3 925	175	(9 668)	-	135	X	4 071	(110)
	3а 2024 г.	24 888	(3)	9 457	112	(24 818)	-	3	X	9 639	(140)

3.4.2 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	110	110	140	140	3	3
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	2	2	3	3
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых предоплат)	105	105	23	23	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5	5	115	115	-	-

3.5. Обязательства

3.5.1. 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	3а 2025 г.	21 013	-	-	(12 588)	-	-	8 425
	3а 2024 г.	15 331	5 682	-	-	-	-	21 013
в том числе: Долгосрочные обязательства по аренде	3а 2025 г.	21 013	-	-	(12 588)	-	-	8 425
	3а 2024 г.	15 331	5 682	-	-	-	-	21 013
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	223 542	81 406	-	(42 488)	-	-	262 460
	3а 2024 г.	161 268	82 688	-	(20 414)	-	-	223 542
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	130 716	45 411	-	(10 831)	-	-	165 296
	3а 2024 г.	81 336	53 487	-	(4 107)	-	-	130 716
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	151	-	-	(151)	-	-	-
	3а 2024 г.	101	132	-	(82)	-	-	151
Обязательства по аренде	3а 2025 г.	53 677	24 285	-	(6 101)	-	-	71 861
	3а 2024 г.	26 932	27 871	-	(1 126)	-	-	53 677
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	29 980	-	-	(22 754)	-	-	7 226
	3а 2024 г.	32 760	-	-	(2 780)	-	-	29 980
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	37	-	-	(35)	-	-	2
	3а 2024 г.	516	-	-	(479)	-	-	37
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	704	2 834	-	(632)	-	-	2 906
	3а 2024 г.	277	437	-	(10)	-	-	704
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	1 380	-	-	-	-	1 380
	3а 2024 г.	4 384	-	-	(4 384)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 406	-	-	(194)	-	-	1 212
	3а 2024 г.	916	490	-	-	-	-	1 406
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 785	-	-	(1 785)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 519	266	-	-	-	-	1 785
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	5	-	-	-	-	5
Краткосрочные обязательства по аренде	3а 2025 г.	5 081	7 496	-	-	-	-	12 577
	3а 2024 г.	12 526	-	-	(7 445)	-	-	5 081

Итого	За 2025 г.	244 555	81 406	-	(55 076)	-	X	270 885
	За 2024 г.	176 599	88 370	-	(20 414)	-	X	244 555

3.5.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 254	8 053	(5 853)	-	5 454
	3а 2024 г.	2 492	10 286	(9 524)	-	3 254
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	3 154	8 053	(5 853)	-	5 354
	3а 2024 г.	2 392	10 286	(9 524)	-	3 154
Резерв для локализации и ликвидации последствий аварий	3а 2025 г.	100	-	-	-	100
	3а 2024 г.	100	-	-	-	100

3.6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	78 931	115 241
Затраты на оплату труда	48 506	44 423
Отчисления на социальные нужды	12 388	10 311
Амортизация	18 782	21 243
Прочие затраты	4 005	18 212
Итого по элементам	162 612	209 430
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	29 122	(53 496)
Итого расходы по обычным видам деятельности	191 734	155 934

3.7. Государственная помощь

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	148	114
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	148	114

4. Иная информация

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Сибдоломит» (далее – Общество) составляет 20 000,00 (Двадцать тысяч) рублей.

Уставный капитал оплачен полностью.

Участники ООО «Сибдоломит»

ООО «Технический проезд» 99% на сумму 19 800 руб.

ООО УК «СГМК» 1% 200 руб.

Пояснения к показателям Бухгалтерского баланса

Основные дебиторы по состоянию на 31.12.2025 г.:

АО «СГМК» 3 408 тыс. руб.

Основные кредиторы по состоянию на 31.12.2025г.:

ООО «Запсибруда» 26 051 тыс. руб.

АО «СГМК» 125 222 тыс. руб.

Пояснения к показателям Отчета о финансовых результатах

Прочие доходы и расходы в отчете о финансовых результатах отражены свернуто.

Прочие доходы по иной операционной деятельности в 2025г. составили 8 202 тыс. руб., в том числе:

- доходы от выбытия ППА по ФСБУ 25 5 465 тыс. руб.;
- изменение стоимости предметов аренды 2 287 тыс. руб.;
- доходы от возмещения ущерба 62 тыс. руб.;
- доходы от оприходования материальных ценностей 65 тыс. руб.;
- целевое финансирование и поступления 148 тыс. руб.;
- штрафы за нарушение договорных обязательств 175 тыс. руб.

Прочие доходы по иной операционной деятельности в 2024г. составили 411 тыс. руб.,

- доходы от оприходования материальных ценностей 186 тыс. руб.;
- целевое финансирование и поступления 114 тыс. руб.;
- штрафы за нарушение договорных обязательств 111 тыс. руб.

Прочие расходы по иной операционной деятельности в 2025г. составили 27 357 тыс. руб. в том числе:

- благотворительная помощь 154 тыс. руб.;
- налог на имущество 169 тыс. руб.;
- подарки 117 тыс. руб.;
- расходы, связанные с простоями 26 227 тыс. руб.;
- услуги банка 66 тыс. руб.;
- прочие расходы 624 тыс. руб.;

Прочие расходы по иной операционной деятельности в 2024г. составили 2 362 тыс. руб., в том числе:

- благотворительная помощь 336 тыс. руб.;
- налог на имущество 91 тыс. руб.;
- подарки 220 тыс. руб.;
- расходы от выбытия ППА по ФСБУ 25 170 тыс. руб.;
- убытки прошлых лет 406 тыс. руб.;
- списание НДС на расходы 548 тыс. руб.;
- услуги банка 46 тыс. руб.;
- прочие расходы 545 тыс. руб.;

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 февраля 2026



Иванов С.А.

Плотникова И.М.