Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	14 781	(1 887)	-	-	-	(1 887)	-	-	-	-	-		14 781	(3 774)
	За 2024 г.	14 781	-	-	-	-	(1 887)	-	-	-	-	-		14 781	(1 887)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	14 781	(1 887)	-	-	-	(1 887)	-	-	-	-	-		14 781	(3 774)
	За 2024 г.	14 781	-	-	-	-	(1 887)	-	-	-	-	-		14 781	(1 887)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г	На 31 декабря 2023 г
Амортизируемые нематериальные активы - всего	11 007	12 894	19
в том числе: Лицензии и разрешения	11 007	12 894	19
из них созданные организацией	-	-	19
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ГУМЕНЮК О.А.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ИНТЕРГЛАСС» ИНН 5403037394 Интергласс ОГРН 1175476123789 Россия

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	472 366	(236 402)	46 524	(13 514)	10 267	(57 661)	-	-	-	-	-	505 376	(283 796)
	За 2024 г.	462 103	(182 118)	14 445	(4 182)	4 182	(58 466)	-	-	-	-	-	472 366	(236 402)
в том числе: Здания	За 2025 г.	69 603	(21 797)	-	-	-	(3 264)	-	-	-	-	-	69 603	(25 062)
	За 2024 г.	69 603	(18 533)	-	-	-	(3 264)	-	-	-	-	-	69 603	(21 797)
Сооружения	За 2025 г.	65 889	(24 838)	-	-	-	(2 584)	-	-	-	-	-	65 889	(27 422)
	За 2024 г.	65 953	(22 316)	-	(64)	64	(2 586)	-	-	-	-	-	65 889	(24 838)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	296 114	(162 345)	25 568	(726)	654	(38 613)	-	-	-	-	-	320 956	(200 304)
	За 2024 г.	296 114	(125 132)	-	-	-	(37 213)	-	-	-	-	-	296 114	(162 345)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	15 449	(12 938)	6 000	(5 971)	2 796	(799)	-	-	-	-	-	15 478	(10 941)
	За 2024 г.	13 395	(11 534)	2 054	-	-	(1 404)	-	-	-	-	-	15 449	(12 938)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	25 311	(14 484)	14 956	(6 817)	6 817	(12 401)	-	-	-	-	-	33 450	(20 067)
	За 2024 г.	17 038	(4 603)	12 391	(4 118)	4 118	(13 999)	-	-	-	-	-	25 311	(14 484)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	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	За 2025 г.	5 570	(789)	-	-	-	(557)	-	-	-	5 570	(1 346)
	За 2024 г.	7 624	(648)	-	-	-	(728)	-	-	-	5 570	(789)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	5 570	(789)	-	-	-	(557)	-	-	-	-	5 570	(1 346)
	За 2024 г.	7 624	(648)	-	(2 054)	(587)	(728)	-	-	-	-	5 570	(789)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	*За 2025 г.*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	225 804	240 745	286 961
в том числе:			
Здания	44 541	47 806	51 070
Сооружения	38 466	41 051	43 637
Машины и оборудование (кроме офисного)	120 652	133 769	170 982
Транспортные средства	8 761	7 292	8 837
Производственный и хозяйственный инвентарь	13 384	10 828	12 435
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

		На начало года	Изменения за период	*На конец периода*

Наименование показателя	Период	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	За 2025 г.	50 975	-	45 440	-	-	(46 524)	49 891	-
	За 2024 г	2 216	-	61 150	-	-	(12 391)	50 975	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	6 000	-	-	(6 000)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	2 159	-	14 611	-	-	(14 956)	1 814	-
	За 2024 г.	2 216	-	12 334	-	-	(12 391)	2 159	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	48 816	-	24 829	-	-	(25 568)	48 077	-
	За 2024 г.	-	-	48 816	-	-	-	48 816	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ГУМЕНЮК О.А.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ИНТЕРГЛАСС» ИНН 5403031384 ОГРН 1175476123789 Интергласс Россия

