

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
ООО «СибТЭК»**

за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ООО «СибТЭК» создано 20.01.2009г.

1.1.2. Среднесписочная численность работающих за отчетный период составляет 6.

1.1.3. Основные виды деятельности организации в отчетном периоде:

- передача в аренду имущества,
- оказание транспортно-экспедиционных услуг.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «СибТЭК» составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является плательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет следующие Стандарты бухгалтерского учета:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

2.2. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.2.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. 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.

2.2.2. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение.

2.2.3. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет капвложения в ОС на обесценение.

2.2.4. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.3. Учетная политика. Финансовые вложения

2.3.1. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой ценной бумаги.

При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.4. Учетная политика. Запасы

2.4.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.4.2. При списании всех запасов их оценка производится по средней себестоимости.

2.4.3. Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

2.4.4. Резерв под обесценение материалов, незавершенного производства не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

2.5. Учетная политика. Денежные средства

2.5.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не сколько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения;
- Суммы поступлений от покупателей, в счет возмещения расходов, понесенных в интересах заказчиков по договорам транспортной экспедиции и соответствующие суммы оплаты поставщикам.

2.6. Учетная политика. Доходы и расходы

2.6.1. В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются: передача в аренду имущества, оказание транспортно-экспедиционных услуг.

2.6.2. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

2.6.3. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

3. Информация об основных средствах

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	90 481	(86 344)	-	(370)	370	(3 505)	-	-	-	-	-	90 111	(89 479)	
	3а 2024 г.	92 376	(81 981)	-	(1 895)	1 895	(6 258)	-	-	-	-	-	90 481	(86 344)	
в том числе:															
Здания	3а 2025 г.	85	(72)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	85	(84)	
	3а 2024 г.	85	(60)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	85	(72)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	555	(322)	-	-	-	(51)	-	-	-	-	-	555	(373)	
	3а 2024 г.	555	(260)	-	-	-	(62)	-	-	-	-	-	555	(322)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	89 841	(85 950)	-	(370)	370	(3 442)	-	-	-	-	-	89 471	(89 022)	
	3а 2024 г.	91 736	(81 661)	-	(1 895)	1 895	(6 184)	-	-	-	-	-	89 841	(85 950)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	3 684	(1 678)	-	-	-	(123)	-	-	-	-	-	3 684	(1 801)	
	3а 2024 г.	3 684	(1 555)	-	-	-	(123)	-	-	-	-	-	3 684	(1 678)	
в том числе:															

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

Здания	За 2025 г.	3 684	(1 678)	-	-	-	(123)	-	-	-	-	-	3 684	(1 801)
	За 2024 г.	3 684	(1 555)	-	-	-	(123)	-	-	-	-	-	3 684	(1 678)

3.2. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. 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	2 514	6 142	12 523
в том числе:			
Здания	1 884	2 019	2 154
Транспортные средства	448	3 891	10 075
Другие виды основных средств	182	233	295
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3.4. 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.

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

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	-	-	-
в том числе:			
Транспортные средства	448	3 891	10 075
Здания	1 883	2 006	2 129
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	2 331	5 897	12 204

3.5. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.7. Результат от выбытия ОС, отраженный в составе доходов, составил 495 тыс. руб.

4. Информация о дебиторской задолженности

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 592	(404)	2 529	-	(3 308)	-	(474)	-	2 776	(18)	
	За 2024 г.	5 221	(196)	3 367	-	(4 996)	-	(380)	-	3 592	(404)	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 991	-	1 943	-	(1 991)	-	-	-	1 943	-	
	За 2024 г.	2 954	-	1 991	-	(2 954)	-	-	-	1 991	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	642	(404)	434	-	(624)	-	(474)	-	452	(18)	
	За 2024 г.	1 458	(196)	446	-	(1 263)	-	(380)	-	642	(404)	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	453	-	16	-	(391)	-	-	-	78	-	
	За 2024 г.	367	-	453	-	(367)	-	-	-	453	-	
Расчеты с разными дебиторами и	За 2025 г.	28	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	

