

**Пояснения**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**ОО «Стеклопакеты и стекло-юг»**  
**за 2020 год**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Стеклопакеты и стекло-Юг» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, на основании Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 (п.1 с. 14) и направлена на обеспечение пользователей дополнительными данными для формирования полного представления о финансовой деятельности ООО «Стеклопакеты и стекло-Юг» (далее – Общество) и его имущественном положении.

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность от 17.03.2021. Исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Корректировка бухгалтерской отчетности проведена в связи с исправлением в отчете о движении денежных средств за 2020 год:

	Отчет о движении Денежных средств в составе первоначальной бухгалтерской отчетности от 17.03.2020		Отчет о движении Денежных средств в составе уточненной бухгалтерской отчетности от 23.06.2020		Изменение
	За январь-декабрь 2020	За январь-декабрь 2019	За январь-декабрь 2020	За январь-декабрь 2019	
Строка 4119 прочие поступления от текущих операций	234	3 875	1193	4 346	+959 тыс. руб. в 2020 году и -471 тыс. руб. в 2019 году Увеличено на сумму поступления процентов за остаток на счете
Строка 4122 платежи в связи с оплатой труда работников	(20 854)	(19 972)	(26 271)	(25 677)	-5 417 тыс. руб. в 2020 году и -5 705 тыс. руб. в 2019 году Сумма расходов увеличена на сумму платежей в фонды социального страхования
Строка 4129 прочие платежи по текущим операциям	(14 445)	(7 624)	(9 028)	(1 919)	+5 417 тыс. руб. в 2020 году и +5 705 тыс. руб. в 2019 году Сумма расходов уменьшена на сумму платежей в фонды социального страхования
Строка 4219 прочие поступления от финансовых операций	959	471	0	0	-959 тыс. руб. в 2020 году и - 471 тыс. руб. в 2019 году Уменьшено на сумму поступления процентов за остаток на счете

## **I. Общие положения**

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Стеклопакеты и стекло-Юг». Сокращенное наименование: ООО «Стеклопакеты и стекло-Юг».

1.2. Юридический и фактический адрес: 355000, г. Ставрополь, проспект Кулакова, д 10 Д.

1.3. Уставной капитал ООО «Стеклопакеты и стекло-Юг» составляет 10 000 рублей (Десять тысяч рублей). Уставной капитал Общества оплачен полностью.

1.4. Участником общества является:

Широбоких Дмитрий Николаевич 100% Уставного капитала с 26.12.2018 о чем сделана запись в ЕГРЮЛ за государственным номером 2182651651422 от 26.12.2018.

1.5. Бенефициарным владельцем компании является Широбоких Дмитрий Николаевич.

1.6. Общее руководство осуществляет генеральный директор Космацкий Игорь Оттович.

1.7. Общество имеет обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

ОП Краснодар ул Тихорецкая, 26 (открыто 01.06.2016)

ОП Ставрополь ул. 2-я Промышленная 20, (открыто 02.06.2016)

1.8. Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства. Осуществляет деятельность, находящуюся на общей системе налогообложения.

1.9. Средняя численность, работающих в 2020 году составила 98 человека (в 2019 году 104 человека).

1.10. Основным видом деятельности Общества является формирование и обработка листового стекла (производства стеклопакетов). Производственная деятельность осуществляется с 28 сентября 2015г.

1.11. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетной политикой установлен критерий существенности – 5%.

## **II. Основные элементы учетной политики ООО «Стеклопакеты и стекло-Юг»**

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

### **1. Основа составления**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской

Федерации, утвержденным приказом Министерства Финансов РФ № 34 от 29.07.1998г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Годовая бухгалтерская отчетность, состоящая из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменении капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличном и текстовом формате, сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета, положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, и форм бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н.

Предприятие использует план счетов бухгалтерского учета, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и инструкции по его применению».

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности заполняются в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с использованием программы «1С8.3: ЕРП».

Доходы и расходы организации в 2020 году в целях бухгалтерского учета и для исчисления налога на прибыль признаются в том отчетном периоде, в котором имели место быть, т.е. по методу «начисления».

Дата возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость установлена по наиболее ранней из следующих дат (в соответствии с п.1 ст.167 НК):

- день отгрузки товара (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящего выполнения (оказания услуг), передачи имущественных прав.

