

# Общество с ограниченной ответственностью ООО "КАВКАЗСКИЙ СТЕКЛОМОНТАЖ"

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

### 1. Общие сведения

Сокращенное наименование – ООО "КАВКАЗСКИЙ СТЕКЛОМОНТАЖ".

Юридический адрес – 350005, Краснодарский край, Краснодар г, Конечная ул, дом № 2

Дата государственной регистрации – 09.06.2012.

Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 9 человек.

Уставный капитал составляет 3 347 340 руб. Участниками являются:

- Дудукчан Андроник Хачикович с долей 96,81 процентов;
- Петренко Надежда Евгеньевна с долей 3,19 процентов;

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Общество зарегистрировано по адресу: 350005, Краснодарский край, Краснодар г, Конечная ул, дом № 2

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор) – Дудукчан Виктория Владимировна.

### 2. Учетная политика

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

#### 1. Учет основных средств.

1.1 ФСБУ 6 не применяется к основным средствам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;

1.2. Учет ведется отдельно по каждому инвентарному объекту.

1.3. Фактические затраты при осуществлении капитальных вложений определяются без учета скидок, без учета дисконтирования в связи с отсрочкой платежа более 12 месяцев, без учета обязательств по демонтажу. Иные дополнительные расходы включаются в фактические затраты на капитальные вложения. Фактическая себестоимость капвложений при оплате неденежными средствами соответствует балансовой стоимости передаваемых активов.

1.7. Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

1.8. Ликвидационная стоимость основного средства определяется, если выгода от его выбытия составит более 100 тыс. руб. Иначе она признается равной нулю.

1.9. Ежегодная проверка капитальных вложений и основных средств на обесценение не проводится.

1.10. Последующая оценка основных средств на отчетную дату осуществляется по первоначальной стоимости.

## 2. Учет нематериальных активов

2.1. Амортизация начисляется линейным способом по всем объектам нематериальных активов.

2.2 Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

2.3 Проверка НМА на обесценение не производится.

## 3. Учет запасов (материалов, товаров)

3.1. Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 5/2019 «Запасы» осуществляется перспективно без ретроспективного пересчета показателей.

3.2. К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев:

- для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также для продажи в ходе обычной деятельности.

Они учитываются по фактической себестоимости с отражением в учете на счете 10 «Материалы».

3.3. ФСБУ 5 не применяется к запасам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся следующие группы запасов, не зависимо от их стоимости:

- специальные средства производства: специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;
- хозяйственный инвентарь и приспособления;
- мебель.

Методика учета незначительных активов указана в п. 1.3.

3.4. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются незначительными активами. К ним относятся:

- офисные канцтовары и принадлежности;
- почтовые товары: конверты, бандероли, марки и др.;
- вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда;
- материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка.

Методика учета незначительных активов указана в п. 1.3.

3.5. Затраты по приобретению и заготовке товаров до центральных складов, включаются в стоимость товаров и учитываются на счете 41 «Товары».

3.6. Товары в оптовой и розничной торговле учитываются по фактической себестоимости на счете 41 «Товары».

3.7. Фактическая себестоимость запасов при приобретении их неденежными средствами соответствует балансовой стоимости передаваемых активов.

3.8. Последующая оценка запасов на отчетную дату осуществляется по фактической себестоимости. Ежегодная проверка на обесценение запасов не осуществляется.

3.9. При выбытии запасов их оценка осуществляется по методу средней себестоимости по итогам месяца.

#### 4. Учет НЗП и готовой продукции

4.1. В прямые затраты на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг включаются:

- материальные затраты (сырье и материалы), используемые при производстве продукции, работ, услуг;
- затраты на оплату труда и иные выплаты производственным рабочим (в т.ч. страховые взносы с зарплаты);
- амортизация основных средств, используемых непосредственно в производстве;
- иные затраты, которые напрямую относятся к производству конкретной продукции, работ, услуг.

Данные затраты определяются согласно спецификациям, технологическим картам и иным документам, подтверждающим состав затрат, необходимый для производства продукции, оказания услуг, выполнения работ. Они учитываются на счете 20 «Основное производство».

4.2. Распределение общих прямых затрат между видами готовой продукции (работ, услуг), осуществляется пропорционально сумме всех прямых затратам по конкретной готовой продукции (работ, услуг);

4.3. Незавершенное производство (НЗП) учитывается на счете 20.01 «Основное производство» и оценивается в отчетности по сумме прямых затрат (без учета косвенных).

#### 5. Учет объектов аренды

5.1. Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 25/2018 осуществляется перспективно;

5.2. Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по всем договорам, кроме:

- лизинговых;
- договоров, по которым предполагается субаренда.

5.4. Для договоров, по предметам аренды которых не признается ППА, арендные платежи в затратах признаются равномерно ежемесячно в течение срока аренды.

5.5. Для договоров, по предметам аренды которых признается ППА, его фактическая стоимость определяется без включения:

- затрат в связи с поступлением предмета аренды и доведением до готовности (признаются в расходах в периоде их понесения);
- оценочного обязательства на демонтаж.