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

кредиторами	3а 2024 г	269	-	-	-	(241)	-	-	-	28	-
	3а 2025 г	75	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2024 г	-	-	75	-	-	-	-	-	75	-
	3а 2025 г	167	-	37	-	-	-	-	-	204	-
Расчеты по ЕНС	3а 2024 г	-	-	167	-	-	-	-	-	167	-
	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2024 г	-	-	100	-	-	-	-	-	100	-
	3а 2025 г	100	-	-	-	(100)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2024 г	-	-	136	-	-	-	-	-	136	-
	3а 2025 г	136	-	99	-	(136)	-	-	-	99	-
Итого	3а 2024 г	3 592	(404)	2 529	-	(3 308)	-	(474)	X	2 776	(18)
	3а 2025 г	5 221	(196)	3 367	-	(4 996)	-	(380)	X	3 592	(404)

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	2 395	2 377	2 596	2 192	3 493	3 297
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 943	1 943	1 954	1 954	2 034	2 034
Расчеты с покупателями и заказчиками	452	434	642	238	1 459	1 263

5. Информация об обязательствах

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 304	1 618	14	(3 724)	-	-	2 213
	За 2024 г.	13 179	3 328	92	(12 297)	-	-	4 304
в том числе:								
Расчеты поставщиками и подрядчиками	с За 2025 г.	2 729	38	14	(2 649)	-	-	132
	и За 2024 г.	3 188	2 594	92	(3 108)	-	-	2 729
Расчеты покупателями и заказчиками	с За 2025 г.	931	651	-	(720)	-	-	862
	и За 2024 г.	8 686	720	-	(8 475)	-	-	931
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	с За 2025 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	и За 2024 г.	4	-	-	-	-	-	4
Расчеты по налогам и сборам	с За 2025 г.	182	683	-	(43)	-	-	822
	и За 2024 г.	870	-	-	(689)	-	-	182
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	с За 2025 г.	-	246	-	-	-	-	246
	и За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	21	-	-	(21)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	126	-	-	(13)	-	-	112
	За 2024 г.	117	8	-	-	-	-	126
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	295	-	-	(295)	-	-	-
	За 2024 г.	293	6	-	(4)	-	-	295
Итого	За 2025 г.	4 304	1 618	14	(3 724)	-	X	2 213
	За 2024 г.	13 179	3 328	92	(12 297)	-	X	4 304

5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	1 062	3 660	10 955
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	167	2 729	2 269
Расчеты с покупателями и заказчиками	895	931	8 686

6. Информация о доходах и расходах

6.1. Информация о выручке по ее видам, составляющим 5% и более от общей суммы доходов, и о соответствующих суммах расходов приведена в таблице.

Состав выручки по обычным видам деятельности

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)
	За 2025 г.
77.12 «Аренда и лизинг грузовых транспортных средств».	8 689 386
52.29 «Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками».	6 209 799

6.2. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	491	713
Затраты на оплату труда	7 647	6 999
Отчисления на социальные нужды	1 663	1 377
Амортизация	63	74
Прочие затраты	1 276	3 365
Итого по элементам	11 141	12 528
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	11 141	12 528

6.3. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.

Состав прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.)
	За 2025 г.

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

Прочие доходы, всего	61 887
в том числе:	
Проценты к получению	61 392
Реализация внеоборотных активов	495
Прочие расходы, всего	7 348
в том числе:	
Амортизация	3 565
Расходы на услуги кредитных организаций	69
Налоги и сборы	554
Штрафы, пени, неустойки	84
Расходы на страхование	241
Прочие внереализационные расходы	2 835

7. Иная информация

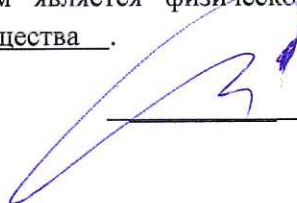
7.1. Информация, раскрываемая ООО «СибТЭК»

7.1.1. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

7.2. Иная информация

7.2.1. Бенефициарным владельцем является физическое лицо - гражданин Российской Федерации, единственный участник общества .

Генеральный директор



Сокольвак С.А.

27.03.2026