## **2. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте**

Хозяйственные операции, выраженные в иностранной валюте Обществом в 2020 году не осуществлялись.

## **3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

#### 4. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника, машины и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб., используемые в оказании услуг и производстве продукции, либо для управленческих нужд Общества, при использовании которых Общество намерено получить экономические выгоды. В отношении учета основных средств применяются нормы Положения по бухгалтерскому «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26н. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость объектов основных средств формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тысяч рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной во время эксплуатации.

Начисления амортизации по основным средствам ведется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	40
Машины и оборудование	6 – 9
Транспортные средства	6 – 8
Компьютерная техника	4
Прочие	2 - 8

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случае достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации.

Ежегодная переоценка основных средств не производится

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках с составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в приложении к договорам аренды.

## **5. Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение. При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

## **6. Незавершенное производство и готовая продукция**

Особенности технологии изготовления продукции с непродолжительным производственным циклом является отсутствие незавершенного производства.

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценена по сокращенной фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

## **7. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на последнюю дату текущего года.

## **8. Признание доходов**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она выражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- реализация основных средств;
- оприходование излишков;
- списание кредиторской задолженности;
- ретро-бонусы по договорам поставок;
- доходы от реализации отходов;
- прочие доходы.

## **9. Признание расходов**

Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном объеме.

В составе прочих расходов учитывается:

- списание нереальной к взысканию дебиторской задолженности;
- предоставление ретро-бонусов по договору поставки;
- списание неликвидов материалов;
- банковские услуги;
- себестоимость выбытия основных средств;
- прочие расходы.

## **10. Определение величины текущего налога на прибыль**

Организация использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

## **III. Раскрытие существенных показателей**

### **1. Основные средства**

Остаточная стоимость основных средств в 2020 году увеличилась на 4 418 тыс. руб., с 7 444 тыс. руб. до 11 862 тыс. руб., в том числе приобретенные в декабре 2020 года, но не введенные в эксплуатацию 2 888 тыс. руб.

В 2019 году остаточная стоимость основных средств увеличилась на 3 282 тыс. руб., с 4 162 тыс. руб. до 7 444 тыс. руб.)

В 2020 году приобретено ОС на сумму 6 159 тыс. руб., а именно:

- грузовой автомобиль стоимостью 2 887,5 тыс. руб. (введен в эксплуатацию в 2020 году);
- грузовой автомобиль стоимостью 2 887,5 тыс. руб. (введен в эксплуатацию в 2021 году);
- иные транспортные средства на сумму 271 тыс. руб.;
- прочее оборудование на 114 тыс. руб.

### *Амортизация основных средств*

Сумма начисленной амортизации по основным средствам в отчетном году составила 1 741 тыс. руб. (1 553 тыс. руб. в 2019 году)

### *Арендованные основные средства*

Общество использует основные средства, полученные по договорам аренды от ООО «Группа компаний «СтиС» и ООО «СтиС-Краснодар».

## **2. Отложенные налоговые активы**

Динамика по отложенным налоговым активам:

Отложенные налоговые активы, тыс. руб. 2020 г	Отложенные налоговые активы, тыс. руб. 2019 г	Отложенные налоговые активы, тыс. руб. 2018 г
-	1 222	1 788

## **3. Материально-производственные запасы**

Структура материально-производственных запасов по состоянию на 31 декабря 2020 г выглядит следующим образом:

Группа МПЗ	Стоимость запасов, тыс. руб.	
	2020 г	2019 г
Сырье и материалы	27 301	23 066
Запасные части	1 858	1 514
Прочие материалы	1 119	1 353
Топливо	876	644
Спецодежда и спец оснастка на складе	252	263
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	197	334
Товары для перепродажи	3	3
Итого	31 606	27 177

Материально-производственные запасы увеличились на 4 429 тыс. руб. Стоимость сырья и материалов увеличилась на 4 235 тыс. руб. Изменение остальных запасов незначительно.

