

общество с ограниченной ответственностью

СБ-ЭКО АУДИТ

ИНН 4205400053

650066, г. Кемерово,

пр. Октябрьский, стр. 4, оф. 102/3

тел. (3842) 45-20-76, 45-20-79

e-mail: office@auditsbeko.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

г. Кемерово
2026

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Акционерного общества
«Сибирская Энергетическая Компания»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Сибирская Энергетическая Компания» (ОГРН 1154205004777), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Сибирская Энергетическая Компания» по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой

для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с

событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Бычкова Елена Александровна
Генеральный директор аудиторской организации
(ОРНЗ 21206045665)

Кузнецова Людмила Александровна
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21206046183)



Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью «СБ-ЭКО АУДИТ» (ОГРН 1214200013631),
650066, Кемеровская область - Кузбасс, город Кемерово, проспект Октябрьский, строение 4,
офис 102/3,
ОРНЗ 12106168918

«31» марта 2026 года

Бухгалтерская отчетность за 2025 г.

Организация: Акционерное общество "Сибирская Энергетическая Компания"
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма Акционерное общество
Форма собственности Частная
Адрес в пределах места нахождения
650044, Кемеровская обл, Кемерово г, Шахтерская ул, дом № 3, корпус а

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

27614983
4205305593
12267
16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО "СБ-ЭКО АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН
ОГРН

4205400053
1214200013631

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Общее собрание акционеров

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.

Организация: Акционерное общество "Сибирская Энергетическая Компания"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2025
27614983		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
3.3.	Основные средства	1150	240 557	190 105	220 311
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		232 319	180 255	215 172
	Незавершенное строительство		8 238	9 685	2 980
	Права пользования активами		-	-	2 159
	Иные незавершенные капитальные вложения		-	165	-
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
3.2.	Финансовые вложения	1170	7 000	-	-
	в том числе:				
	Депозитные счета		7 000	-	-
3.1.	Отложенные налоговые активы	1180	1 331	1 279	1 439
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	248 888	191 384	221 750
	II. Оборотные активы				
3.4.	Запасы	1210	3 024	3 614	3 328
	в том числе:				
	Сырье и материалы		818	1 408	1 122
	Товары		2 206	2 206	2 206
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	3
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
3.5.	Дебиторская задолженность	1230	40 976	28 782	43 566
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		37 151	25 065	24 309
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		545	350	1 641
	Расчеты по налогам и сборам		869	49	6 289
	Сальдо по ЕНС		91	40	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	4 686
	Расчеты с подотчетными лицами		11	3	3
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		2 309	3 275	6 638
3.2.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	278 000	211 600	294 000
	в том числе:				
	Депозитные счета		278 000	173 000	294 000
	Предоставленные займы		-	38 600	-
3.7.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	29	55 662	2 813
	в том числе:				
	Касса		12	118	12
	Расчетные счета		17	55 544	2 691
	Прочие оборотные активы	1260	53	122	156
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		53	122	156
	Итого по разделу II	1200	322 082	299 780	343 866
	БАЛАНС	1600	570 970	491 164	565 616

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	10 599	10 599	10 599
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	530	530	530
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		530	530	530
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	510 840	441 975	516 797
	Итого по разделу III	1300	521 969	453 104	527 926
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
3.8.	Отложенные налоговые обязательства	1420	39 990	24 660	26 524
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	39 990	24 660	26 524
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.6.	Кредиторская задолженность	1520	8 506	12 853	8 601
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		4 629	8 400	4 798
	Расчеты с покупателями и заказчиками		1	283	11
	Расчеты по налогам и сборам		758	1 325	1 200
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		1 983	1 310	1 873
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		437	360	7
	Расчеты с персоналом по оплате труда		697	1 145	711
	Расчеты с подотчетными лицами		1	29	1
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.9.	Оценочные обязательства	1540	505	547	557
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	2 008
	Итого по разделу V	1500	9 011	13 400	11 166
	БАЛАНС	1700	570 970	491 164	565 616

Генеральный директор
(наименование должности)

26 марта 2026 г.



