Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ " СИБЭНЕРГОГРУП "

1. Основные виды экономической деятельности

71.12 – Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
2.2 В отчетном периоде в учетную политику внесено следующее изменение:
Учет отложенных налоговых активов и обязательств с 01.01.2025 ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц (ранее велся затратным) ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации».

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.	20 326	(4 355)	-	-	-	(4 775)	-	-	-	-	-	20 326	(9 131)
	За 2024 г.	15 130	(4)	5 197	-	-	(4 352)	-	-	-	-	-	20 326	(4 355)
в том числе:														
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 576	(418)	-	-	-	(525)	-	-	-	-	-	1 576	(943)

	За 2024 г.	130	(4)	1 447	-	-	(414)	-	-	-	-	-	1 576	(418)
Транспортные средства	За 2025 г.	18 750	(3 938)	-	-	-	(4 250)	-	-	-	-	-	18 750	(8 188)
	За 2024 г.	15 000	-	3 750	-	-	(3 938)	-	-	-	-	-	18 750	(3 938)

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.	3 300	(517)	3 779	-	-	(3 887)	-	-	-	7 079	(4 404)
	За 2024 г.	3 837	(2 451)	3 300	(3 837)	3 517	(1 583)	-	-	-	3 300	(517)
в том числе: Здания	За 2025 г.	1 870	(374)	1 870	-	-	(2 057)	-	-	-	3 740	(2 431)
	За 2024 г.	-	-	1 870	-	-	(374)	-	-	-	1 870	(374)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 430	(143)	1 909	-	-	(1 830)	-	-	-	3 339	(1 973)
	За 2024 г.	3 837	(2 451)	1 430	(3 837)	3 517	(1 209)	-	-	-	1 430	(143)

4.3. Амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.

Амортизируемые основные средства - всего	13 871	18 754	16 512
в том числе:			
Здания	1 309	1 496	-
Офисное оборудование	633	1 159	126
Транспортные средства	10 562	14 812	15 000
Другие виды основных средств	1 366	1 287	1 386

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.	93 619	-	25 424	-	(85 929)	-	-	-	33 114	-
	За 2024 г.	83 531	-	73 734	-	(63 509)	(137)	-	-	93 619	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 452	-	1 370	-	(168)	-	-	-	3 654	-
	За 2024 г.	617	-	2 451	-	(616)	-	-	-	2 452	-
	За 2025 г.	82 775	-	23 466	-	(81 671)	-	-	-	24 570	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	76 731	-	66 416	-	(60 235)	(137)	-	-	82 775	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 555	-	-	-	(330)	-	-	-	3 225	-
	За 2024 г.	6 025	-	24	-	(2 494)	-	-	-	3 555	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	99	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	928	-	563	-	(25)	-	-	-	1 466	-
	За 2024 г.	25	-	902	-	-	-	-	-	928	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	17	-	-	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 904	-	-	-	(3 729)	-	-	-	174	-
	За 2024 г.	-	-	3 904	-	-	-	-	-	3 904	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	5	-	7	-	(5)	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	34	-	37	-	(65)	-	-	-	5	-
Итого	За 2025 г.	93 619	-	25 424	-	(85 929)	-	-	X	33 114	-
	За 2024 г.	83 531	-	73 734	-	(63 509)	(137)	-	X	93 619	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период		Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)	На конец периода

		На начало года	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.	15 090	-	-	(15 090)	-	-	-
	За 2024 г.	-	15 090	-	-	-	-	15 090
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	15 090	-	-	(15 090)	-	-	-
	За 2024 г.	-	15 090	-	-	-	-	15 090
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	76 501	17 641	-	(70 460)	-	-	23 681
	За 2024 г.	89 757	60 013	-	(63 615)	(9 654)	-	76 501
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	69 424	17 202	-	(69 428)	-	-	17 197
	За 2024 г.	68 144	56 643	-	(46 921)	(8 443)	-	69 424
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	288	-	(258)	-	-	30
	За 2024 г.	861	-	-	(861)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 620	-	-	-	-	-	2 620
	За 2024 г.	4 207	-	-	(410)	(1 176)	-	2 620
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	28	2	-	-	-	-	30
	За 2024 г.	-	28	-	-	-	-	28
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	35	-	-	-	(35)	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 686	136	-	-	-	-	2 822
	За 2024 г.	3 906	2 686	-	(3 906)	-	-	2 686

Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	435	1	-	(320)	-	-	116
	За 2024 г.	4 474	298	-	(4 338)	-	-	435
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	95	-	-	(95)	-	-	-
	За 2024 г.	6 853	-	-	(6 758)	-	-	95
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	269	-	-	(9)	-	-	260
	За 2024 г.	296	-	-	(26)	-	-	269
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	935	13	-	(341)	-	-	606
	За 2024 г.	981	349	-	(395)	-	-	935
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	9	-	-	(9)	-	-	-
	За 2024 г.	-	9	-	-	-	-	9
Итого	За 2025 г.	91 591	17 641	-	(85 550)	-	X	23 681
	За 2024 г.	89 757	75 103	-	(63 615)	(9 654)	X	91 591

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.	668	1 424	1 249	422	422
	За 2024 г.	681	1 918	1 926	5	668
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	668	1 424	1 249	422	422
	За 2024 г.	681	1 918	1 926	5	668

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 146	244 328
Затраты на оплату труда	15 261	20 514
Отчисления на социальные нужды	3 158	3 808
Амортизация	8 666	5 938
Прочие затраты	16 413	26 089
Итого по элементам	46 643	300 676
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	46 643	300 676

Директор Леонтьева Е. С.

"27" марта 2025 г.