## **4. Налог на добавленную стоимость**

Динамика по НДС выглядит следующим образом:

Налог на добавленную стоимость, тыс. руб. 2020 г	Налог на добавленную стоимость, тыс. руб. 2019 г	Налог на добавленную стоимость, тыс. руб. 2018 г
45	43	6

## **5. Дебиторская задолженность**

Общая величина дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 составила 26 000, (на 31.12.2019 г. составила 26 288тыс. руб.)

*Дебиторская задолженность по видам:*

Вид задолженности	2020	2019
	Сумма задолженности, тыс. руб.	Сумма задолженности, тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	20 166	21 666
Авансы выданные	5 626	3 473
Прочие	208	1 149
Итого	26 000	26 288

*Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков.*

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков в сумме 20 166 тыс. руб., отражена по состоянию на 31.12.2020 г. в составе краткосрочной в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения.

*Список покупателей имеющих наибольшую дебиторскую задолженность перед Обществом:*

	2020	2019
Наименование дебитора	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
ООО «Стис-Краснодар»	20 052	20 442
ООО «Стис-Набережные Челны»	37	164
ООО «Стеклопакеты и стекло-Северо-запад»	35	-
ООО «Стеклопакеты и стекло-Черноземье»	12	182
ООО «Стис»	-	595
ООО «Стройконтракт»	-	113
ООО «Саратовтрансстекло»	-	115

*Список поставщиков, имеющих наибольшую дебиторскую задолженность перед Обществом:*

	2020	2019
Наименование дебитора	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
ООО «ГИПЕРСТРОЙ»	1 112	-
ООО «КОМАВТО»	1 000	-
ООО «РЕНЕССАНС-ПРОЕКТ»	882	-
Демина Наталья Дмитриевна	851	834
ООО «Ставропольстекло»	547	-
ООО «А-Гласс»	530	-
ООО «ЕВРОПАРТРУС»	257	-
ООО «Группа компаний СтиС»	-	1 755

В бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам. В налоговом учете резерв не создавался.

	2020	2019
Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.	Сумма задолженности, тыс. руб.
ООО «Алькон»	8	-
ООО «ПРОМХИМ»	5	-
СПК «Знамя Ленина»	3	-
ООО ПК «Входные системы»	-	1
ООО «ЮЛПЛЕЙС»	0,9	-
ООО «Омега»	0,4	-
ФЛ Филатов Сергей Алексеевич	0,2	-
СТРОЙКОНТРАКТ, ООО	-	113,2
ООО «Гелиос»	-	9,5
ИП Харченко В.В. ИП	-	9,1
ООО «ЛОМСЕРВИС»	-	2,9
ООО «Авантэ»	-	1,5
ООО «Массив»	-	1,5

## 6. Денежные средства (и их эквиваленты)

	На 31.12.2020	На 31.12.2019
	Сумма остатка, тыс. руб.	Сумма остатка, тыс. руб.
расчетный счет: ФИЛИАЛ «РОСТОВСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК» 40702810326020004938	28 903,6	33 961,8
Касса ООО «Стеклопакеты и стекло-Юг» Краснодар	3,6	2
Касса ООО «Стеклопакеты и стекло-Юг»Ставрополь	7,8	0,2
Итого	28 915	33 964

В отчете по движению денежных средств по строке 4129 отражены прочие платежи по текущим операциям, а именно:

	2020	2019
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Итоговое сальдо по НДС	6 305	-
Командировочные расходы, иные п/о выплаты	1 093	1 621
Ретро-бонус к уплате	1 060	-
Транспортные платежи (налог, Платон и т.п.)	448	141
Банковское обслуживание и прочие платежи	122	157
Итого	9 028	1 919

#### 7. Прочие оборотные активы

	2020	2019
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Прочие оборотные активы всего	216	123
В том числе:		
Расходы по прочему страхованию (ОСАГО, КАСКО)	161	64
Расходы будущих периодов	32	28
Недостачи и потери от порчи ценностей	27	27

#### 8. Капитал и резервы

Уставной капитал Общества составляет 10 тыс. руб., оплачен полностью.

#### 9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

	2020	2019	2018
Нераспределенная прибыль/убыток	11 050	-5 610	-9 659
Чистая прибыль/убыток (тыс. руб.)	16 661	4 050	8
Чистые активы (тыс. руб.)	11 060	-5600	-9 649
Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущим годом (тыс. руб.)	16 660	4049	8

Чистые активы на 31.12.2020 года составляют 11 060 тыс. руб.

