Пояснительная
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025год.
ООО Стекольная компания «ЭТКОС» (ООО СК «ЭТКОС)

1.Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью Стекольная компания «ЭТКОС»
ИНН 7734202300 КПП 773301001,ОГРН 1037700035010
Юридический адрес: 125362 г.Москва Свободы ул, дом №35 стр3,пом.1,к 56
Фактический адрес: : 125362 г.Москва Свободы ул, дом №35 стр3,пом1.к56
1.2 Уставный капитал Организации 10000 руб.Оплачен полностью.
1.3 Учредители Организации:

Колосов Алексей Михайлович -30% доли в уставном капитале ,занимает должность генерального директора организации ;

Тушев Вадим Михайлович – 30% доли в уставном капитале, занимает должность финансового директора организации;

Ковалев Виталий Владимирович -30% доли в уставном капитале ,скончался 16.03.2025 года ,что подтверждается Свидетельством о смерти XI-МЮ №880937 от 17.03.2025г. В связи с указанными обстоятельствами, участие данного лица в ООО СК «ЭТКОС» прекращено. Доля умершего Участника входит в состав наследственной массы.

На 31.12.2025г.сведения о наследниках и документы ,подтверждающие вхождение в наследство на долю Ковалева В.В. в уставном капитале ООО СК «ЭТКОС», в адрес Общества не поступили.

Бряков Анатолий Владимирович -10% доли в уставном капитале в ООО СК «ЭТКОС» не работает.

1.4 Основной вид деятельности организации: формирование и обработка листового стекла ОКВЭД-23.12
1.5 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 13 чел. по состоянию на 31.12.2024 составила 14 чел.
1.6 Филиалы ,представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
1.7 ООО «СК ЭТКОС» относится к субъектам малого предпринимательства
1.8 Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.
1.9 Бухгалтерская отчетность организации не подлежит обязательному аудиту.

2.Основание составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025год составлена в соответствии Федеральным законом от 06.12.2011 №401-ФЗ «О бухгалтерском учете»,федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись .Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3.Основные положения учетной политики.

3.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 31.12.2024года №01-УП (п.8ПБУ 1/2008).
3.2 Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта 1С:Предприятие 8.3
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
3.3 Учет доходов и расходов.
Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
Управленческие расходы ,учитываемые по дебету счета 26 (Общехозяйственные расходы),по окончании отчетного периода списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы») (.п.9 ПБУ10/99).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п.8ПБУ10/99).
3.4 Основные средства.
Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.
В составе основных средств учитываются активы ,удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100000 рублей .В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.
Для начисления амортизации основных средств , применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется ,исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом генерального директора.
3.5 Нематериальные активы.
Учет нематериальных активов ведутся в соответствии с ФСБУ 14/2022
3.6 Учет материалов.
Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019.
Материалы применяются к учету по фактической себестоимости . При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом- по средней.(п.36 ФСБУ 5/2019)
3.7 Резервы по сомнительным долгам.
Сомнительной считается дебиторская задолженность организации ,которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором.
4. Основные показатели деятельности ООО СК «ЭТКОС»
4.1 Выручка, прибыль
Выручка за 2025 год составила 39554 тыс.руб. а 2024году выручка составила 41401тыс.руб.
Причина снижение выручки в 2025году:
- уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на продукцию
- снижением уровня платежеспособности покупателей .
Прибыль по результатам 2025года составила 771 тыс.руб. а по 2024 году составила 1733 тыс.руб.
4.2 Основные средства.
Строка 1150 «Основные средства» В состав основных средств отражаются машины и оборудование ,транспортные средства. (кроме офисного).Переоценка основных средств не производилась.
В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4 и 4.1.
4.3.Запасы :
Строка 1210 «Запасы» сырье и материалы .В состав запасов отражаются материалы, товары и иные активы , используемые в основной деятельности .Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости. Проверка на обесценение не проводится.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней В 2025 и 2024 г резерв под снижения стоимости материалов не начислялся.
В таблице части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 6.61
4.4 Дебиторская задолженность .
Строка 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации.
В таблице части пояснений к балансу представлено в разделе 7.7.1.
Просроченной дебиторской задолженности организация не имеет
Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе ,на рублевых счетах банка.
4.5 Уставный капитал.
Строка 1310 «Уставный капитал» отражается величина уставного капитала организации.
4.6 Заёмные средства.
Бухгалтерский учёт кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учет расходов по займам и кредитам»(ПБУ 15/2008).
Организация признаёт задолженность по полученным кредитам и займам в момент, когда она становится стороной по договору, предусматривающему принятие на себя соответствующего финансового обязательства.
Проценты ,причитающиеся к оплате обществом по займам и кредитам ,отражаются в составе прочих расходов в течение предусмотренного договором займа и кредита срока выплаты полученных взаймы денежных средств.
Строка 1410 «Заёмные средства» бухгалтерского баланса отражены займы ,полученные организацией.
В таблице части пояснений к балансу представлено в разделе 8.8.1
4.7 Отложенные налоговые обязательства,
Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная(свёрнутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.
Основная сумма отложенного налогового обязательства по основным средствам. Разница возникла в основном за счет разных сроков полезного использования, по налоговому учету сроки использования в соответствии с Постановлением Правительства №1 от 01.01.2002г по бухгалтерскому учету сроки использования определяются исходя из ожидаемого периода эксплуатации и намерений в отношении использования объектов.
4.8 Кредиторская задолженность.
Строка 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражено:
В таблице части пояснений к балансу представлено в разделе 8. 8.1.
Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.
4.9 Расходы по обычным видам деятельности:
В таблице части пояснений к балансу представлено в разделе 10.
5. Информация о прекращаемой деятельности.
В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях ,направленных на прекращение деятельности.

Генеральный директор Колосов А.М.
Главный бухгалтер Савинкова Г.М.