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				
Запасы - всего	За 2025 г.	107 851	-	894 829	(932 450)	-	-	X X	70 230	-
	За 2024 г.	75 119	-	797 928	(765 196)	-	-	X X	107 851	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	55 078	-	585 815	(1 127)	-	-	(597 725) -	42 041	-
	За 2024 г.	37 990	-	526 120	(1 275)	-	-	(507 756) -	55 078	-
Готовая продукция	За 2025 г.	50 816	-	230	(922 757)	-	-	899 866 -	28 155	-
	За 2024 г.	37 130	-	-	(759 690)	-	-	773 377 -	50 816	-
Товары	За 2025 г.	1 957	-	6 678	(8 514)	-	-	(121) -	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 921	(4 230)	-	-	(1 734) -	1 957	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	302 020	-	-	-	(302 020) -	-	-
	За 2024 г.	-	-	263 887	-	-	-	(263 887) -	-	-
Права пользования программным обеспечением	За 2025 г.	-	-	86	(52)	-	-	- -	34	-
	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	-	-	-

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ГУМЕНЮК О.А.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ИНТЕРГЛАСС» ИНН 5403037394 ОГРН 1175476123769 Интергласс Россия

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	137 682	-	199 613	1 200	(136 308)	-	-	-	202 188	-
	За 2024 г.	120 201	-	57 708	3 141	(43 424)	-	-	59	137 682	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 065	-	40 657	-	(15 859)	-	-	-	40 863	-
	За 2024 г.	15 833	-	9 625	-	(9 393)	-	-	-	16 065	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	105 611	-	154 124	-	(104 929)	-	-	-	154 806	-
	За 2024 г.	89 309	-	44 077	-	(27 775)	-	-	-	105 611	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	15 706	-	-	1 200	(15 222)	-	-	-	1 684	-
	За 2024 г.	11 725	-	3 958	3 141	(3 174)	-	-	-	15 706	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	4 669	-	-	-	-	-	4 669	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	161	-	-	-	-	-	162	-
	За 2024 г.	2 869	-	-	-	(2 868)	-	-	-	1	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	106	-	-	-	(106)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	58	-	48	-	-	-	-	-	106	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	193	-	2	-	(192)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	395	-	-	-	(202)	-	-	-	193	-
Итого	За 2025 г.	137 682	-	199 613	1 200	(136 308)	-	-	X	202 188	-
	За 2024 г.	120 201	-	57 708	3 141	(43 424)	-	-	X	137 682	-

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	1 151	1 151	15 512	15 512	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 151	1 151	15 512	15 512	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
Гуменюк О.А.

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	339 394	92 003	-	(19 260)	-	-	412 137
	За 2024 г.	316 431	130 564	-	(107 601)	-	-	339 394
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	40 460	-	-	(19 260)	-	-	21 200
	За 2024 г.	5 286	38 175	-	(3 001)	-	-	40 460
Долгосрочные займы	За 2025 г.	298 934	71 420	-	-	-	-	370 354
	За 2024 г.	311 145	92 389	-	(104 600)	-	-	298 934
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	20 583	-	-	-	-	20 583
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	144 640	88 028	1	(96 480)	-	-	136 189
	За 2024 г.	117 482	57 309	253	(30 429)	(35)	59	144 640
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	54 998	52 447	-	(54 002)	-	-	53 443
	За 2024 г.	47 666	16 234	2	(8 875)	(29)	-	54 998
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 051	1 312	-	(4 049)	-	-	1 315
	За 2024 г.	11 441	4 051	-	(11 434)	(7)	-	4 051
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 220	4 411	1	(899)	-	-	4 734
	За 2024 г.	360	655	251	(46)	-	-	1 220
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 582	-	-	(7 582)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	59 463	-	-	(24 140)	-	-	35 323
	За 2024 г.	26 684	32 783	-	(4)	-	-	59 463
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14 706	4 220	-	(13 167)	-	-	5 759
	За 2024 г.	16 774	361	-	(2 488)	-	59	14 706
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	25 634	-	-	-	-	25 634
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 348	4	-	(119)	-	-	3 233
	За 2024 г.	2 504	844	-	-	-	-	3 348
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6 852	-	-	(105)	-	-	6 748
	За 2024 г.	4 471	2 381	-	-	-	-	6 852
Итого	За 2025 г.	484 034	180 031	1	(115 740)	-	X	548 326
	За 2024 г.	433 913	187 873	253	(138 030)	(35)	X	484 034