До 2020 года ведение деятельности было возможно за счет отсрочки платежа основному поставщику сырья ООО «СтиС», данное событие, наряду с другими вопросами указывали на наличие существенной неопределенности, которая могла вызывать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. В настоящее время значительных сомнений в способности общества продолжать свою деятельность нет.

Задолженность основному поставщику сырья ООО «СтиС» за 2020 год уменьшилась на 24 748 тыс. руб. (или на 29%).

Причинами образования отрицательных чистых активов за предыдущие периоды являлся убыток, полученный Обществом в первые два года деятельности, а именно: -2 056 тыс. за 2015 год и -7 826 тыс. за 2016 год. С 2017 года деятельность Общества является прибыльной.

#### 10. Отложенные налоговые обязательства.

	2020	2019
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Отложенные налоговые обязательства	1	15

Отложенные налоговые обязательства на конец 2020 года возникли за счет отклонений в начислении амортизации по основным средствам.

## 11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 85 846 тыс. руб. (на 31.12.2019г. составляет 100 287 тыс. руб.), в том числе по расчетам с поставщиками и подрядчиками 65 800 тыс. руб., (на 31.12.2019 93 110 тыс. руб.).

*Список поставщиков перед которыми Общество имеет наибольшую кредиторскую задолженность:*

	2020	2019
Наименование Кредитора	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
ООО «СтиС»	62 080	86 880
ООО «Группа компаний СтиС»	637	-
ООО «СтиС-Воронеж»	592	594
ООО «Оптима»	516	63
ООО «ЕКА-Процессинг»	454	346
ООО «СтиС-Серпухов»	321	130
ООО «Стеклопакеты и стекло-Центр»	234	677
ООО «СТП Южное Логистик»	193	49
ООО «Флагман»	185	-
ООО «СтиС-Краснодар»	129	1 678
ИП Мирошников А.А.	12	1 164

*Список покупателей перед которыми Общество имеет наибольшую кредиторскую задолженность:*

	2020	2019
Наименование Кредитора	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
ООО «СтиС»	13 641	-
ООО «Стеклопакеты и стекло-Черноземье»	1 857	-

*Анализ изменения кредиторской задолженности*

Наименование статьи задолженности	Задолженность на 31.12.2020 г.	Задолженность на 31.12.2019 г.
	тыс. руб.	тыс. руб.
Задолженность перед поставщиками	65 800	93 110
Задолженность по налогам и сборам	6 015	5 510
Задолженность по оплате труда	952	880
Задолженность перед прочими дебиторами и кредиторами	38	146
Авансы полученные	13 025	624
Задолженность перед подотчетными лицами	16	17
ИТОГО	85 846	100 287

## 12. Оценочные обязательства

На 31.12.2020 г сформированы следующие оценочные обязательства:

- на выплату страховых взносов по отпускам и на оплату отпусков в размере 1 737 тыс. руб.

(на 31.12.2019 был сформирован резерв 1 566 тыс. руб.)

## 13. Выручка от продаж

Выручка от реализации продукции покупателям и заказчикам в 2020 году составила 360 535 тыс. руб. (в 2019 году составила 323 630 тыс. руб.)

Выручка от продаж готовой продукции в 2020 году увеличилась по сравнению с 2019 годом на 17,6%, при этом выручка от реализации увеличилась на 11,4 %.

Выручка от реализации	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
- готовой продукции	355 096	301 893
- материалов	4 627	23 320
- услуг	812	1 417
Всего:	360 535	323 630

#### 14. Себестоимость продаж

За 2020 год себестоимость продаж составила 303 049 тыс. руб. (за 2019 год 287 485 тыс. руб.). Себестоимость продаж в 2020 году выросла на 5,4%, при росте выручки от реализации на 11%.

Материальная себестоимость в 2020 году увеличилась по сравнению с 2019 годом на 15%, прочие материальные расходы увеличились на 12% при увеличении выручки от продаж готовой продукции на 17,6 %.

Стоимость материалов для перепродажи уменьшилась в 5 раз, выручка от реализации материалов для перепродаж, тоже уменьшилась в 5 раз.

