

ООО «СИБМАКС»

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид экономической деятельности – Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками, ОКВЭД 52.29

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023, утвержденным Приказом Минфина РФ от 4 октября 2023 г. N 157н, и другими действующими ФСБУ и ПБУ.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	28 676	(21 720)	-	-	-	(2 057)	-	-	-	-	-	28 676	(23 777)
	3а 2024 г.	28 676	(19 546)	-	-	-	(2 174)	-	-	-	-	-	28 676	(21 720)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	10 537	(9 829)	-	-	-	(321)	-	-	-	-	-	10 537	(10 150)
	3а 2024 г.	10 537	(9 391)	-	-	-	(438)	-	-	-	-	-	10 537	(9 829)
Транспортные средства	3а 2025 г.	18 089	(11 870)	-	-	-	(1 729)	-	-	-	-	-	18 089	(13 599)
	3а 2024 г.	18 089	(10 141)	-	-	-	(1 729)	-	-	-	-	-	18 089	(11 870)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	50	(21)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	50	(28)
	3а 2024 г.	50	(14)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	50	(21)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	19 506	(7 190)	445	-	-	(1 025)	-	-	-	-	-	19 951	(8 215)
	3а 2024 г.	19 506	(6 177)	-	-	-	(1 013)	-	-	-	-	-	19 506	(7 190)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	5 932	(2 658)	-	-	-	(295)	-	-	-	-	-	5 932	(2 954)
	3а 2024 г.	5 932	(2 363)	-	-	-	(295)	-	-	-	-	-	5 932	(2 658)
Сооружения	3а 2025 г.	11 526	(4 531)	445	-	-	(730)	-	-	-	-	-	11 971	(5 261)
	3а 2024 г.	11 526	(3 814)	-	-	-	(717)	-	-	-	-	-	11 526	(4 531)
Земельные участки	3а 2025 г.	2 048	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 048	-
	3а 2024 г.	2 048	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 048	-

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					
Права пользования активами - всего	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	14 587	17 224	20 411
в том числе:			
Здания	2 978	3 274	3 569
Сооружения	6 710	6 994	7 711
Машины и оборудование (кроме офисного)	389	709	1 147
Транспортные средства	4 489	6 218	7 948
Другие виды основных средств	22	29	36
Неамортизируемые основные средства - всего	2 048	2 048	2 048
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	2 048	2 048	2 048

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	-	-	-

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.	21	-	-	(21)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	134	-	166	(279)	-	-	X	X	21	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	21	-	-	(21)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	134	-	166	(279)	-	-	-	-	21	-

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	
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	84 988	-	11 315	-	(2 109)	(256)	-	-	93 937	(5 111)
	За 2024 г.	90 686	-	4 532	-	(10 230)	-	-	-	84 988	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	110	-	156	-	(110)	-	-	-	156	-
	За 2024 г.	321	-	85	-	(296)	-	-	-	110	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	56 969	-	3 135	-	(1 999)	(256)	-	-	57 849	(3 345)
	За 2024 г.	64 593	-	2 289	-	(9 913)	-	-	-	56 969	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	27 909	-	6 926	-	-	-	-	-	34 835	(1 766)
	За 2024 г.	25 770	-	2 159	-	(20)	-	-	-	27 909	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	679	-	-	-	-	-	679	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты по прочим видам страхования	За 2025 г.	-	-	418	-	-	-	-	-	418	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	84 988	-	11 315	-	(2 109)	(256)	-	X	93 937	(5 111)
	За 2024 г.	90 686	-	4 532	-	(10 230)	-	-	X	84 988	-

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.	51 322	-	13	(385)	-	-	50 950
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	51 322	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	51 322	-	13	(385)	-	-	50 950
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	51 322	51 322
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 391	1 172	-	(994)	-	-	12 569
	За 2024 г.	26 462	19 189	44 285	(26 223)	-	(51 322)	12 391
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	49	36	-	(49)	-	-	36
	За 2024 г.	8 350	47	-	(8 348)	-	-	49
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 157	257	-	(868)	-	-	11 546
	За 2024 г.	196	19 075	44 285	(77)	-	(51 322)	12 157
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 194	-	-	(7 194)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	184	-	-	(184)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	112	244	-	(5)	-	-	351
	За 2024 г.	1 958	2	-	(1 848)	-	-	112
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	635	-	-	-	-	635
	За 2024 г.	8 306	-	-	(8 306)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	29	-	-	(29)	-	-	-
	За 2024 г.	-	29	-	-	-	-	29
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8	-	-	(7)	-	-	1
	За 2024 г.	274	-	-	(266)	-	-	8
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	22	-	-	(22)	-	-	-
	За 2024 г.	-	22	-	-	-	-	22
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	14	-	-	(14)	-	-	-
	За 2024 г.	-	14	-	-	-	-	14
Итого	За 2025 г.	63 713	1 172	13	(1 379)	-	X	63 519
	За 2024 г.	26 462	19 189	44 285	(26 223)	-	X	12 391

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.	-	1	-	-	1
	За 2024 г.	479	16	494	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	1	-	-	1
	За 2024 г.	479	16	494	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	44	232
Затраты на оплату труда	153	653
Отчисления на социальные нужды	47	197
Амортизация	3 082	3 187
Прочие затраты	1 703	5 141
Итого по элементам	5 028	9 410
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 028	9 410

12. Иная информация

В отношении ООО «Сибмакс» с 18.01.24 г. вводилась процедура банкротства. Определением АС Омской области утверждено мировое соглашение и прекращено производство о несостоятельности (банкротстве) ООО «Сибмакс» с 10.04.2025 г.

Был установлен факт неотражения в учете и отчетности за 2024 г. неустойки за неисполнение обязательств, просуженных Кредитором в размере 43816 т. руб.

В связи с этим в бухгалтерской отчетности за 2025 год отражена существенная ошибка предшествующего отчетного периода. Исправления показателей за 2024 г. произведены ретроспективно, как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена (ретроспективный пересчет).

Результаты пересчета показателей Бухгалтерской отчетности:

Показатель	Период	Первоначальные данные	Корректировка	Данные после корректировки
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370 ББ)	2024	84865	(43816)	41049
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450 ББ)	2024	-	51322	51322
Кредиторская задолженность (стр. 1520 ББ)	2024	19897	(7506)	12391
Прочие расходы (стр. 2350 ОФР)	2024	(1683)	(43816)	(45499)
Чистая прибыль (убыток) (стр. 2400 ОФР)	2024	(1981)	(43816)	(45797)