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	-	-	-

в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ГУМЕНЮК О.А.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	616 123	512 992
Затраты на оплату труда	186 853	150 585
Отчисления на социальные нужды	38 158	33 364
Амортизация	60 105	60 494
Прочие затраты	126 524	134 316
Итого по элементам	1 027 763	891 751
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	22 661	(15 644)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 050 424	876 107

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ГУМЕНЮК О.А.



Общество с ограниченной ответственностью "ИНТЕРГЛАСС"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО "ИНТЕРГЛАСС" **за** 2025 **год.**

1. Краткая характеристика деятельности организации

ООО "ИНТЕРГЛАСС" зарегистрировано 05.12.2017.
Основным видом экономической деятельности является Производство полых стеклянных изделий (код по ОКВЭД 2 – 23.13).
Организация не имеет филиалов и представительств.
Срок деятельности организации уставом не ограничен.

2. Основа составления отчётности и учётная политика

Настоящая бухгалтерская отчётность составлена в полном соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учёта. Отступлений от правил учёта, предусмотренных стандартами, в 2025 году не допускалось.

Способы ведения бухгалтерского учёта изложены в Учётной политике организации:

Учётная политика для целей бухгалтерского учета

Учётная политика для целей бухучета разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г., Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности, ФСБУ (в т. ч. ПБУ, утверждёнными не ранее 1 октября 1998 года), Инструкцией к Плану счетов.

Раздел I. Организационная часть

1.1. Ответственность за организацию и достоверность бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности организации несёт генеральный директор О.А. Гуменюк.

1.2. Бухучет ведёт структурное подразделение (бухгалтерия), возглавляемое главным бухгалтером.

(выбор с учётом ч. 3 ст. 7 Федерального закона № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г.)

1.3. Бухучет ведётся методом двойной записи автоматизированно с использованием плана *счетов специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8»*, редакция 3.0.

(выбор с учётом п. 8 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности, п. 4 ПБУ 1/2008, п. 3 ст. 10 Федерального закона № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г.)

1.4. Рабочий план счетов организации приведён в приложении № 1 к учётной политике для целей бухгалтерского учёта.

1.5. К учёту принимаются следующие документы:
– первичные учётные документы, составленные по унифицированным формам;
– первичные учётные документы, содержащие обязательные реквизиты, предусмотренные Федеральным законом "О бухгалтерском учёте" (в т. ч. универсальный передаточный документ).

К учёту принимаются документы, составленные в бумажном и электронном виде. Документ, составленный в электронном виде, заверяется квалифицированной электронной подписью.

(*выбор с учётом ч. 4, 5 ст. 9 Федерального закона № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г., п. 17* ФСБУ 27/2021, ст. 5 Федерального закона № 63-ФЗ от 6 апреля 2011 г.)

1.6. Бухучет в организации ведётся в рублях и копейках.

(выбор с учётом п. 25 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности)

1.7. Бухучет ведётся с использованием регистров бухучета, перечень и форма которых определены в специализированной бухгалтерской компьютерной программе «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

(выбор с учётом п. 5 ст. 10 Федерального закона № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г.)

1.8. Схема и график документооборота в организации утверждаются отдельным распорядительным документом.

Раздел II. Учёт внеоборотных активов

2.1. Основные средства

2.1.1. Основные средства в учёте организации группируются следующим образом:
– здания (помещения);
– сооружения;
– машины и оборудование (кроме офисного);
– офисное оборудование;
– транспортные средства;
– производственный и хозяйственный инвентарь.