(подпись)

Жуль Евгений Юрьевич

(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.**

Форма по ОКУД			Коды		
Отчетная дата			0710002		
(число, месяц, год)			31	12	2025
по ОКПО			27614983		
по ОКЕИ			384		

Организация: Акционерное общество "Сибирская Энергетическая Компания"
 Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
3.10	Выручка	2110	64 781	66 413
	Себестоимость продаж	2120	(43 477)	(53 225)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	21 304	13 188
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(52 855)	(51 755)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(31 551)	(38 567)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.11	Проценты к получению	2320	58 798	44 816
	в том числе:			
	Проценты к получению (уплате)		58 798	44 816
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.12	Прочие доходы	2340	101 828	6 592
	в том числе:			
	Изменения оценочных значений		94 829	5 510
	Доходы, связанные с реализацией основных средств		4 836	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		2 112	242
	Доходы, связанные с продажей металлолома		-	421
3.13	Прочие расходы	2350	(14 424)	(13 265)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств		(3 516)	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		(164)	-
	Госпошлина		(754)	-
	Списание ОС		(233)	(2 774)
3.14	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	114 651	(424)
3.14	Налог на прибыль организаций	2410	(30 645)	(6 258)
	в том числе:			
3.14	текущий налог на прибыль организаций	2411	(15 366)	(7 963)
3.14	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(15 279)	1 705
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
3.14	Чистая прибыль (убыток)	2400	84 006	(6 682)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	84 006	(6 682)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	554,79	44,13
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

«Сибирская
Энергетическая
Компания»ОГРН 1154205004777
ИНН 4205305593
г. Кемерово

(подпись)

Жуль Евгений Юрьевич

(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

Коды		
0710004		
31	12	2025
27614983		
384		

Форма по ОКУД

Отчетная дата

(число, месяц, год)

Организация: Акционерное общество "Сибирская Энергетическая Компания"

по ОКПО

Единица измерения тыс. руб.

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	10 599	-	-	-	530	516 797	527 926
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	10 599	-	-	-	530	516 797	527 926

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженностей акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	(6 682)	(6 682)
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(68 139)	(68 139)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	10 599	-	-	-	530	441 975	453 104
	На 31 декабря 2024 г.	3200	10 599	-	-	-	530	441 975	453 104
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	10 599	-	-	-	530	441 975	453 104

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	84 006	84 006
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(15 142)	(15 142)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	10 599	-	-	-	530	510 840	521 969

Жуль Евгений Юрьевич
(расшифровка подписи)

Генеральный директор
(наименование должности)

26 марта 2026 г.



[Handwritten signature]

**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Организация: Акционерное общество "Сибирская Энергетическая Компания"
 Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Отчетная дата
 (число, месяц, год)
 по ОКПО
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2025
27614983		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	238 771	84 035
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	61 389	66 611
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	177 382	17 424
	Платежи - всего	4120	(88 016)	(102 652)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(37 578)	(45 699)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(28 425)	(21 096)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(16 775)	(345)
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		-	-
	прочие платежи	4129	(5 238)	(35 512)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	150 755	(18 617)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	83 714	185 671
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	39 072	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	44 642	34 671
	прочие поступления	4219	-	151 000
	Платежи - всего	4220	(274 959)	(46 066)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(459)	(7 466)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(38 600)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	(274 500)	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(191 245)	139 605
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(15 142)	(68 139)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(15 142)	(68 139)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(15 142)	(68 139)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(55 632)	52 849
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	55 661	2 812
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	29	55 661
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

Жуль Евгений Юрьевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«СИБИРСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ»
ИНН/КПП 4205305593/420501001, ОГРН 1154205004777

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Дата составления: 26.03.2026 г.

Пояснения составлены в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также иных федеральных стандартов бухгалтерского учета, действующих с 1 января 2025 года.

1. Сведения о хозяйственной деятельности

1.1. Сведения об организации.

Полное наименование	Акционерное Общество «Сибирская энергетическая Компания»
Краткое наименование	АО «СибЭК». Акционерное общество зарегистрировано 26.03.2015 года Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Кемерово 09.04.2015 г., серия 42 № 003816503
Юридический и почтовый адрес	650044, г. Кемерово, ул. Шахтерская, 3 а, Тел/факс (3842) 64-27-57
Среднесписочная численность, человек	21 за 2024 год 21 за 2025 год
Размер уставного капитала, рублей и количество акций, штук	10 599 470,00. Количество обыкновенных именных акций 151 421
Размер резервного капитала, рублей	529 973,50
Органы управления	Согласно Уставу органами управления Общества являются: - Общее собрание акционеров; - Совет директоров; - Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор
24 декабря 2025 года состоялось внеочередное общее собрание акционеров АО «СибЭК», по итогам которого приняты решения (протокол ВОСА АО «СибЭК» от 24 декабря 2025 года): 1. с 24 декабря 2025 года прекращены полномочия генерального директора Лихтенвальд Елены Ивановны, 2. с 25 декабря 2025 года избран генеральным директором АО «СибЭК» Жуль Евгений Юрьевич, 3. с 25 декабря 2025 года избран новый состав Совета директоров АО «СибЭК».	
Контрольные органы	Согласно Уставу органами контроля за финансово-хозяйственной деятельностью является ревизионная комиссия
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор Жуль Е.Ю.