5.6. Для договоров, по предметам аренды которых признается ППА, оценка обязательства по аренде производится по номинальной стоимости арендных платежей на дату оценки (без дисконтирования).

5.7. Способ амортизации ППА по арендным договорам, по которым признается право пользования, — линейный.

#### 6. Учет расчетов с сотрудниками и контрагентами

6.1. Все расчеты с сотрудниками по суммам, направленным на административно-хозяйственные и прочие расходы для нужд организации, ведутся на счете 71 «Расчеты

с подотчетными лицами», вне зависимости от того, были они выданы под отчет или были компенсированы сотрудникам после их отчета;

#### 7. Учет доходов и расходов

7.1. К управленческим затратам относятся затраты, не связанные с производством продукции, работ, услуг. Они учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце месяца в полном объеме признаются в составе расходов (Дт 90.08 «Управленческие расходы» Кт 26);

7.2. Доходы и расходы, связанные с предоставлением имущества в аренду учитываются в качестве прочих доходов и расходов соответствующим образом на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

#### 8. Оценочные обязательства

Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительный считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то непредсказуемые суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

#### 9. Учет процентов по займам

9.1. Проценты по заемным средствам включаются в состав прочих расходов, в том числе при приобретении (создании) инвестиционного актива.

#### 10. Исправление ошибок

10.1. Существенные ошибки, выявленные в бухучете, исправляются как несущественные ошибки в корреспонденции со счетом 91 «Прочие доходы и расходы» без ретроспективного пересчета показателей.

#### 11. Оценочные значения

11.1. Создание резервов по сомнительным долгам осуществляется по каждому сомнительному долгу.

#### 12. Не применяются нормы положений по бухгалтерскому учету

12.1. ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;

12.2. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;

12.3. ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»;

12.4. ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

12.5. ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

12.6. ПБУ 16/2002 «Информация по прекращаемой деятельности»

#### 13. Форма представления бухгалтерской отчетности

13.1. Организация представляет годовую бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме, предусмотренной в Приложении N 5 Приказа Минфина от 02.07.2010 N 66н.

#### 14. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.















средств	За 2024 г.								
---------	------------	--	--	--	--	--	--	--	--

## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведения первоначальной стоимости и до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Итого	За 2025 г.										
	За 2024 г.										

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
Иное использование финансовых вложений			

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

В статью «Запасы» по строке бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая	резерв под	затраты	списано	резерв под	изменения видов запасов	фактическая	резерв под

		себестоимость	обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	себестоимость	обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	715		1 932	(1 610)			X	X	1 037	
	За 2024 г.	874		789	(947)			X	X	715	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	715		1 932	(1 610)					1 037	
	За 2024 г.	874		789	(947)					715	
Готовая продукция	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Товары	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Незавершенное производство	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расходы будущих периодов	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Иные виды запасов	За 2025 г.										
	За 2024 г.										

## 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе:			
Готовая продукция			
Товары			
Иные виды запасов			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			

## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	23 906	-	1 099	-	(23 780)	-	-	-	1 226	-
	За 2024 г.	16 885	-	15 657	-	(8 636)	-	-	-	23 906	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 334	-	234	-	(13 199)	-	-	-	369	-
	За 2024 г.	9 966	-	3 658	-	(289)	-	-	-	13 334	-

Расчеты с покупателем и заказчиком	За 2025 г.	6 110		565	(6 119)			556
	За 2024 г.	5 489		8 967	(8 347)			6 110
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.			241				241
	За 2024 г.							
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	3 383			(3 383)			
	За 2024 г.	796		2 587				3 383
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	94			(94)			
	За 2024 г.	94						94
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	980			(980)			
	За 2024 г.	536		445				980
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4			(4)			
	За 2024 г.	4						4
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.			59				59
	За 2024 г.							
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.							
	За 2024 г.							

Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расходы будущих периодов	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Итого	За 2025 г.	23 906		1 099		(23 780)			X	1 226	
	За 2024 г.	16 885		15 657		(8 636)			X	23 906	

## 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	891	891	19 379	19 379	15 367	15 367
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	368	368	13 284	13 284	9 916	9 916
Расчеты с покупателями и заказчиками	523	523	6 095	6 095	5 451	5 451

## 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.							
	За 2024 г.							
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты по аренде	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Долгосрочные займы	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Безвозмездные поступления	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	23 648	7 158	2	(26 574)			4 234
	За 2024 г.	20 102	6 476		(2 930)			23 648
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 102	3 347		(16 436)			12
	За 2024 г.	9 873	5 506		(2 277)			13 102
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 914	48		(5 914)			48
	За 2024 г.	5 758	630		(475)			5 914
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с прочими	За 2025 г.							
	За 2024 г.							