(выбор с учётом п. 11 ФСБУ 6/2020)

2.1.2. Срок полезного использования основных средств определяется при их принятии к учёту с учётом индивидуальных характеристик объекта руководителем организации.

(выбор с учётом п. 8 ФСБУ 6/2020)

2.1.3. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухучёте, и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухучёта.

(выбор с учётом п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.1.4. Для амортизации по основным средствам организации применяется линейный метод ко всем группам основных средств.

(выбор с учётом п. 35, 36 ФСБУ 6/2020)

2.1.5. Объект принимается к учету в качестве основного средства, если его стоимость превышает 40 000 руб.

Стоимость прочих объектов, отвечающих критериям основного средства, но не удовлетворяющих стоимостному критерию (в т. ч. компьютерной техники, оборудования), учитывается в составе запасов и списывается на счета учёта затрат при передаче в эксплуатацию с одновременным отражением на забалансовом счёте для контроля за их последующим использованием и выбытием.

(выбор с учётом п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.1.6. Запчасти, детали и иные материалы для капитальных вложений в основные средства *(в т. ч. для их создания, ремонтов с периодичностью более 12 месяцев, работ по* модернизации, реконструкции и прочих улучшений) отражаются на счёте 08 "Вложения во внеоборотные активы" (на отдельном субсчете 08.4 "Запасы для капитальных вложений в ОС").

(выбор с учётом пп. "а" п. 5, п. 6 ФСБУ 26/2020, Инструкции к Плану счетов)

2.1.7. Фактические затраты, связанные с капитальными вложениями в несколько объектов основных средств, распределяются между ними пропорционально объёму выполненных работ по каждому объекту.

(выбор с учётом п. 14.1 ФСБУ 26/2020).

2.2. Нематериальные активы

2.2.1. Нематериальные активы в учёте организации группируются следующим образом:
– программное обеспечение;
– базы данных;
– лицензии на ведение деятельности;
– сертификаты качества продукции.

(выбор с учётом п. 12 ФСБУ 14/2022)

2.2.2. Срок полезного использования нематериальных активов определяется при их *принятии к учёту с учётом индивидуальных характеристик объекта генеральный директор* ООО "ИНТЕРГЛАСС".

(выбор с учётом п. 30 ФСБУ 14/2022)

2.2.3. Начисление амортизации объекта нематериальных активов начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухучёте, и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухучёта.

(выбор с учётом п. 38 ФСБУ 14/2022)

2.2.4. Для амортизации по НМА организации применяется линейный метод ко всем группам НМА.

(выбор с учётом п. 40, 41 ФСБУ 14/2022)

2.2.5. Объект принимается к учёту в качестве нематериального актива, если его стоимость *превышает 100 000 руб.*

Расходы на создание (приобретение) прочих объектов, отвечающих критериям нематериального актива, но не удовлетворяющих стоимостному критерию, признаются в периоде завершения капитальных вложений с одновременным отражением на *забалансовом счёте 013 "Малоценные НМА" для контроля за их последующим* использованием и выбытием.

(выбор с учётом п. 7 ФСБУ 14/2022)

2.2.6. Активы (результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации), которые не отвечают признакам, установленным п. 4 ФСБУ 14/2022, в отношении которых у организации имеются исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на них, признаются в периоде завершения капитальных вложений с одновременным *отражением на забалансовом счёте 014 "Объекты, не относящиеся к НМА" для контроля* за их последующим использованием и выбытием.

(выбор с учётом п. 9 ФСБУ 14/2022)

2.2.7. Материалы для капитальных вложений в нематериальные активы (в т. ч. для их создания и улучшения) отражаются на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы" (на отдельном субсчете 08.5 "Запасы для капитальных вложений в НМА").