Аудитор	ООО «СБ-ЭКО АУДИТ», ИНН 4205400053 Адрес: 650066, г. Кемерово, пр-кт Октябрьский, стр.4, оф.102/3 Генеральный директор – Бычкова Е.А.
Обособленные подразделения	В организации АО «СибЭК» имеется обособленное подразделение зарегистрированное в ИФНС по Кемеровской области, находящееся в г. Новокузнецке.
Ведение бухгалтерского и налогового учета Общества передано на аутсорсинг ООО «УСТЭК» (ИНН 4205202076) на основании договора об оказании услуг.	

1.2. Основной вид деятельности Общества – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 2 – 68.20)

Затраты на производство в 2025 г.

Элемент затрат	2025 г. (в тыс. руб.)	2024 г. (в тыс. руб.)
Материальные затраты	2 582	4 194
Расходы на оплату труда	13 203	11 740
Отчисления на социальные нужды	3 296	2 656
Амортизация	41 081	45 140
Прочие затраты	36 171	41 251
Итого затрат на производство	96 333	104 981

2. Основные положения учетной политики

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена с учетом принципа допущения непрерывности деятельности, допущения имущественной обособленности, допущения последовательности применения учетной политики, допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Общество применяет общий режим налогообложения. Имеются расхождения между прибылью для налогового и бухгалтерского учета по следующим причинам:

- учетной политикой предусмотрено применение амортизационной премии;
- имеются расходы, которые не уменьшают налогооблагаемую базу (например: подарки, уплаченная в бюджет пеня по налогам, НДС из чеков при наличном расчете без выставления счет-фактур и т.п.).

В 2025 году Общество применяет для списания расходов метод «Директ-Костинг». Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Лимит остатка наличных денег в кассе на 2025 год в сумме 500 000 (пятьсот тысяч) рублей 00 коп. утвержден Приказом АО «СибЭК», в декабре 2024 г.

2.1. Основные средства

Общество в 2025 году применяло лимит стоимости основных средств в бухгалтерском учете, для их учета в сумме 100 000 рублей. Активы, подходящие по признаку и характеру использования учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости (в т.ч здания, сооружения, земельные участки). По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства России от 01.01.2002 №1. Если установить срок полезного использования невозможно, то срок устанавливается приказом руководителя.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- здания;
- сооружения;
- машины и оборудование (кроме офисного);
- офисное оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- другие виды ОС.

По объектам ОС, которые полностью самортизированы, но имеющие максимально возможный срок полезного использования, комиссией устанавливается новый срок полезного использования, исходя из предполагаемого срока использования объекта. Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится

2.2. Сырье и материалы

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены. Затраты на приобретение материалов, отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет на счете МЦ.04 «инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

2.3. Учет расчетов, дебиторская и кредиторская задолженность

Учет расчетов с дебиторами и кредиторами осуществляется в соответствии с п.73- п.78 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998г. №34н. Учет расчетов с поставщиками и подрядчиками осуществляется на счете 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками». Учет выдачи денежных средств на хозяйственные и командировочные расходы осуществляется на счете 71 «Расчеты с подотчетными лицами». Расчеты с покупателями и заказчиками учитываются на счете 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

2.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

В составе финансовых вложений отражаются:

- Предоставленные займы
- Банковские депозиты

2.5. Денежные средства

В составе денежных средств отражаются высоколиквидные активы:

- денежные средства на расчетных счетах
- денежные средства в кассе
- депозиты до востребования

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств показываются свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в том числе при осуществлении коротких (до трех месяцев) финансовых вложений и кредитов и займов.

2.6. Прочие активы

Расходы, произведенные в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. В балансе такие активы в зависимости от срока погашения отражаются в строке 1260 "Прочие оборотные активы".

2.7. Учет капитала

Формирование уставного капитала осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ «Об акционерных обществах». Уставный капитал общества составляется из номинальной стоимости обыкновенных акций общества, приобретенных акционерами. В обществе создается резервный фонд в размере 5 (пяти) процентов от его уставного капитала путем обязательного отчисления от чистой прибыли.

