

Приложение № 8
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Основные сведения

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью "СИ ДЖИ СИ"
Сокращенное наименование ООО "СИ ДЖИ СИ"
ИНН 3460060156
КПП 346001001
ОГРН 1103459003449
Юридический адрес 400038, Волгоградская обл, Волгоград г, Горьковский рп, Портовская ул, дом № 2, офис 1
Директор и главный бухгалтер - Маслов Максим Дмитриевич
Учредители: Лялин Дмитрий Яковлевич и Низиенко Юлия Александровна (50/50)
Уставный капитал: 10 000 руб.
Основной вид деятельности: 43.34.2 Производство стекольных работ
Среднесписочная численность: 22 человека, 1 человек выполняет услугу по договору ГПХ.
Фонд оплаты труда 2025г.: 12 544 891,80 руб.

Учетная политика

Отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и утверждена приказом №1 от 31.12.2025г.
Бухгалтерский учет ведется с применением двойной записи.
Метод начисления амортизации-линейный.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	14 191	(6 888)	23 697	-	-	(2 745)	-	-	-	-	-	37 889	(9 633)
	3а 2024 г.	12 553	(5 564)	4 338	(2 700)	675	(1 999)	-	-	-	-	-	14 191	(6 888)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	3 178	-	-	(97)	-	-	-	-	-	3 178	(97)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	2 847	-	-	(261)	-	-	-	-	-	2 847	(261)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	8 653	(3 938)	268	-	-	(1 335)	-	-	-	-	-	8 921	(5 272)
	3а 2024 г.	7 593	(3 622)	3 760	(2 700)	675	(991)	-	-	-	-	-	8 653	(3 938)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	761	(297)	-	-	-	(112)	-	-	-	-	-	761	(409)
	3а 2024 г.	761	(158)	-	-	-	(139)	-	-	-	-	-	761	(297)
Транспортные средства	3а 2025 г.	3 598	(2 126)	-	-	-	(706)	-	-	-	-	-	3 598	(2 833)
	3а 2024 г.	3 598	(1 420)	-	-	-	(706)	-	-	-	-	-	3 598	(2 126)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	869	(516)	-	-	-	(165)	-	-	-	-	-	869	(681)
	3а 2024 г.	602	(365)	267	-	-	(152)	-	-	-	-	-	869	(516)
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	17 176	-	-	-	-	-	-	-	-	17 176	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	311	(10)	228	-	-	(69)	-	-	-	-	-	539	(79)
	3а 2024 г.	-	-	311	-	-	(10)	-	-	-	-	-	311	(10)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	11 081	7 304	6 989
в том числе:			
Здания	3 081	-	-
Сооружения	2 586	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 649	4 715	3 971
Офисное оборудование	352	464	603
Транспортные средства	766	1 472	2 178
Производственный и хозяйственный инвентарь	188	352	237
Другие виды основных средств	460	300	-
Неамортизируемые основные средства - всего	17 176	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	17 176	-	-

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	За 2025 г.	325	-	167 296	(153 530)	-	-	X	X	14 091	-
	За 2024 г.	2 697	-	154 373	(156 745)	-	-	X	X	325	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	325	-	150 068	(4 945)	-	-	(131 357)	-	14 091	-
	За 2024 г.	2 697	-	154 373	(9 965)	-	-	(146 780)	-	325	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(148 585)	-	-	148 585	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(146 780)	-	-	146 780	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	17 228	-	-	-	(17 228)	-	-	-
	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	-	-	-
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.	53 206	-	37 900	-	(51 625)	-	-	(43)	39 439	-
	За 2024 г.	45 834	-	53 024	-	(45 634)	-	-	(18)	53 206	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	43 314	-	22 509	-	(41 734)	-	-	(42)	24 047	-
	За 2024 г.	20 692	-	43 133	-	(20 494)	-	-	(18)	43 314	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 892	-	15 392	-	(9 892)	-	-	-	15 392	-
	За 2024 г.	25 141	-	9 891	-	(25 140)	-	-	-	9 892	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 300	-	2 783	-	(2 421)	-	-	43	1 705	-
	За 2024 г.	1 397	-	1 818	-	(1 933)	-	-	18	1 300	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18	-	1 995	-	(2 012)	-	-	42	42	-
	За 2024 г.	(11)	-	749	-	(738)	-	-	18	18	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	63	-	12	-	(75)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	97	-	-	-	(35)	-	-	-	63	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	757	-	210	-	-	-	-	-	967	-
	За 2024 г.	50	-	706	-	-	-	-	-	757	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	100	-	-	-	(100)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 167	-	-	-	(1 067)	-	-	-	100	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	362	-	566	-	(233)	-	-	-	695	-
	За 2024 г.	91	-	362	-	(91)	-	-	-	362	-
Итого	За 2025 г.	54 506	-	40 683	-	(54 046)	-	-	X	41 144	-
	За 2024 г.	47 231	-	54 842	-	(47 567)	-	-	X	54 506	-

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	-	-	60	60	97	97
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	60	60	97	97

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.	30 080	19 440	-	(952)	-	(8)	48 560
	За 2024 г.	34 994	5 771	-	(10 683)	-	(2)	30 079
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	56	2 926	-	(181)	-	-	2 801
	За 2024 г.	34	56	-	(34)	-	-	56
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	791	2 744	-	(771)	-	(8)	2 756
	За 2024 г.	10 660	781	-	(10 649)	-	(2)	790
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	29 233	13 769	-	-	-	-	43 003
	За 2024 г.	24 300	4 933	-	-	-	-	29 233
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 621	561	-	(1 167)	-	8	4 022
	За 2024 г.	2 149	2 565	-	(94)	-	2	4 622
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	18	-	(18)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15	(6)	-	(9)	-	8	8
	За 2024 г.	40	-	-	(26)	-	2	16
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	11	-	-	(8)	-	-	3
	За 2024 г.	9	2	-	-	-	-	11
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	92	66	-	(18)	-	-	141
	За 2024 г.	30	62	-	-	-	-	92
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 772	-	-	(871)	-	-	2 901
	За 2024 г.	1 805	1 967	-	-	-	-	3 772
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	300	-	-	-	-	300
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	218	55	-	-	-	-	273
	За 2024 г.	116	102	-	-	-	-	218
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	513	123	-	(242)	-	-	393
	За 2024 г.	150	431	-	(68)	-	-	513
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	4	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	34 701	20 001	-	(2 119)	-	X	52 582
	За 2024 г.	37 143	8 336	-	(10 777)	-	X	34 701

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	-	16	44
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	16	44

8.3. Оценочные обязательства

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	136 302	156 745
Затраты на оплату труда	12 545	7 077
Отчисления на социальные нужды	3 260	1 700
Амортизация	2 745	1 999
Прочие затраты	53 866	47 375
Итого по элементам	208 718	214 894
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(250)
Итого расходы по обычным видам деятельности	208 718	214 644