(выбор с учётом пп. "а" п. 5, п. 6 ФСБУ 26/2020, Инструкции к Плану счетов)

2.2.8. Фактические затраты, связанные с капитальными вложениями в несколько объектов нематериальных активов, распределяются между ними пропорционально объёму выполненных работ по каждому объекту.

(выбор с учётом п. 14.1 ФСБУ 26/2020).

Раздел III. Учёт оборотных активов и выпуска продукции

3.1. Сырье и материалы

3.1.1. Сырье, материалы, топливо, тара, покупные полуфабрикаты, комплектующие, запасные части принимаются к учёту по их фактической себестоимости на счёт 10 "Материалы" *по соответствующим субсчетам (без использования счетов 15 и 16).*

(выбор с учётом Инструкции к Плану счетов)

3.1.2. Списание запасов при их отпуске в производство и ином выбытии производится по методу средней себестоимости.

(выбор с учётом п. 36 ФСБУ 5/2019).

3.2. Товары для перепродажи

3.2.1. Учёт товаров, предназначенных для перепродажи, осуществляется по фактической себестоимости.

(выбор с учётом Инструкции к Плану счетов)

3.2.2. При выбытии товары оцениваются по методу средней себестоимости.

(выбор с учётом п. 36 ФСБУ 5/2019)

3.2.3. Затраты по заготовке и доставке товаров до центрального склада, производимые до момента их передачи в продажу учитываются в составе расходов на продажу на счёте 44 "Расходы на продажу".
(выбор с учётом п. 21 ФСБУ 5/2019, Инструкции к Плану счетов)

3.2.4. Расходы, связанные с продажей покупных товаров, учитываются на отдельном субсчете счета 44 "Расходы на продажу" и по итогам отчётного периода в полном объёме списываются в дебет счета 90 "Продажи".

(выбор с учётом Инструкции к Плану счетов).

3.3. Готовая продукция

3.3.1. Готовая продукция, произведённая собственными силами, оценивается по фактической производственной себестоимости.

(выбор с учётом п. 27 ФСБУ 5/2019)

3.3.2. Оценка готовой продукции проводится ежемесячно на последнюю дату отчётного периода.

(выбор с учётом п. 59 Положения, утв. Приказом Минфина России № 34н от 29 июля 1998 г.)

3.3.3. Себестоимость готовой продукции при её списании оценивается по средней себестоимости.

(выбор с учетом п. 36 ФСБУ 5/2019)

3.3.4. Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26, по окончании отчётного периода полностью списываются непосредственно в дебет счета 90 "Продажи".

(выбор с учётом п. 9 ПБУ 10/99)

3.3.5. Расходы, связанные с продажей готовой продукции, учитываются на отдельном субсчете счета 44 "Расходы на продажу" и по итогам отчётного периода в полном объёме списываются в дебет счета 90 "Продажи".

(выбор с учётом п. 9 ПБУ 10/99).

Раздел IV. Выручка, доходы, расходы

4.1. Выручка от реализации продукции (работ, услуг) учитывается методом начисления исходя из принципа временной определённости фактов хозяйственной деятельности.

4.2. Доходами от обычных видов деятельности являются доходы от реализации:
– продукции организации;
– товаров для перепродажи;
– услуг.
Другие доходы признаются прочими.

(выбор с учётом п. 4 ПБУ 9/99)

4.3. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством и реализацией продукции, товаров для перепродажи, услуг.

Другие расходы признаются прочими.

(выбор с учётом п. 4 ПБУ 10/99)

4.4. Расходы, относящиеся к нескольким отчётным периодам (в т. ч. расходы на страхование, расходы на приобретение компьютерных программ):
– учитываются на счёте 97 "Расходы будущих периодов";
– признаются в отчётности соответствующим активом (дебиторская задолженность, запасы, внеоборотные активы).

(выбор с учётом п. 16 ПБУ 10/99).

Раздел V. Финансовые активы и обязательства

5.1. Долговые обязательства и государственные субсидии

5.1.1. *Проценты по долговым обязательствам в соответствующей части* (в т. ч. по частично израсходованным на эти цели суммам) включаются в стоимость актива только при условии, что:
– период подготовки объекта к использованию составляет более 12 месяцев;
– стоимость объекта составляет более 10 процентов от балансовой стоимости активов организации.