2.8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

2.9. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Проценты за пользование заемными средствами включаются в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита).

2.10. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков в виде резерва на оплату отпусков, по состоянию на последнее число каждого месяца определяется исходя из предельного размера резерва и ежемесячного процента отчислений в резерв.

В течение отчетного года расходы на предстоящую оплату отпусков рассчитываются как результат умножения фактических затрат на оплату труда на ежемесячный процент отчислений в резерв, с последующим уточнением обязательства по каждому работнику при проведении инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. По состоянию на 31.12.2025 г. резерв по сомнительным долгам отсутствует.

Организация в случае обесценения запасов (устаревание запасов в результате изменения технологий или потребительских предпочтений, чистая стоимость продажи запасов оказалась ниже фактической себестоимости, наличие физического повреждения запасов) создает резерв под обесценение. Обществом по состоянию на 31.12.2025 проведена проверка запасов на обесценение. Признаки обесценения материально-производственных запасов отсутствуют. Оснований для создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей не имеется.

2.11. Доходы и расходы

2.11.1 Доходы

Учет доходов регулирует ПБУ 9/99 «Доходы организации». Положение делит поступления организации на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Под доходами от обычных видов деятельности подразумевается выручка от сдачи в аренду имущества;

Прочие доходы:

- доходы от продажи имущества компании;
- доходы от продажи валюты;
- доходы в виде процентов, начисляемых банком за пользование средствами компании;
- штрафные санкции;
- доходы прошлых периодов (обнаруженные в текущем году);
- задолженность перед кредиторами с истекшим сроком исковой давности;
- положительная курсовая разница;
- результаты от изменения оценочных значений.

2.11.2 Расходы

Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов

- 20 «Основное производство».
- 26 «Общехозяйственные расходы».
- 91.02 «Прочие расходы».

Аналитический учет по счету 26 «Общехозяйственные расходы» ведется по статьям расходов. Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

2.12. Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль использует метод начисления. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль(убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах. Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации, отложенный налог на прибыль за отчетный период — это сумма изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, которые произошли за соответствующий период.

3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Отложенные налоговые активы строка «1180» бухгалтерского баланса.

Наименование	2025 год (руб.)	2024 год (руб.)
Основные средства	873 646,92	797 249,87
Расходы будущих периодов	457 538,16	482 210,74
Итого	1 331 185,08	1 279 460,61

3.2. Финансовые вложения строка «1170 и 1240» бухгалтерского баланса.

Вид вложений	2025 год (руб.)	2024 год (руб.)
Долгосрочные (срок > 12 мес.), стр. 1170:	7 000 000,00	
Депозиты		
Краткосрочные (срок ≤ 12 мес.), стр. 1240:	278 000 000,00	173 000 000,00
Займы выданные (возвращены в 2025)		38 600 000,00
Итого финансовые вложения	285 000 000,00	211 600 000,00

3.3. Основные средства (наличие и движение) строка «1150» бухгалтерского баланса представлены в Приложении № 1

3.4. Запасы (наличие и движение) строка «1210» бухгалтерского баланса представлены в Приложении № 2

3.5. Дебиторская задолженность (наличие и движение) строка «1230» бухгалтерского баланса представлены в Приложении № 3

3.6. Кредиторская задолженность (наличие и движение) строка «1520» бухгалтерского баланса представлены в Приложении № 4

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты строка «1250» бухгалтерского баланса.

- Денежные средства на расчетных рублевых счетах в банках в сумме **16 851,91 руб.**
- Денежные средства в кассе в сумме **12 038,82 руб.**

3.8. Отложенные налоговые обязательства строка «1420» бухгалтерского баланса.

Наименование	2025 год (руб.)	2024 год (руб.)
Основные средства	39 989 810,81	24 659 583,77
Итого	39 989 810,81	24 659 583,77

3.9. Оценочные обязательства строка «1540» бухгалтерского баланса.

