ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Стеклопромышленная Компания»

РОССИЯ, 644116, г. Омск, ул. Герцена, 319

Телефон/факс : (3812) 68-17-16, stk-steklo@yandex.ru
ИНН 5503242090 КПП 550301001
ОГРН 1135543017422 ОКВЭД 46.73.5 **ОКПО 11900362**
Расчетный счет (рубли): 40702810132500000289
Филиал ПАО «БАНК УРАЛСИБ» в г. Новосибирск, БИК 045004725
К/с 30101810400000000725

Пояснения к бухгалтерскому балансу

на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Общая информация об организации

ООО «Стеклопромышленная Компания» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование Общества — Общество с ограниченной ответственностью «Стеклопромышленная Компания».

Сокращенное наименование Общества — ООО «СПК»

Адрес юридического лица: 644116, Омская обл, Омск г, Герцена ул, дом № 319

Дата регистрации: 10.04.2013

Учредителем общества является физическое лицо —Кузнецова Олеся Валерьевна с размером доли собственности 100%.

Уставный капитал составляет 100 000 руб.

Исполнительный орган Общества: директор — Кузнецова Олеся Валерьевна

Списочная численность работающих за отчетный период – 10 чел.

Основные виды деятельности

Основным видом экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73.5 — торговля оптовая листовым стеклом

Дополнительный вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

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.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства.

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 руб.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из установленных сроков их полезного использования. Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Движимое имущество:

- Автомобиль RENAULT LOGAN
- Автомобиль TOYOTA HILUX

Недвижимое имущество:

- Нежилое административно-производственное здание цеха №2
- Нежилое помещение- гараж
- Нежилое здание Модуль цеха №2
- Нежилое Проходная

Аренда недвижимого имущества:

Общество, (как арендодатель), имея право применять упрощенный способ учета, классифицирует объекты учета аренды в качестве объектов операционной аренды. Доходы по операционной аренде признаются равномерно на счете 90.

4. Нематериальные активы

НМА на балансе не числятся.

5. Финансовые и другие оборотные активы

В составе финансовых и других оборотных активов по ст.1240 на конец 2025г.– отображена **дебиторская задолженность**- 72 646 тыс. руб.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Обязательства

Сведения о полученных и погашенных Обществом за 2025 г.- остаток по долгосрочным займам на конец 2025г. составляет- 1 500 тыс. руб. По краткосрочным займам- 42 247 тыс. руб.

Филиал ПАО «Банк Уралсиб» - остаток задолженности по кредиту на конец 2025г. - 19 918 тыс. рублей. За отчетный период проценты по кредиту составили- 4 383 тыс. рублей. Задолженности по процентам по состоянию на 31.12.2025г. нет.

ООО «ПКФ СИС»- остаток задолженности по займам на конец 2025г. – 6 835 тыс. рублей. Проценты по займам за отчетный период составили – 253 тыс. рублей.

8. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства в 2025 г. Обществом не создавались.

9. Расходы по обычным видам деятельности.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов в соответствии с учетной политикой: расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу».

Порядок признания выручки, установленный Учетной политикой Общества, - в бухгалтерском учете применяется «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг).

Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	**2025 (тыс.руб)**
Материальные расходы	3 232,8
Затраты на оплату труда	3 139,0
Страховые взносы	933,8
Амортизация	1 140,1
Аренда склада	1 463,2
Прочие расходы	7 314,1
ИТОГО	17 223,0

Директор ООО «СПК» Кузнецова О.В.