Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «СИБКАР+»

ИНН 8603112037, ОКПО 71585116

Адрес: 628616, Ханты-Мансийский автономный округ — Югра, г. Нижневартовск, ул. Кузоваткина, зд. 26, стр. 1

Бухгалтерская отчетность составлена по состоянию на 31 декабря 2025 года в тысячах рублей. По данным отчетности, бухгалтерская отчетность Общества обязательному аудиту не подлежит, а также подлежит утверждению.

1. Сведения об организации

ООО «СИБКАР+» является коммерческой организацией в форме общества с ограниченной ответственностью с частной формой собственности. Основные реквизиты организации отражены в составе бухгалтерской отчетности за 2025 год.

2. Общая характеристика показателей бухгалтерского баланса

Валюта бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 года составила 265 359 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года — 335 797 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года — 352 629 тыс. руб. Таким образом, в 2025 году произошло снижение валюты баланса на 70 438 тыс. руб. по сравнению с предыдущим годом.

Внеоборотные активы на 31 декабря 2025 года составили 72 911 тыс. руб. против 64 847 тыс. руб. годом ранее. Рост обусловлен в основном увеличением суммы отложенных налоговых активов до 17 801 тыс. руб. при одновременном снижении остаточной стоимости основных средств до 55 075 тыс. руб.

Оборотные активы на 31 декабря 2025 года составили 192 448 тыс. руб. против 270 950 тыс. руб. на конец 2024 года. Наибольшее влияние на уменьшение оборотных активов оказало снижение запасов с 105 279 тыс. руб. до 31 553 тыс. руб. и сокращение остатка денежных средств с 8 103 тыс. руб. до 502 тыс. руб. при одновременном росте дебиторской задолженности до 160 217 тыс. руб.

3. Активы

Основные средства на отчетную дату составили 55 075 тыс. руб., что на 9 643 тыс. руб. меньше показателя на 31 декабря 2024 года. Прочие внеоборотные активы составили 35 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы составили 17 801 тыс. руб., тогда как на конец 2024 года их величина составляла 53 тыс. руб. Существенный рост данного показателя связан с признанием временных разниц, сформированных по итогам отчетного периода.

В структуре оборотных активов дебиторская задолженность остается наиболее значимой статьей оборотных активов. Запасы на конец 2025 года составили 31 553 тыс. руб., прочие оборотные активы — 176 тыс. руб., НДС по приобретенным ценностям отсутствует.

4. Капитал и обязательства

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2025 года составляет 15 тыс. руб. Нераспределенная прибыль на отчетную дату составила 125 680 тыс. руб. против 218 553 тыс. руб. на конец 2024 года, что обусловлено отражением чистого убытка отчетного года.

Краткосрочные обязательства на 31 декабря 2025 года составили 139 162 тыс. руб., в том числе заемные средства — 112 200 тыс. руб., кредиторская задолженность — 26 962 тыс. руб. Долгосрочные обязательства представлены отложенными налоговыми обязательствами в сумме 502 тыс. руб.

По сравнению с 2024 годом краткосрочные заемные средства увеличились на 12 800 тыс. руб., а кредиторская задолженность выросла на 9 139 тыс. руб. Это свидетельствует о повышении зависимости текущей деятельности от заемного и привлеченного финансирования.

5. Финансовые результаты

Выручка Общества за 2025 год составила 301 399 тыс. руб. против 527 649 тыс. руб. за 2024 год. Себестоимость продаж составила 302 969 тыс. руб., в результате чего валовой результат сложился отрицательным в размере 1 570 тыс. руб.

Коммерческие расходы за 2025 год составили 46 106 тыс. руб., управленческие расходы — 21 881 тыс. руб. Убыток от продаж составил 69 557 тыс. руб., а убыток до налогообложения — 110 125 тыс. руб.

Чистый убыток за 2025 год составил 92 873 тыс. руб. против чистого убытка 51 433 тыс. руб. за 2024 год. Налог на прибыль по отчету о финансовых результатах отражен в сумме 17 252 тыс. руб. и сформирован в основном за счет отложенного налога на прибыль.

6. Денежные потоки

По данным отчета о движении денежных средств, чистое уменьшение денежных средств за 2025 год составило 7 601 тыс. руб. Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец года составил 502 тыс. руб.

Положительное сальдо денежных потоков от текущих операций составило 857 тыс. руб., отрицательное сальдо по инвестиционным операциям — 10 163 тыс. руб., положительное сальдо по финансовым операциям — 1 705 тыс. руб

7. Изменение капитала

Совокупный финансовый результат 2025 года составил отрицательную величину 92 873 тыс. руб. Вследствие этого величина нераспределенной прибыли уменьшилась с 218 553 тыс. руб. до 125 680 тыс. руб., а общий размер капитала и резервов снизился до 125 695 тыс. руб.

8. Заключительные положения

На основании данных бухгалтерской отчетности за 2025 год финансовое положение Общества в отчетном году характеризуется снижением объема активов, уменьшением собственного капитала, сокращением денежных средств и формированием чистого убытка по итогам года. В то же время по состоянию на 31 декабря 2025 года Общество сохраняет положительную величину собственного капитала в размере 125 695 тыс. руб.

Настоящие пояснения составлены на основании показателей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год.