- Общество в 2025 году сформировало оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков в виде резерва на оплату отпусков, по состоянию на последнее число каждого месяца определяемое исходя из предельного размера резерва и ежемесячного процента отчислений в резерв. Размер резерва по состоянию на 31.12.2025 г. подтвержден инвентаризацией и составляет **504 995,10 руб.**

Остаток на 01.01.2025 год (руб.)	Начисление в 2025 год (руб.)	Использовано в 2025 год (руб.)	Корректировка начисления резерва в 2025 год (руб.)	Остаток на 31.12.2025 год (руб.)
546 995,24	1 443 300,13	1 230 730,10	-254 570,16	504 995,10

- Общество в 2024 году сформировало оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков в виде резерва на оплату отпусков, по состоянию на последнее число каждого месяца определяемое исходя из предельного размера резерва и ежемесячного процента отчислений в резерв. Размер резерва по состоянию на 31.12.2024 г. подтвержден инвентаризацией и составляет **546 995,24 руб.**

Остаток на 01.01.2024 год (руб.)	Начисление в 2024 год (руб.)	Использовано в 2024 год (руб.)	Корректировка начисления резерва в 2024 год (руб.)	Остаток на 31.12.2024 год (руб.)
556 922,66	1 231 773,47	1 080 913,93	-160 786,96	5465,24

3.10. Выручка строка «2110» отчета о финансовых результатах.

Показатель	2025 год (руб.)	2024 год (руб.)
Выручка от основного вида деятельности (аренда)	64 781 152,83	66 413 195,22

3.11. Проценты к получению строка «2320» отчета о финансовых результатах в показателях по годам:

- 2025 год в сумме 58 798 009,44 руб.
- 2024 год в сумме 44 815 831,73 руб.

3.12. Прочие доходы (расписаны по уровню существенности более 5%) строка «2340» отчета о финансовых результатах.

Показатель	2025 год (руб.)	2024 год (руб.)
Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	4 835 649,67	
Изменения оценочных значений	94 828 992,01	5 509 573,72
Доходы, связанные с продажей металлолома		421 084,00
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	2 112 103,50	242 238,59
Итого (по уровню существенности более 5%)	101 776 745,18	6 172 896,31
Итого (прочие по строке «2340»)	101 828 296,61	6 592 199,05

Итого: Доход по строкам «2110, 2320, 2340» отчета о финансовых результатах составил:

- 2025 год в сумме 225 407 458,88 руб.
- 2024 год в сумме 117 821 226,00 руб.

3.13. Прочие расходы (расписаны по уровню существенности более 5%) «строка 2350» отчета о финансовых результатах.

Показатель	2025 год (руб.)	2024 год (руб.)
Вознаграждение по ФЗ	7 769 745,18	5 752 869,00
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	3 516 478,54	
Госпошлина	754 250,00	
Списание ОС		2 774 093,94
Итого (по уровню существенности более 5%)	12 040 473,72	8 526 962,94
Итого (прочие по строке «2350»)	14 423 996,51	13 264 539,24

3.14. Налог на прибыль «строки 2300-2400» отчета о финансовых результатах.

С 01.01.2025 ставка налога на прибыль повышена до 25%. Отложенный налог рассчитан по ставке 25%. Учет ОНА и ОНО ведется балансовым методом. В соответствии с пунктом 22 ПБУ 18/02 организация использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Показатель	2025 год (руб.)	2024 год (руб.)
Прибыль до налогообложения (стр. 2300)	114 651 025,00	(423 716,49)
Текущий налог на прибыль (стр. 2411)	(15 366 138,00)	(7 962 960,00)
Отложенный налог (стр. 2412)	(15 278 502,57)	1 704 701,24
Итого налог на прибыль (стр. 2410)	(30 644 640,71)	(6 258 258,76)
Чистая прибыль (убыток) (стр. 2400)	84 006 384,29	(6 681 975,46)

4. Условные обязательства и условные активы

4.1. В 2025 г. АО «СибЭК» выступило поручителем перед ПАО «Промсвязьбанк» (Кредитор) отвечать за исполнение обязательств ООО «МЭС» (Должник, также Принципал) по заключенному между Кредитором и Должником Договору о предоставлении банковской гарантии 25/ГА/0040-04-03 от 17.10.2025 (договор поручительства), в соответствии с которым Кредитор по просьбе Принципала обязуется предоставить банковскую гарантию, максимальная сумма которой составляет 350 000 000,00 руб. Поручительство дано на срок по 14.02.2034 г.

4.2. По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество участвует в двух судебных делах, рассматриваемых Арбитражным судом Кемеровской области в первой инстанции

По делу № А27-16920/2025 АО «СибЭК» выступает ответчиком по иску КУМИ г. Кемерово о признании, отсутствующим права собственности. Стороны прорабатывают условия мирового соглашения.

По делу № А27-21655/2025 АО «СибЭК» является истцом, предъявившим аналогичные требования к КУМИ г. Кемерово о признании отсутствующим зарегистрированного права собственности. Стороны прорабатывают условия мирового соглашения.

