

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью «Сибирские ресурсы»

ИНН 7017173251/КПП 701701001, ОГРН 1077017006274

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Сибирские ресурсы» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Томску 16.02.2007г.

Адрес места нахождения: 634058, Томская обл., г.Томск, Кузовлевский тракт 4 стр.3

Основной вид деятельности Общества: ОКВЭД 38.32.3 Заготовка, хранение, переработка и реализация лома и отходов черных металлов.

Общество не имеет филиалы/представительств, а также обособленных подразделений.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – директор (с 06.07.2023 года по настоящее время) – Горчаков Владимир Александрович.

Основными участниками Общества являются:

Горчаков Владимир Александрович 100%

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2024 и 2025 годы составила 69 и 58 человек соответственно.

2. Учётная политика

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».

Ведение бухгалтерского учета осуществляется с использованием программного продукта 1-С.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались. Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом директора. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	46 790	65 850	117 941
в том числе:			
Здания	923	1 064	1 255
Сооружения	1 286	1 502	1 717
Машины и оборудование (кроме офисного)	21 776	29 387	69 997
Транспортные средства	22 131	32 964	43 780
Производственный и хозяйственный инвентарь	674	933	1 192
Неамортизируемые основные средства - всего	4 022	4 022	4 022
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	4 022	4 022	4 022

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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	70 755	-	510 625	(519 944)	-	-	X	X	61 435	-
	За 2024 г.	142 961	-	1 019 269	(1 091 476)	-	-	X	X	70 755	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	20 112	-	121 065	(11 682)	-	-	(116 528)	-	12 967	-
	За 2024 г.	64 196	-	389 950	(81 291)	-	-	(352 744)	-	20 112	-
Готовая продукция	За 2025 г.	808	-	164 301	(160 113)	-	-	-	-	4 996	-
	За 2024 г.	17 425	-	380 366	(396 879)	-	-	(103)	-	808	-
Товары	За 2025 г.	46 707	-	108 073	(110 314)	-	-	(995)	-	43 471	-
	За 2024 г.	61 340	-	144 045	(180 271)	-	-	21 594	-	46 707	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	3 127	-	117 186	(237 835)	-	-	117 522	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	104 909	(433 035)	-	-	331 253	-	3 127	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	4 204	-	7 608
в том числе:			
Готовая продукция	4 204	-	7 608
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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	
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	34 919	(6 859)	7 064	-	(24 804)	(966)	(6 859)	-	16 213	-
	За 2024 г.	31 332	(6 859)	17 616	-	(12 275)	(1 753)	-	-	34 919	(6 859)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 583	-	8 490	-	(8 972)	(266)	-	-	11 835	-
	За 2024 г.	6 422	-	9 069	-	(2 908)	-	-	-	12 583	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16 817	(6 859)	1 818	-	(15 039)	(354)	(6 859)	-	3 243	-
	За 2024 г.	17 063	(6 859)	8 258	-	(8 504)	-	-	-	16 817	(6 859)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	181	-	70	-	-	-	-	-	251	-
	За 2024 г.	205	-	-	-	(23)	-	-	-	181	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	270	-	-	-	(25)	-	-	-	245	-
	За 2024 г.	245	-	25	-	-	-	-	-	270	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	86	-	100	-	-	(43)	-	-	143	-
	За 2024 г.	489	-	25	-	(427)	-	-	-	86	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 744	-	(3 686)	-	-	(59)	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 853	-	(990)	-	(120)	-	-	-	3 744	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 615	-	-	-	139	(1 753)	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	134	-	-	-	(134)	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	392	-	225	-	(168)	-	-	-	449	-
	3а 2024 г.	8	-	384	-	-	-	-	-	392	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	335	-	-	-	(90)	(245)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	42	-	335	-	(42)	-	-	-	335	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	511	-	47	-	(511)	-	-	-	47	-
	3а 2024 г.	255	-	511	-	(255)	-	-	-	511	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	34 919	(6 859)	7 064	-	(24 804)	(966)	(6 859)	X	16 213	-
	3а 2024 г.	31 332	(6 859)	17 616	-	(12 275)	(1 753)	-	X	34 919	(6 859)

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	15 327	15 327	30 419	23 560	23 485	16 626
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12 130	12 130	13 602	13 602	6 422	6 422
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 196	3 196	16 817	9 958	17 063	10 204

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.	43 678	80 340	-	-	-	124 018	
	За 2024 г.	212 616	-	-	(168 938)	-	43 678	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	43 678	80 340	-	-	-	124 018	
	За 2024 г.	212 616	-	-	(168 938)	-	43 678	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	110 425	22 187	369	(104 621)	(11)	28 349	
	За 2024 г.	18 763	106 303	290	(14 819)	(112)	110 425	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11 299	18 369	369	(10 563)	-	19 475	
	За 2024 г.	7 388	8 686	290	(4 980)	(84)	11 299	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 789	3 132	-	(7 924)	(11)	2 986	
	За 2024 г.	7 917	7 921	-	(8 049)	-	7 789	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	25	-	-	-	(25)	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	531	687	-	-	-	1 219	
	За 2024 г.	719	-	-	(188)	-	531	

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	84	(1)	-	(17)	-	-	66
	За 2024 г.	43	41	-	-	-	-	84
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	84 360	-	-	(84 360)	-	-	-
	За 2024 г.	-	84 360	-	-	-	-	84 360
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	336	-	-	(37)	-	-	300
	За 2024 г.	88	253	-	(5)	-	-	336
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	143	-	-	(142)	-	-	-
	За 2024 г.	-	143	-	-	-	-	143
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 101	-	-	(1 095)	-	-	2 006
	За 2024 г.	-	3 101	-	-	-	-	3 101
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	938	-	-	(166)	-	-	772
	За 2024 г.	2 475	-	-	(1 535)	(2)	-	938
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 762	-	-	(236)	-	-	1 526
	За 2024 г.	-	1 762	-	-	-	-	1 762
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	25	-	-	(25)	-	-	-
	За 2024 г.	1	25	-	(1)	-	-	25
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	56	-	-	(56)	-	-	-
	За 2024 г.	106	13	-	(62)	-	-	56
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	154 103	102 527	369	(104 621)	(11)	X	152 367
	За 2024 г.	231 379	106 303	290	(183 757)	(112)	X	154 103

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	18 564	12 491	7 231
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	18 564	11 225	7 231
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	1 266	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	ОБЕСПЕЧЕНИЯ		
	на 31.12.25	на 31.12.24	на 31.12.23
Полученные - всего	60 000 000	60 000 000	
в том числе:			
поручительство корпорации МСП	60 000 000	60 000 000	
Выданные - всего	25 520 600	25 520 600	
в том числе:			
залог автотранспотра	25 520 600	25 520 600	
залог спецтехники	1 500	1 500	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	236 994	591 237
Затраты на оплату труда	43 600	57 395
Отчисления на социальные нужды	10 263	11 773
Амортизация	19 338	22 366
Прочие затраты	95 458	82 668
Итого по элементам	405 653	765 440
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 085)	12 866
Итого расходы по обычным видам деятельности	404 568	778 306

Директор ООО "Сибирские ресурсы"

Горчаков В.А.