покупателями и заказчиками	За 2024 г.						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 383	3 688		(3 383)		3 688
	За 2024 г.	3 383					3 383
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Краткосрочные займы	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 098	(2)	2	(742)		356
	За 2024 г.	913	309		(124)		1 098
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	65	77		(13)		129
	За 2024 г.	88			(23)		65
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	74			(74)		
	За 2024 г.	65	30		(21)		74
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	13			(12)		1
	За 2024 г.	21	2		(10)		13
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Итого	За 2025 г.	23 648	7 158	2	(26 574)	X	4 234
	За 2024 г.	20 102	6 476		(2 930)	X	23 648

## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	53	18 947	15 563
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6	13 034	9 805
Расчеты с покупателями и заказчиками	48	5 914	5 758

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	676	947
Затраты на оплату труда	2 510	2 137
Отчисления на социальные нужды	813	653
Амортизация	978	4 460
Прочие затраты	5 519	5 391
Итого по элементам	10 496	13 589
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	10 496	13 589

### 11. Государственная помощь

#### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

#### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

## **12. Иная информация**

### **12.1. Выручка (доходы) от реализации.**

Выручка от сдачи в аренду (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации») составила:

- ✓ Доходы от реализации в 2024 году – 14 106 тыс. руб. (без НДС).
- ✓ Доходы от реализации в 2025 году – 14 501 тыс. руб. (без НДС).

### **12.2 Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.**

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2024 году, составил (-130) тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2025 году, составил 2 643 тыс. руб.

### **12.3. Проценты к получению.**

Сумма процентов к получению в 2024 году составила 14 тыс. руб.

Сумма процентов к получению в 2025 году составила 98 тыс. руб.

Расшифровка процентов к получению за 2025 год:

- ✓ **Проценты к получению от депозита: – 98 тыс. руб.**  
- банковский вклад КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8619 ПАО СБЕРБАНК – 98 тыс. руб.

### **12.4. Прочие доходы.**

Сумма прочих доходов в 2024 году составила 10 227 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 830 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов за 2025 год:

- ✓ **Оплата по мировому соглашению – 86 тыс. руб.**
- ✓ **Реализация по агентскому договору – 210 тыс. руб.**
- ✓ **Прочие доходы – 534 тыс. руб.**

### **12.5. Прочие расходы.**

Сумма прочих расходов в 2024 году составила 10 229 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 2 277 тыс. руб.

Расшифровка прочих расходов за 2025 год:

- ✓ Расходы на услуги банков – 165 тыс. руб.
- ✓ Резервы по сомнительным долгам – 48 тыс. руб.
- ✓ Штрафы, пени – 378 тыс. руб.
- ✓ Взыскания по исполнительным производствам – 1 476 тыс. руб.
- ✓ Гос. пошлина – 10 тыс. руб.
- ✓ Прочие расходы – 200 тыс. руб.:

## 12.6. Выплаты персоналу.

Состав управленческого персонала:

Должности: - Генеральный директор;  
- Заместитель генерального директора;  
- Бухгалтер-кассир;  
- Юрист;  
- Сторож;  
- Электрик;  
- Уборщица;

Расходы по заработной плате и налогов персонала за 2025 год составили в размере:

- ✓ 2 540 тыс. руб. – оплата труда
- ✓ 784 тыс. руб. - страховые взносы
- ✓ 16 тыс. руб. – взносы на травматизм от НС и профзаболевания

## 12.7. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности организации.

- ✓ **Краткосрочная дебиторская задолженность:**
  - 429 тыс. руб за 2024 год
  - 2 887 тыс. руб. за 2025 год

По сравнению с началом отчетного периода дебиторская задолженность увеличилась на 2 458 тыс. руб.

- ✓ **Краткосрочная кредиторская задолженность:**
  - 160 тыс. руб за 2024 год
  - 5 796 тыс. руб. за 2025 год

По сравнению с началом отчетного периода дебиторская задолженность увеличилась на 5636 тыс. руб., что связано с просрочкой по оплате покупателей (в пределах договорных сроков), поступления авансовых платежей от покупателей и приобретением основного средства в лизинг.

## 12.8. Информация по отчетным сегментам.

Отчетные сегменты в Обществе отсутствуют.

## 12.9. Информация о государственной помощи.

Государственная помощь в 2025 году Обществу не оказывалась.

#### **12.10. Информация по прекращаемой деятельности.**

Общество не планирует прекращать свою деятельность как минимум в ближайшие 12 месяцев.

#### **12.11. Сведения об участии в совместной деятельности.**

Договоры по совместной деятельности в 2025 году Обществом не заключались.

#### **12.12. Условные факты хозяйственной деятельности.**

- ✓ В течение 2025 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации вирусная инфекция (коронавирус COVID-19) не оказала существенного влияния. Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.
- ✓ Начиная с 24.02.2022 года, в результате начала спецоперации Российской Федерации на территории Украины, США, Евросоюз и некоторые другие страны ввели санкции в отношении ряда российских организаций, включая кредитные. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала. Данные ограничения могут иметь долгосрочные последствия для экономики Российской Федерации в целом и для каждой отдельной компании в частности.

Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение ООО «Кавказский Стекломонтаж» не значительно.

Руководство уверено, что ООО «Кавказский Стекломонтаж» будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения ООО «Кавказский Стекломонтаж», текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

#### **12.13. События после отчетной даты.**

Информация о событиях после отчетной даты отсутствует, так как события после отчетной даты отсутствуют.

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Генеральный директор

\_\_\_\_\_ Дудукчан В. В.