Общество с ограниченной ответственностью «СибИнвест»

ИНН4205320295 КПП 420501001
ОГРН 1154205019165
Адрес:650043, Кемеровская область-Кузбасс., г. Кемерово, пр. Ленина, д.55 оф.505,

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025год

I. Общие сведения об организации

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Сибинвест» создано 22 декабря 2015 года. Уставный капитал общества составляет 13 000 руб.

Юридический адрес компании: Россия, 650066, Кемеровская область – Кузбасс, г. о. Кемеровский, г. Кемерово, проспект Ленина, д. 55, офис 505.

1.2 Среднесписочная численность в 2025 году 1 человек.

1.3 Информация о видах осуществляемой деятельности

Основным видом деятельности является 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

Разрешенные виды деятельности

46.71.1 Торговля оптовая твердым топливом

46.71.2 Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин

1.4 Филиалы и представительства отсутствуют.

1.5 Дочерние и зависимые компании отсутствуют

1.6 Информация об участниках общества:

Фамилия, имя, отчество	**Доля участников (%)**
Пермяков Сергей Владимирович	100

1.7 Структура и состав органов управления

Высшим органом Общества является Общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества в 2025 году осуществлялось Директором Пермяков Сергей Владимирович – единоличным исполнительным органом Общества.

II. Информация об учетной политике общества

2.1 Основы представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована организацией в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. Бухгалтерский учет в обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011г «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» утвержденной Приказом Министерства Финансов РФ №34н от 29.07.1998г, а также действующими Положениями по Бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность за 2025 год была подготовлена в соответствии с этим законом и положениями.

2.2 Общество относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована организацией в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

III. Информация об отдельных показателях Бухгалтерской (Финансовой) отчетности

I. ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основными видами деятельности общества являются: оптовая торговля нефтепродуктами. В ООО «Сибинвест» используется общий режим налогообложения.

СВОДНАЯ ТАБЛИЦА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ КОМПАНИИ

Тыс. руб.

Наименование показателя	2025г.	2024г.
Выручка (без НДС)	-	5485684
Себестоимость	-	5469568
Валовая прибыль	-	16116
Коммерческие расходы	-	3563
Прибыль от продаж	2168	9108
Чистая прибыль	1495	6652

Компания в течение 2025г. не осуществляла оптовую торговлю топливом, а занималась расчетами по ранее реализованным нефтепродуктам. По итогам внереализационной деятельности компания по итогам года получила прибыль в размере 1495 тыс. руб. Прибыль организации в 2025г. на выплату дивидендов не распределялась.

Наличие денежных средств на 31.12.2025 г. 581 руб., в том числе на расчетном счете 581 руб.

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.

Просроченная задолженность по уплате налогов и обязательных платежей во внебюджетные фонды на 31.12.2025г. отсутствует. Просроченная задолженность по заработной плате на 31.12.2025г. отсутствует.

ИНФОРМАЦИИ О НАЧИСЛЕННЫХ НАЛОГАХ

Налоги	Начислено в 2025г., тыс. руб.	Начислено в 2024г., тыс. руб.
Налог на прибыль	673	2456
НДС	-	4846
Страховые взносы	83	205

Компания на 31.12.2025 на ЕНС имеет положительное сальдо в размере 522 тыс. руб.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

К связанным сторонам Общество относит единственного участника, который также является руководителем организации — Пермяков Сергей Владимирович. В 2025г. операций со связанной стороной (за исключением выплат по трудовому договору) не производилось. Общество относит к основному управленческому персоналу (ОУП) — директор Пермяков С.В. Размер фонда оплаты труда ОУП за 2025 г. составил 276 тыс. руб., НДФЛ – 36 тыс. руб., сумма начисленных страховых взносов ОУП составила 83 тыс. руб. Выплат долгосрочных вознаграждений ОУП в 2025г. не производилось.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	18 230	-	-	(18 230)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	146 527	-	40 106	(168 403)	-	-	-	-	18 230	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	18 230	-	-	(18 230)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	146 527	-	40 106	(168 403)	-	-	-	-	18 230	-
Итого	За 2025 г.	18 230	-	-	(18 230)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	146 527	-	40 106	(168 403)	-	-	-	-	18 230	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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.	2 984	-	9	(9)	-	-	X / X	2 984	-
	За 2024 г.	17 459	-	5 455 105	(5 469 580)	-	-	X / X	2 984	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	9	(9)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	12	(12)	-	-	- / -	-	-
Товары	За 2025 г.	2 984	-	-	-	-	-	- / -	2 984	-
	За 2024 г.	17 459	-	5 455 093	(5 469 568)	-	-	- / -	2 984	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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.	736 006	-	521	-	(735 829)	-	-	-	698	-
	За 2024 г.	656 193	-	735 958	-	(656 145)	-	-	-	736 006	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	119	-	155	-	(100)	-	-	-	174	-
	За 2024 г.	337 264	-	102	-	(337 247)	-	-	-	119	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	735 248	-	-	-	(735 248)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	280 478	-	735 248	-	(280 478)	-	-	-	735 248	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	38 419	-	-	-	(38 419)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	481	-	-	-	(481)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	481	-	-	-	-	-	481	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	158	-	364	-	-	-	-	-	522	-
	За 2024 г.	32	-	126	-	-	-	-	-	158	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	736 006	-	521	-	(735 829)	-	-	X	698	-
	За 2024 г.	656 193	-	735 958	-	(656 145)	-	-	X	736 006	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	761 078	302	-	(755 343)	-	-	6 037
	За 2024 г.	809 513	760 761	235	(809 431)	-	-	761 078
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	760 941	-	-	(755 253)	-	-	5 688
	За 2024 г.	686 687	760 941	-	(686 687)	-	-	760 941
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 229	-	-	(2 229)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	196	-	-	-	-	196
	За 2024 г.	119 082	(235)	235	(119 082)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9	-	-	(9)	-	-	-
	За 2024 г.	539	-	-	(530)	-	-	9
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	904	-	-	(904)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	21	-	-	(21)	-	-	-
	За 2024 г.	13	8	-	-	-	-	21
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	60	-	-	(60)	-	-	-
	За 2024 г.	60	-	-	-	-	-	60
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	47	106	-	-	-	-	153
	За 2024 г.	-	47	-	-	-	-	47
Итого	За 2025 г.	761 078	302	-	(755 343)	-	X	6 037
	За 2024 г.	809 513	760 761	235	(809 431)	-	X	761 078

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.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	5 469 580
Затраты на оплату труда	-	621
Отчисления на социальные нужды	-	143
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	2 787
Итого по элементам	-	5 473 131
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	5 473 131

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

ООО «Сибинвест» подтверждает способность организации продолжать непрерывно свою деятельность в условиях обострения внешнеполитической ситуации, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытии соответствующей информации в соответствии с применимой концепцией подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Сибинвест» были осуществлены контрольные процедуры по оценке рисков деятельности в условиях обострения внешнеполитической ситуации. Условия деятельности, при указанных обстоятельствах, были нами приняты во внимание при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности, в соответствии с правилами подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности в РФ.

Директор
ООО «Сибинвест» С.В. Пермяков

27.03.2026