Аренда производственного оборудования уменьшилась на 11 %, услуги по обработке материалов увеличились на 72%.

Остальные расходы по видам затрат остались на том же уровне.

*Себестоимость продаж:*

	2020	2019
Наименование затрат	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Мат. себестоимость ГП/Осн. материалы и компл.	249 327	217 295
Заработная плата	12 713	12 513
Аренда производственных помещений	7 938	7 853
Коммунальные платежи	7 335	7 349
Аренда производственного оборудования	6 630	7 420
Себестоимость товаров/материалов для перепродажи	4 148	20 131
Прочие материальные расходы упаковка и т.д	4 094	3 650
Текущий ремонт оборудования	3 581	3 130
Страховые взносы	3 567	3 904
Услуги по обработке материалов	2 358	1 372
Прочие произв. расходы и произв. инвентарь	1 133	2 240
Спецодежда производственная	171	154
Иные производственные расходы	54	473
<b>Итого</b>	<b>303 049</b>	<b>287 485</b>

#### 15. Коммерческие расходы

Коммерческие расходы в 2020 году увеличились на 15%, за счет увеличения расходов на заработную плату и транспортные услуги сторонних организаций. Остальные расходы по видам затрат остались на том же уровне.

*Коммерческие расходы:*

	2020	2019
Наименование затрат	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
ГСМ	7 345	7 364
Текущий ремонт/обслуживание транспорта	6 005	5 559
Заработная плата	4 002	3 219
Амортизация	1 454	1 314
Прочие коммерческие расходы	1 365	1 379
Транспортные услуги (найм)	3 063	1 243
Страховые взносы	1 076	1 005
<b>Итого</b>	<b>24 311</b>	<b>21 085</b>

**16. Управленческие расходы**

Управленческие расходы в 2020 году составили 8 672 тыс. руб. (8 720 тыс. руб. в 2019 году.

Расходы по видам затрат остались на том же уровне.

*Управленческие расходы:*

	2020	2019
Наименование затрат	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Заработная плата	3 906	3 763
Страховые взносы	920	1 187
Канцелярские и хозяйственные принадлежности	846	720
Расходы на связь	703	842
Аренда	524	688
Расходные материалы и ремонт ИТ-объектов	498	359
Прочие управленческие расходы	460	431
Амортизация	287	239
ГСМ и ремонт транспорта	239	40
Обслуживание/ремонт административных объектов	156	196
Внешнее обучение	100	117
Командировочные расходы	33	137
<b>Итого</b>	<b>8 672</b>	<b>8 720</b>

**17. Проценты к уплате**

	2020	2019
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Проценты к уплате	-	36

**18. Прочие доходы**

За 2020 год прочие доходы составили 4 368 тыс. руб. (За 2019 год 3 425 тыс. руб.) *Прочие доходы:*

	2020	2019
Наименование затрат	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Доходы от реализации отходов	2 613	3 055
Проценты к получению по прочим операциям	968	470
Ретро-бонус к получению	493	178
Доходы от реализации ОС	-	100
Иные прочие доходы	187	40
Оприходование излишков активов	107	100
<b>Итого</b>	<b>4 368</b>	<b>3 425</b>

## 19. Прочие расходы

За 2020 год прочие расходы составили 7 861 тыс. руб.  
(За 2019 год 4 584 тыс. руб.) Прочие расходы:

	2020	2019
Наименование затрат	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Ретро-бонус к уплате	3 690	1 060
Расходы при реализации отходов	2 584	2 554
Прочие социальные расходы	781	476
Убытки от списания ТМЦ и брака	387	207
Транспортный налог	142	108
Банковское обслуживание	122	104
Иные прочие расходы	67	20
Списание ДЗ	63	15
Резерв по сомнительной задолженности	20	4
Итого	7 856	4 548

## 20. Налог на прибыль

	Сумма, тыс. руб.	
Наименование показателя	2020	2019
Налог на прибыль	4 354	1 131
В том числе текущий налог на прибыль	3 133	565
В том числе отложенный налог на прибыль	1221	566

## 21. Связанные стороны

Общество не ведет совместной деятельности и не имеет соглашений о разделе продукции.

