

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 01.01.2026 и отчету о финансовых результатах за 2026 год**  
Общество с ограниченной ответственностью «СИБВЭЛ»

**1. Основные виды экономической деятельности**

Основной вид экономической деятельности: Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

**2. Учетная политика**

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Рабочий план счетов организации:

<b>Код</b>	<b>Наименование</b>
000	Вспомогательный счет
<b>01</b>	<b>Основные средства</b>
<b>02</b>	<b>Амортизация основных средств</b>
<b>03</b>	<b>Доходные вложения в материальные ценности</b>
<b>04</b>	<b>Нематериальные активы</b>
<b>05</b>	<b>Амортизация нематериальных активов</b>
07	Оборудование к установке
<b>08</b>	<b>Вложения во внеоборотные активы</b>
09	Отложенные налоговые активы
<b>10</b>	<b>Материалы</b>
<b>19</b>	<b>НДС по приобретенным ценностям</b>
<b>20</b>	<b>Основное производство</b>
<b>23</b>	<b>Вспомогательные производства</b>
25	Общепроизводственные расходы
26	Общехозяйственные расходы
<b>41</b>	<b>Товары</b>
<b>42</b>	<b>Торговая наценка</b>
<b>44</b>	<b>Расходы на продажу</b>
<b>45</b>	<b>Товары отгруженные</b>
<b>50</b>	<b>Касса</b>
51	Расчетные счета
57	Переводы в пути
<b>60</b>	<b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</b>
<b>62</b>	<b>Расчеты с покупателями и заказчиками</b>
<b>66</b>	<b>Расчеты по краткосрочным кредитам и займам</b>
<b>67</b>	<b>Расчеты по долгосрочным кредитам и займам</b>
<b>68</b>	<b>Расчеты по налогам и сборам</b>
<b>68.04</b>	<b>Налог на прибыль</b>
68.04.1	Расчеты с бюджетом
68.04.2	Расчет налога на прибыль
68.10	Прочие налоги и сборы
68.12	Налог при упрощенной системе налогообложения

68.90	Единый налоговый счет
<b>69.02</b>	<b>Расчеты по пенсионному обеспечению</b>
69.09	Страховые взносы по единому тарифу
69.11	Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний
70	Расчеты с персоналом по оплате труда
<b>71</b>	<b>Расчеты с подотчетными лицами</b>
<b>75</b>	<b>Расчеты с учредителями</b>
<b>76</b>	<b>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</b>
77	Отложенные налоговые обязательства
<b>79</b>	<b>Внутрихозяйственные расчеты</b>
<b>80</b>	<b>Уставный капитал</b>
<b>82</b>	<b>Резервный капитал</b>
<b>84</b>	<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</b>
<b>90</b>	<b>Продажи</b>
<b>90.01</b>	<b>Выручка</b>
<b>90.02</b>	<b>Себестоимость продаж</b>
<b>90.07</b>	<b>Расходы на продажу</b>
<b>91</b>	<b>Прочие доходы и расходы</b>
91.01	Прочие доходы
91.02	Прочие расходы
91.09	Сальдо прочих доходов и расходов
94	Недостачи и потери от порчи ценностей
<b>96</b>	<b>Резервы предстоящих расходов</b>
<b>96.01</b>	<b>Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам</b>
<b>97</b>	<b>Расходы будущих периодов</b>
<b>98</b>	<b>Доходы будущих периодов</b>
<b>99</b>	<b>Прибыли и убытки</b>
<b>99.01</b>	<b>Прибыли и убытки от хозяйственной деятельности (за исключением налога на прибыль)</b>
<b>99.02</b>	<b>Налог на прибыль</b>
99.09	Прочие прибыли и убытки
001	Арендованные основные средства
002	Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение
<b>003</b>	<b>Материалы, принятые в переработку</b>
<b>004</b>	<b>Товары, принятые на комиссию</b>
006	Бланки строгой отчетности
007	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов
<b>008</b>	<b>Обеспечения обязательств и платежей полученные</b>
<b>009</b>	<b>Обеспечения обязательств и платежей выданные</b>
010	Износ основных средств
011	Основные средства, сданные в аренду

## 2. 1. Первичные учетные документы

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Документооборот в бухгалтерском учете и порядок доступа к документам бухгалтерского учета регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным приказом руководителя организации.

Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель и главный бухгалтер организации, а также лица, указанные в графике документооборота.

Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись, а также иные виды электронных подписей, установленные графиком документооборота, соглашениями с участниками электронного взаимодействия, положением об использовании простой электронной подписи для внутреннего электронного документооборота, иными приказами руководителя организации.

### 3. Регистры бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

### 4. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

### 5. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

### 6. Применение положений и стандартов по бухгалтерскому учету

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- 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 "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

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Методические положения

### 1. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот
- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:

- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- селекционные достижения
- лицензии и разрешения
- другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета

основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

#### 7. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018). В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

#### 8. Учет денежных средств

Операции перевода со счета на счет, вноса и снятия наличных отражаются на счете 57 "Переводы в пути".

#### 9. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

#### 10. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

**Расшифровка форм бухгалтерской отчетности в соответствии с Приложением 8 к ФСБУ 4/2023**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

**3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)

Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	291	-	966	(1 020)	-	-	X	X	238	-
	3а 2024 г.	192	-	1 186	(1 087)	-	-	X	X	291	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	290	-	966	(1 019)	-	-	-	-	238	-
	3а 2024 г.	179	-	1 186	(1 076)	-	-	-	-	290	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	13	-	-	(12)	-	-	-	-	1	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
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 хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1878	-	71	0	(1138)	0	0	0	0	811
	3а 2024 г.	887	-	1368	0	(377)	0	0	0	0	1878
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1721	-	71	0	(1074)	0	0	0	0	718
	3а 2024 г.	760	-	1338	0	(377)	0	0	0	0	1721
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0
	3а 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0
	3а 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0
	3а 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0
	3а 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0
	3а 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	3а 2024 г.	1	-	-1	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0
	3а 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	157	-	-	0	(64)	0	0	0	0	93
	3а 2024 г.	126	-	31	0	0	0	0	0	0	157
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0
	3а 2024 г.	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0

Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
	За 2024 г.	-	-	-	0	0	0	0	0	0	-
Итого	За 2025 г.	1878	-	71	0	(1138)	0	0	X	811	-
	За 2024 г.	886	-	1368	0	(377)	0	0	X	1878	-

## 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						
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками						

## 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 040	1 469	-	(1 655)	-	-	1 854
	3а 2024 г.	1 501	1541	-	1	-	-	3 043
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	7	-	-	(7)	-	-	-
	3а 2024 г.	7	-	-	-	-	-	7
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	472	1 173	-	(1 645)	-	-	-
	3а 2024 г.	448	1026	-	-	-	-	1474
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1 470	265	-	-	-	-	1 735
	За 2024 г.	970	500	-	-	-	-	1 470
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4	29	-	(3)	-	-	30
	За 2024 г.	-	3	-	1	-	-	4
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	80	-	-	-	-	-	80
	За 2024 г.	75	4	-	-	-	-	80
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8	2	-	-	-	-	9
	За 2024 г.	-	8	-	-	-	-	8
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	2 040	1 469	-	(1 655)	-	X	1 854
	За 2024 г.	1 501	1541	-	1	-	X	3 043

### 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	-	479	455
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	7	7
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	472	448

### 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	1 019	1 076
Затраты на оплату труда	360	291
Отчисления на социальные нужды	109	88
Амортизация	-	-
Прочие затраты	3	140
Итого по элементам	1 490	1 594
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1	12
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 491	1 606

Директор ООО "СИБВЭЛ"

Злоказов И. В.