5. Применение ФСБУ и ПБУ

Применен порядок корректировок, отражающихся в бухучете как изменения оценочных значений (ПБУ 21/2008):

- Корректировки отражаются в бухучете как изменения оценочных значений. Изменение оценочных значений отражается в бухучете перспективно без пересчета ранее начисленной амортизации
- В целях исполнения п. 37 ФСБУ 6/2020 была проведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств. Был пересмотрен срок полезного использования основных средств и сделаны корректировки в связи с изменениями срока полезного использования. Корректировки отразили как изменение оценочных значений через счет 91.01. Сумма начисленной амортизации по счету Дт 02 Кт 91.01 скорректирована на 94 828 992,01 руб.
- Оценочные значения отражены в строке «2340» прочие доходы в отчете о финансовых результатах.

6. Информация о бенефициарных владельцах

Макин Максим Александрович - 62,33 % акций АО «СибЭК»;
Рожкова Лариса Николаевна - 27,33% акций АО «СибЭК».

7. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны:

ООО «УСТЭК» ИНН 4205202076
АО «Теплоэнерго» ИНН 4205049011
ООО «Теплоэнергосервис» ИНН 4205046959
ООО «ТеплоЭнергоСервис-Проект» ИНН 4205284706
ООО «ЛЕСНАЯ ПОЛЯНА-ПЛЮС» ИНН 4205265799
ООО «Инвестиционная Компания» ИНН 4205410012

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены следующие операции:

- ООО «УСТЭК» по договору аренды имущества оказано услуг в сумме 1 782 408,11 руб. и оплачено в сумме 1 764 743,70 руб. (в т.ч задолженность прошлого периода), незавершенные операции (долг) – 163 395,71 руб.;
также от ООО «УСТЭК» получено услуг по договору возмездного оказания услуг в сумме 14 172 662,91 руб., и оплачено в сумме 14 068 457,15 руб., незавершенные операции (долг Общества) – 1 186 926,76 руб.;
- АО «Теплоэнерго» по договору аренды имущества и продаже материалов оказано услуг в сумме 51 226 156,02 руб. и оплачено в сумме 51 920 865,03 руб. (в т.ч задолженность прошлого периода), незавершенные операции (долг) – 4 153 791,09 руб.;
также получено от АО «Теплоэнерго» услуг по договорам оказания услуг, поставки материалов, в сумме 8 815 053,43 руб., и оплачено в сумме 12 535 406,89 руб. (в т.ч задолженность прошлого периода), незавершенные операции (долг Общества) – 1 543 445,77 руб.;
также погашен процентный займ и задолженность с процентами – 2 630 584,11 руб.
- ООО «Теплоэнергосервис» по договору аренды имущества оказано услуг в сумме 1 281 338,38 руб. и оплачено в сумме 839 424,05 руб. (в т.ч задолженность прошлого периода), незавершенные операции (долг) – 734 758,80 руб.;
- ООО «ТеплоЭнергоСервис-Проект» по договору аренды имущества оказано услуг в сумме 353 124,72 руб. и оплачено в сумме 323 947,66 руб. (в т.ч задолженность прошлого периода), незавершенные операции (долг) – 58 354,12 руб.;
также от ООО «ТеплоЭнергоСервис-Проект» получено услуг по договору оказания услуг в сумме 73 800,00 руб., и оплачено в сумме 73 800,00 руб.
- ООО «ЛЕСНАЯ ПОЛЯНА-ПЛЮС» по договору аренды имущества и продаже ОС оказано услуг в сумме 215 670,00руб. и оплачено в сумме 215 670,00 руб. (в т.ч задолженность прошлого периода), незавершенные операции (долг) – 1 074,20 руб.;
- ООО «Инвестиционная Компания» операции отсутствовали.

8. Вознаграждение управленческому персоналу

Краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу составили:

2024 год – 6 130 115,14 руб., сумма начисленных страховых взносов 907 828,30 руб. сумма исчисленного НДФЛ – 796 905,00 руб.

2025 год – 8 258 996,60 руб., сумма начисленных страховых взносов 1 565 673,95 руб. сумма исчисленного НДФЛ – 1 079 280,00 руб.

9. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем (более 12 месяцев после отчетной даты) и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Специальная военная операция, начавшаяся 24.02.2022, не оказала влияния на деятельность компании в 2025 году.

