

644047, Омская область,
г. Омск, ул. Чернышевского,
д. 21, помещ. 1П,
тел: +7 (3812) 210-610
e-mail: 210610@glassprom.ru



Glassprom

Glass technologies

www.glassprom.ru

ООО «ПК» ГЛАССПРОМ»
ОГРН 1235500003881
ИНН 5503268557
КПП 550301001
р/с 40702810645000042627

ОМСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8634
СБЕРБАНКА РОССИИ
БИК 045209673
к/с 30101810900000000673

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 2025г.

1. Основные виды экономической деятельности

1.1 Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью
«Производственная компания «ГЛАССПРОМ»

Сокращенное наименование: ООО «ПК «ГЛАССПРОМ»

Дата государственной регистрации: 01 марта 2023 года (ОГРН 1235500003881)

ИНН/КПП 5503268557 / 550301001

Место нахождения и юридический адрес: 644047, Омская область, г.о. города Омск, г. Омск, ул. Чернышевского, д.21, помещ.1П

1.2 Характер деятельности

Основным видом деятельности Общества является производство стеклопакетов (код по ОКВЭД 23.12.5)

Основная специализация – производство изделий из стекла, стеклопакетов для оконных и фасадных конструкций.

Организация является малым предприятием (сведения внесены в Единый реестр субъектов МСП 10.04.2023г.) Организация применяет общую систему налогообложения (ОСН).

2. Учетная политика

2.1 Данная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации, принятыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Ведение бухгалтерского учета и составление отчетности в сфере деятельности организации не регулируется отраслевыми стандартами.

2.2 Активы и обязательства, доходы и расходы организации отражены в бухгалтерской отчетности исходя из следующих способов бухгалтерского учета, утвержденных приказом об учетной политике:

Порядок признания доходов и расходов (ПБУ 9/99, ПБУ 10/99): Доходы и расходы организации отражаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Управленческие и коммерческие расходы признаются в себестоимости продукции (работ, услуг) отчетного периода полностью.

Основные средства (ФСБУ 6/2020): Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным методом. Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 руб. Активы, стоимостью ниже установленного лимита, учитываются в составе запасов.

Запасы (ФСБУ 5/2019): Сырье и материалы учитываются по фактической себестоимости, списываются в производство по средней стоимости. Готовая продукция учитывается по плановой стоимости.

Налог на прибыль (ПБУ 18/02): Общество ведет учет постоянных и временных разниц в оценке активов и обязательств.

3. Иная информация

3.1. Налог на прибыль.

В 2025 году по данным бухгалтерского учета получена прибыль 7 988 тыс. руб., а по данным налогового учета – 4 536 тыс. руб.

Ниже приведены разницы между прибылью по данным бухгалтерского учета и прибылью в целях налогообложения и, соответственно, разницы между условным расходом и текущим налогом на прибыль:

Наименование	Сумма	гр2 x 25%
1	2	3
Временные разницы		Отложенный налог
ВСЕГО	(5 365)	(1 341)
в том числе:		
Разница в амортизации основных средств	(5 453)	(1 363)
Разная оценка готовой продукции в бухгалтерском и налоговом учете	88	22
Постоянные разницы		Постоянный налоговый расход
ВСЕГО	1 913	478
в том числе:		
Расходы непроизводственного назначения	1 913	478

Налоговая прибыль = Бухгалтерская прибыль ± Временные разницы ± Постоянные разницы = **7 988 – 5 365 + 1 913 = 4 536 (тыс. руб.)**

Текущий налог на прибыль = Условный расход ± Отложенный налог на прибыль ± Постоянный налоговый расход (доход) = **1 997 – 1 341 + 478 = 1 134 (тыс. руб.)**

3.2. Связанные стороны.

Информация о связанных сторонах не раскрывается на основании пункта 3 ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах".

3.3. Уставный капитал.

Уставный капитал оплачен полностью. Собственные доли, выкупленные у участников, отсутствуют. Распределение долей между участниками см. в пункте 3.2 Пояснений

Директор ООО «ПК «ГЛАССПРОМ»

 Ефимов В.Ю.

10 марта 2026 г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	170 372	(17 318)	91 963	-	-	(21 930)	-	-	-	-	-	262 335	(39 248)
	3а 2024 г.	59 489	(4 530)	112 171	(1 288)	213	(13 001)	-	-	-	-	-	170 372	(17 318)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	6 527	-	-	(127)	-	-	-	-	-	6 527	(127)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

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 основных средств - всего	3а 2025 г.	66 494	-	31 996	-	(74 117)	(24 373)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	178 665	-	(33 751)	(78 420)	66 494	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	67 590	-	-	(67 590)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	33 751	-	-	(33 751)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор
(наименование должности)


(подпись)

Ефимов Вячеслав Юрьевич
(расшифровка подписи)

10 марта 2026 г.

