ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

• Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Сибэнергогруп»/ ООО «Сибэнергогруп»
• ИНН/КПП, ОГРН: 3811453134/384901001, 1185476015196
• Юридический адрес: 664007, г. Иркутск, ул. Советская, д.3 оф.3/4
• Основной ОКВЭД: 42.21
• Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
• Численность сотрудников на 31.12.2025:
9 чел. (штатные сотрудники)
3 чел. (по договорам ГПХ)
• Обособленные подразделения: отсутствуют
• Обязательный аудит бухгалтерской отчетности: не подлежит

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Фамилия, имя, отчество участника	Доля участия, %	Размер доли, руб.
Бондарев Алексей Николаевич	100 %	10 000 руб.

Общий размер уставного капитала: 10 000 руб.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года: не осуществлялись

Организация: не входит в состав группы компаний

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: Бондарев Алексей Николаевич (Ф.И.О.)
действует на основании Устава (Протокол от 31.03.2017г. в редакции от 29.09.2020)
Главный бухгалтер: уполномоченный специалист на основании договора возмездного оказания услуг №37У/24 от 29.12.2024г.
Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Кадровый учет осуществляется: иным уполномоченным специалистом на основании договора возмездного оказания услуг №37У/24 от 29.12.2024г.

Начисление и расчет оплаты труда осуществляется: иным уполномоченным специалистом на основании договора возмездного оказания услуг №37У/24 от 29.12.2024г.

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.
Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация начисляется: линейным способом

Капитальные вложения учитываются в составе внеоборотных активов до момента ввода объектов в эксплуатацию.

Существенные поступления или выбытия основных средств в 2025 году: отсутствовали

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025: нематериальные активы отсутствуют

9. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется: по средней себестоимости.
По состоянию на отчетную дату размер запасов составляет 7 951 тыс.руб
В т.ч. материалы на складе в размере 7 383 тыс.руб.
Резерв под обесценение запасов: не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

10. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности по строке 1240 отражены расчеты в общей сумме 178 923 тыс. руб в т.ч.
• с покупателями и заказчиками в размере 156 284 тыс.руб
• по авансам выданным в размере 20 607,1 тыс.руб
• с прочими дебиторами в размере 2 031,9 тыс.руб

Резерв по сомнительным долгам: не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по строке 1520 включает расчеты в общей сумме 102 603 тыс.руб в т.ч.
• с поставщиками и подрядчиками в размере 86 412,3 тыс.руб.
• по налогам и сборам в размере 14 097,4 тыс.руб.
• по оплате труда и страховым взносам в размере 606,7 тыс.руб.
• с прочими кредиторами в размере 1 486,6 тыс.руб.
Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

12. Заемные средства

В бухгалтерском балансе по строке 1510 отражена сумма заемных средств в размере 58 400 тыс.руб.
т.ч.:
кредитная линия АО «Альфа-Банк» в размере 4 064 тыс.руб
кредитная линия Байкальский банк ПАО «Сбербанк» в размере 39 929 тыс.руб.
договора займа на общую сумму 13 681 тыс. руб.
проценты к уплате на сумму 726 тыс.руб

13. Налог на добавленную стоимость

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.
Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

Существенные особенности учета НДС: отсутствуют

14. Налог на прибыль организаций

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

Отложенные налоговые активы и обязательства: не формировались (в связи с отсутствием существенных временных разниц)

15. Аренда

Организация использует арендованные активы (помещения/оборудование): офисные помещения по адресу г. Иркутск, ул. Советская, 3
Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора.

16. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

17. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

18. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны: отсутствуют

Выплата дивидендов в 2025 году: производилась на общую сумму 22 414 706,00 руб.

19. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь: не получалась

20. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

21. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «____» _____ 2026 г.

Руководитель _____ /Бондарев А.Н./