У руководства Общества имеется обоснованная убежденность в непрерывности его функционирования и в отсутствии событий или условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации. В ближайшем обозримом будущем (в течение, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты) АО «СибЭК» будет продолжать свою деятельность, и при этом не возникнет необходимость существенного сокращения ее объемов. На финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционная политика в отношении России, и связанных с этим последствий по мнению Общества не окажет существенное влияние.

10. События после отчётной даты

На дату 02.03.2026 года, произошли изменения в составе акционеров Общества. Из состава акционеров выбыла Лихтенвальд Е. И., акции перешли Макину М.А. Основным акционером Общества является Макин М.А. с долей 62,33 %. Существенного влияния на деятельность Общества, изменения в составе акционеров не оказало.

Генеральный директор



Жуль Е.Ю.

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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переоценено	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной в том числе: Здания	За 2025 г.	538 252	(357 997)	22 710	(34 657)	110 626	(46 615)	-	-	-	526 305	(293 986)
	За 2024 г.	658 941	(443 769)	7 184	(139 805)	141 601	(43 897)	-	-	-	538 252	(357 997)
Сооружения	За 2025 г.	165 745	(103 155)	15 843	(15 730)	25 590	(13 619)	-	-	-	165 858	(91 183)
	За 2024 г.	165 730	(92 598)	1 783	(1 769)	1 044	(11 600)	-	-	-	165 745	(103 155)
Машины и оборудование	За 2025 г.	166 697	(127 349)	6 702	(5 193)	45 118	(12 750)	-	-	-	168 206	(94 980)
	За 2024 г.	297 830	(243 294)	-	(131 133)	129 686	(13 740)	-	-	-	166 697	(127 349)
Офисное оборудование	За 2025 г.	112 881	(86 433)	165	(6 708)	22 304	(9 258)	-	-	-	106 338	(73 387)
	За 2024 г.	115 449	(81 222)	2 843	(5 410)	5 115	(10 326)	-	-	-	112 881	(86 433)
Транспортные средства	За 2025 г.	6 504	(6 028)	-	(1 550)	2 397	(362)	-	-	-	4 954	(3 993)
	За 2024 г.	54 143	(24 309)	-	(4 701)	12 608	(9 833)	-	-	-	6 504	(6 028)
Производственный и хозяйственный	За 2025 г.	40 574	(10 954)	1 636	-	4 852	(6 275)	-	-	-	49 442	(21 534)
	За 2024 г.	8 908	(6 948)	-	(776)	1 633	(559)	-	-	-	54 143	(24 309)
Земельные участки	За 2025 г.	10 355	(6 847)	-	(1 447)	663	(765)	-	-	-	8 132	(5 875)
	За 2024 г.	18 351	-	-	-	-	-	-	-	-	8 908	(6 948)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	5 023	(3 776)	-	-	977	(235)	-	-	-	18 351	-
	За 2024 г.	4 147	(3 365)	922	(46)	61	(472)	-	-	-	5 023	(3 034)

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)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	11 932	(9 771)	-	-	-	(2 161)	-	-	-	-	-
Другие средства	За 2025 г.	11 932	(9 771)	-	-	-	(2 161)	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	амортизируемые	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые
в том числе:	213 968	161 904	74 675	62 590
Здания	74 675	62 590	73 226	39 349
Сооружения	32 952	26 448	32 952	26 448
Машины и оборудование (кроме офисное оборудование)	961	476	961	476
Транспортные средства	27 908	29 834	27 908	29 834
Производственный и другой	2 257	1 960	2 257	1 960
Другие виды основных средств	1 989	1 247	1 989	1 247
Неамортизируемые основные средства	18 351	18 351	18 351	18 351
Земельные участки	18 351	18 351	18 351	18 351

4.4. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной деятельности)

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение:	За 2025 г.	165	-	15 730	-	-	(15 895)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 139	-	-	(3 974)	165	-
в том числе: Мебель	За 2025 г.	165	-	-	-	-	(165)	-	-
	За 2024 г.	-	-	555	-	-	(390)	165	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	15 730	-	-	(15 730)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 584	-	-	(3 584)	-	-
Капитальные вложения на создание:	За 2025 г.	9 685	-	5 368	-	-	(6 816)	8 238	-
	За 2024 г.	2 980	-	10 252	-	(337)	(3 209)	9 685	-
в том числе:									

Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2025 г.	52	-	-	-	-	52
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2024 г.	52	-	-	-	-	52
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2025 г.	78	-	-	-	-	78
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2024 г.	78	-	-	-	-	78
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2025 г.	77	-	-	-	-	77
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2024 г.	77	-	-	-	-	77
Внедрение системы диспетчеризации	3а 2025 г.	160	-	-	-	-	160
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2024 г.	160	-	-	-	-	160
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2025 г.	157	-	-	-	-	157
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2024 г.	157	-	-	-	-	157
Реконструкция здания АБК со	3а 2025 г.	6148	-	-	-	-	6148
Реконструкция диспетчерского	3а 2024 г.	1 495	-	-	-	-	6148
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2025 г.	621	-	-	-	-	621
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2024 г.	378	-	-	-	-	621
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2025 г.	35	-	-	-	-	35
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2024 г.	35	-	-	-	-	35
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	40
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	40
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2025 г.	35	-	-	-	-	35
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2024 г.	35	-	-	-	-	35
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	40
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	40
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2025 г.	56	-	-	-	-	56
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2024 г.	56	-	-	-	-	56
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	40
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	40
Строительство тамбула-шлюза	3а 2025 г.	1 518	-	-	-	-	(1 888)
Капитальный ремонт помещений по	3а 2024 г.	629	-	-	-	-	1 518
Монтаж металлоконструкций	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	629
Монтаж лестницы	3а 2024 г.	9	-	-	-	-	(9)
Металлической на	3а 2025 г.	11	-	-	-	-	(11)
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2024 г.	70	-	-	-	-	70
Охранно-пожарная сигнализация на	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Тепловая сеть котельной 101	3а 2024 г.	4 908	-	-	-	-	(4 908)
Капитальный ремонт помещений для	3а 2025 г.	337	-	-	-	-	-
Модернизация вальцов	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Сигнализация на автомобиль LADA	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Мероприятия по категорированию	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	3 154	-	-	-	-	(3 154)

Наличие и движение запасов (тыс.рублей)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	списано	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	3 614		44 693	(45 283)					3 024
	За 2024 г.	3 328		56 406	(56 120)					3 614
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 408		2 172	(1 806)			(956)		818
	За 2024 г.	1 122		5 687	(2 895)			(2 506)		1 408
Товары	За 2025 г.	2 206								2 206
	За 2024 г.	2 206		8				(8)		2 206
Незавершенное производство	За 2025 г.			43 477	(43 477)					
	За 2024 г.			53 225	(53 225)					

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	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		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	28 783		35 437		(23 243)			40 976	
	За 2024 г.	43 566		23 963		(38 726)	(21)		28 782	
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	350		355		(160)			545	
	За 2024 г.	1 641		288		(1 559)	(21)		350	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	25 066		32 463		(20 378)			37 151	
	За 2024 г.	24 309		19 994		(19 237)			25 066	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1				(1)				
	За 2024 г.	2				(1)			1	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 274		1 464		(2 654)			2 084	
	За 2024 г.	6 656		3 031		(6 393)			3 274	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.			225		-			225	
	За 2024 г.					-			-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	49		869		(49)			869	
	За 2024 г.	6 258		49		(6 258)			49	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.					-			-	
	За 2024 г.					-			-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	40		51		-			91	
	За 2024 г.			40		-			40	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.					-			-	
	За 2024 г.	4 432				(4 432)			-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3		10		(2)			11	
	За 2024 г.	3		2		(2)			3	
Итого	За 2025 г.	28 783		35 437		(23 243)			40 976	
	За 2024 г.	43 566		23 963		(38 726)	(21)		28 782	

18

Наличие и движение обязательств (кредиторская задолженность) тыс.руб

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода	
			поступило		списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 853	5 492			(9 838)	8 506	
	За 2024 г.	10 609	7 563			(5 319)	12 853	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 400	4 685			(8 457)	4 629	
	За 2024 г.	4 798	6 066			(2 464)	8 400	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	283	1			(283)	1	
	За 2024 г.	11	283			(11)	283	
Расчеты по аренде	За 2025 г.							
	За 2024 г.	2 008	-			(2 008)	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 325	55			(622)	758	
	За 2024 г.	1 201	398			(273)	1 325	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 310	673			-	1 983	
	За 2024 г.	1 873	-			(563)	1 310	
Расчеты по социальному страхованию и	За 2025 г.	360	77			-	437	
	За 2024 г.	7	353			-	360	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 145	-			(447)	697	
	За 2024 г.	711	434			-	1 145	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	29	2			(28)	1	
	За 2024 г.	1	29			(1)	29	
Итого	За 2025 г.	12 853	5 492			(9 838)	8 506	
	За 2024 г.	10 609	7 563			(5 319)	12 853	