Операции со связанными сторонами проводились на обычных коммерческих условиях.

Связанными сторонами для общества являются следующие организации:

Наименование организации	Основание отнесение к связанным сторонам
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Архитектура»	Учредитель Широбоких Д.Н.
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Поволжье»	Учредитель Широбоких Д.Н.
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Северо-Запад»	Учредитель Широбоких Д.Н.
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Центр»	Учредитель Широбоких Д.Н.
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Черноземье»	Учредитель Широбоких Д.Н.

### Продажи связанным сторонам:

Выручка общества от реализации услуг, продажи продукции, ОС связанным сторонам составила (без учета НДС) составила:

Наименование связанной стороны	Сумма (тыс. руб.)	
	2020	2019
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Архитектура»	-	-
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Поволжье»	124	211
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Северо-Запад»	153	763
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Центр»	-	141
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Черноземье»	4 448	12 690
ИТОГО:	4 724	13 805

### **Закупки у связанных сторон:**

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонам составила:

Наименование связанной стороны	Сумма (тыс. руб.)	
	2020	2019
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Архитектура»	-	357
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Поволжье»	35	-
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Северо-Запад»	-	-
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Центр»	16	330
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Черноземье»	-	33
ИТОГО:	51	720

### **Расчеты по займам полученным с ООО «Стеклопакеты и стекло-Северо-Запад»:**

	Сумма (тыс. руб.)	
	2020	2019
Погашено по договору займа	-	545
Начислены%% по договору займа	-	36
Погашены %% по договору займа	-	39

### **Состояние расчетов со связанными сторонами:**

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность (тыс. руб.)		Кредиторская задолженность (тыс. руб.)	
	2020	2019	2020	2019
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Архитектура»	-	-	-	-
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Поволжье»	-	-	-	-
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Северо-Запад»	35	-	-	-
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Центр»	-	141	234	686
ООО «Стеклопакеты и Стекло-Черноземье»	12	182	1 857	449
ИТОГО:	47	323	2 091	1 821

Дебиторская и кредиторская задолженность подлежит погашению в согласованные договорами сроки, просроченная задолженность в отношениях со связанными сторонами отсутствует, резерв по сомнительным долгам по организациям, являющимся связанными сторонами не создавался.

### **Вознаграждение управленческому персоналу (генеральный директор):**

Вид начисления (краткосрочные вознаграждения)	2020	2019
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Оплата труда, ежегодный оплачиваемый отпуск	948	905
Оплата за служебное жилье	312	312
Налоги и взносы во внебюджетные фонды	267	363
ИТОГО	1 627	1 580

## **22. Информация по сегментам**

### **Первичная информация – операционные сегменты**

В деятельности Общества нет информации по сегментам по видам деятельности, так как остальные виды деятельности не превышают 5%.

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают, главным образом, выручку от продажи покупных товаров. Ни один

из них не соответствует условиям выделения отчетных сегментов, установленных ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам».

Информация по видам деятельности:

Вид деятельности по сегментам	2020		2019	
	Сумма, тыс. руб., без НДС	Доля,%%	Сумма, тыс. руб., без НДС	Доля,%%
Реализация готовой продукции	355 096	98,49	301 895	93,28
Покупные товары	4 627	1,28	20 317	6,28
Прочие услуги	812	0,23	1 417	0,44
Итого	366 535	100	323 630	100

*Вторичная информация – географические сегменты*

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации по Краснодарскому краю, Ставропольскому краю.

### 23. Влияние COVID-19 на деятельность Общества

11 марта 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила о том, что распространение новой коронавирусной инфекции приобрело характер пандемии. В ответ на потенциально серьезную угрозу, которую представляет для здоровья населения вирус COVID-19, органами государственной власти Российской Федерации были приняты меры по сдерживанию распространения коронавирусной инфекции, включая введение ограничений по пересечению границ Российской Федерации, ограничения на въезд иностранных граждан, а также рекомендации предприятиям о переводе сотрудников в режим удаленной работы. В течение марта 2020 года местные органы власти постепенно вводили дополнительные меры, чтобы обеспечить социальное дистанцирование, включая прекращение работы школ, высших учебных заведений, ресторанов, кинотеатров, театров, музеев, а также спортивных объектов. В целях обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения Президент Российской Федерации объявил нерабочие дни с сохранением заработной платы с 30 марта по 30 апреля 2020 года для всех категорий работников, за исключением работников медицинских и аптечных организаций, служб неотложной помощи, компаний, обеспечивающих население продуктами питания и товарами первой необходимости и предприятий непрерывного цикла.