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов			фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	3а 2025 г.	31 135	-	856 710	(825 540)	-	-	X	X		62 305	-
	3а 2024 г.	100 619	-	754 168	(823 652)	-	-	X	X		31 135	-
в том числе:												
Материалы	3а 2025 г.	28 350	-	483 761	(453 496)	-	-	-	-		58 615	-
	3а 2024 г.	75 265	-	386 940	(433 855)	-	-	-	-		28 350	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	2 785	-	341 515	(340 610)	-	-	-	-		3 690	-
	3а 2024 г.	5 131	-	361 853	(364 199)	-	-	-	-		2 785	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	31 434	(31 434)	-	-	-	-		-	-
	3а 2024 г.	20 223	-	5 375	(25 598)	-	-	-	-		-	-

Директор
(наименование должности)


(подпись)

Ефимов Вячеслав Юрьевич
(расшифровка подписи)

10 марта 2026 г.

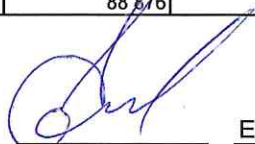
7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	64 726	-	91 462	-	(49 975)	-	-	-	106 213	-
	За 2024 г.	88 876	-	60 958	-	(85 108)	-	-	-	64 726	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	17 883	-	17 927	-	(12 832)	-	-	-	22 978	-
	За 2024 г.	4 869	-	17 719	-	(4 705)	-	-	-	17 883	-
авансы выданные	За 2025 г.	38 151	-	70 507	-	(36 346)	-	-	-	72 312	-
	За 2024 г.	83 410	-	35 144	-	(80 403)	-	-	-	38 151	-
прочая	За 2025 г.	8 692	-	3 028	-	(797)	-	-	-	10 923	-
	За 2024 г.	597	-	8 095	-	-	-	-	-	8 692	-
Итого	За 2025 г.	64 726	-	91 462	-	(49 975)	-	-	X	106 213	-
	За 2024 г.	88 876	-	60 958	-	(85 108)	-	-	X	64 726	-

Директор

(наименование должности)


(подпись)

Ефимов Вячеслав Юрьевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2026 г.

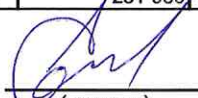
8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	128 205	88 200	-	(64 545)	-	-	151 860
	За 2024 г.	19 645	115 560	-	(7 000)	-	-	128 205
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	128 205	88 200	-	(64 545)	-	-	151 860
	За 2024 г.	19 645	115 560	-	(7 000)	-	-	128 205
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	114 153	145 952	23	(98 691)	-	-	161 437
	За 2024 г.	212 324	93 936	14 409	(206 516)	-	-	114 153
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 928	2 231	-	(4 049)	-	-	4 110
	За 2024 г.	64 964	973	-	(60 009)	-	-	5 928
авансы полученные	За 2025 г.	82 751	55 156	-	(60 534)	-	-	77 373
	За 2024 г.	111 689	75 061	-	(103 999)	-	-	82 751
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	8 433	1 228	-	(55)	-	-	9 606
	За 2024 г.	5 335	4 689	-	(1 591)	-	-	8 433
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	14 336	86 200	23	(33 199)	-	-	67 360
	За 2024 г.	29 658	11 040	14 409	(40 771)	-	-	14 336
прочая	За 2025 г.	2 705	1 137	-	(854)	-	-	2 988
	За 2024 г.	678	2 173	-	(146)	-	-	2 705
Итого	За 2025 г.	242 358	234 152	23	(163 236)	X	X	313 297
	За 2024 г.	231 969	209 496	14 409	(213 516)	X	X	242 358

Директор

(наименование должности)


(подпись)

Ефимов Вячеслав Юрьевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	245 175	234 404
Затраты на оплату труда	57 036	27 765
Отчисления на социальные нужды	10 322	6 172
Амортизация	22 056	13 001
Прочие затраты	64 036	72 892
Итого по элементам	398 625	354 234
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(905)	2 346
Итого расходы по обычным видам деятельности	397 720	356 580

Директор

(наименование должности)



(подпись)

Ефимов Вячеслав Юрьевич

(расшифровка подписи)

10 марта 2026 г.