В связи с нарушением деловой активности и режимом самоизоляции, введенном во многих странах, мировой спрос на нефть резко снизился, что привело к избыточному предложению и резкому падению цен на нефть. 12 апреля 2020 года крупнейшие мировые производители нефти, включая Россию, договорились о рекордном сокращении добычи сырой нефти для стабилизации нефтяного рынка, что тем не менее не привело к уменьшению давления на цены на нефть. Резкое снижение цен и объемов добычи нефти приводит к соответствующему падению доходов нефтяных компаний и

уменьшению отчислений в федеральный бюджет, что повлекло за собой серьезные экономические и социальные последствия и спровоцировало снижение расходов государственного сектора.

Эти события оказали значительное негативное влияние на экономику, включая:

- Нарушение деловой и экономической активности, приводящее к срывам поставок и нарушению контрактных обязательств;

- Значительные сбои в работе предприятий отдельных отраслей, работающих на внутреннем рынке, так и экспортно-ориентированных предприятий с высокой степенью зависимости от внешних рынков. Наиболее пострадавшие отрасли включают розничную торговлю, туризм, развлекательный и гостиничный сектор, перевозки, нефтяную промышленность, строительство, автомобильную отрасль, страхование и финансовый сектор;

- Значительное снижение спроса на товары и услуги, не являющиеся неотложными или жизненно-необходимыми;

- Рост экономической неопределенности, отражающийся в увеличивающейся волатильности стоимости активов и валютных курсов.

ООО «Стеклопакеты и стекло-юг» осуществляет свою деятельность в секторе производства стеклопакетов, на который не оказало существенного влияния быстрое распространение коронавирусной инфекции. В течение всего кризисного года объем продаж сохранялся на стабильном уровне, и его деятельность, включая поставки, не прерывалась. Руководство проанализировало возможные варианты развития ситуации и ожидаемое влияние на Общество и экономическую среду; в которой Общество осуществляет свою деятельность, включая меры, уже принятые Правительством Российской Федерации, а также правительствами других стран, в которых сосредоточены основные деловые партнеры и клиенты Общества.

В целях обеспечения нормальной операционной деятельности и поддержания ликвидности руководством был реализован ряд мероприятий, в том числе:

- сотрудники прошли обучение по соблюдению строгих мер предосторожности в процессе работы, включая социальное дистанцирование;

- достигнуты договоренности с альтернативными поставщиками для обеспечения бесперебойных поставок;

- скорректированы планы продаж с учетом возможного снижения спроса на отдельные продукты, предлагаемые Обществом;

Принимая во внимание вышеуказанные меры и текущие операционные и финансовые результаты Общества, а также имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство не ожидает существенного отрицательного влияния пандемии коронавирусной инфекции на финансовое положение и финансовые результаты Общества в краткосрочной перспективе. Вместе с тем, нельзя исключать возможности того, что введение на новый

длительный срок режима самоизоляции, дальнейшее ужесточение мер по предотвращению дальнейшего распространения инфекции или неблагоприятное влияние таких мер на экономические условия, в которых Общество осуществляет свою деятельность, не окажут отрицательного влияния на деятельность Общества в среднесрочной и долгосрочной перспективе. Кроме того, руководство анализирует возможные негативные сценарии развития ситуации и готово соответствующим образом адаптировать свои операционные планы. Руководство продолжает внимательно следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

### 18. Дополнительная информация

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи.

В течение 2020 года Обществом не принимались решения о реорганизации.

У Общества в отчетном периоде отсутствовали существенные отступления от действующих в РФ правил бухгалтерского учета.

### 19. События после отчетной даты.

Событий, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, и событий, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность не было.

Распределения и выплаты дивидендов по результатам деятельности Общества за отчетный год не осуществлялось.

23.06.2021

Генеральный директор

ООО «Стеклопакеты и стекло-юг»



И.О. Космацкий