(выбор с учётом п. 7 ПБУ 15/2008)

5.1.2. Дополнительные расходы по долговым обязательствам не учитываются в составе расходов по кредитам и займам и относятся на прочие расходы в периоде их несения.

(выбор с учётом п. 8 ПБУ 15/2008)

5.1.3. Долгосрочные долговые обязательства организации:
– учитываются в таком качестве в балансе при сроке погашения в течение более 12 месяцев после отчётной даты;
– не переводятся в состав краткосрочных (полностью или в части текущих платежей) при наступлении срока платежа в течение ближайших 12 месяцев.

(выбор с учётом п. 19 ПБУ 4/99)

5.1.4. Средства целевого финансирования (в части бюджетных средств) учитываются исключительно при их фактическом поступлении.

(выбор с учётом п. 7 ПБУ 13/2000).

5.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

5.2.1. Пересчёт иностранной валюты в кассе организации и на банковских счетах (вкладах) организации в рубли производится исключительно:
– на дату совершения операции в иностранной валюте;
– на дату составления бухгалтерской отчётности.

(выбор с учетом п. 7 ПБУ 3/2006).

5.3. Учёт налога на прибыль

5.3.1. Текущий налог на прибыль отражается в бухучете и отчёте о финансовых результатах по данным декларации по налогу на прибыль.

(выбор с учётом п. 22 ПБУ 18/02)

5.3.2. Организация применяет следующий порядок учёта налога на прибыль:
– условные расход и доход по налогу на прибыль отражаются на отдельном субсчете по дебету (кредиту) счета 99 в корреспонденции с отдельным субсчетом счета 68;
– постоянные налоговые расходы и доходы отражаются на отдельном субсчете по дебету (кредиту) счета 99;
– отложенные налоговые активы отражаются по дебету счета 09 в корреспонденции с отдельным субсчетом счета 68;
– отложенные налоговые обязательства отражаются по кредиту счета 77 в корреспонденции с отдельным субсчетом счета 68.

(выбор с учётом п. 17-20 ПБУ 18/02)

5.3.3. Отложенные налоговые активы и обязательства в балансе отражаются в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств сальдированно.

(выбор с учётом п. 19 ПБУ 18/02)

Раздел VI. Бухгалтерская отчётность и контроль

6.1. Бухгалтерская отчетность

6.1.1. Организация для формирования и представления годовой отчётности использует формы отчётности, утвержденные в приложении № 2 к настоящей учётной политике.

(выбор с учётом п. 62 ФСБУ 4/2023)

6.1.2. Организация представляет пользователям годовую отчётность по состоянию на 31 декабря отчётного года и промежуточную (квартальную) отчётность.

Управленческая отчётность формируется по графику и объёму, утверждаемым руководителем организации по представлению финансового директора и главного бухгалтера.

(выбор с учётом ч. 4 ст. 13 Федерального закона № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г., пп. "а", "г" п. 56 ФСБУ 4/2023)

6.1.3. Организация отражает в строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса группу показателей: ОС, капитальные вложения в объекты ОС, ППА, ОС, переданные в аренду.

(выбор с учётом п. 11 ФСБУ 4/2023)

6.1.4. Настоящая учётная политика составлена с учётом следующих допущений о будущих фактах хозяйственной деятельности:
– организация не осуществляет собственными силами научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы. При необходимости организация может выступать заказчиком таких работ или приобретать их готовые результаты;
– организация не выступает исполнителем по договорам строительного подряда;
– *у организации не выполняет работы (не оказывает услуги) длительного цикла*, приходящихся на несколько отчётных периодов;
– организация не приобретает активы, отвечающие критериям финансовых вложений.

(выбор с учётом ПБУ 19/02, ПБУ 9/99, разд. II.1 ФСБУ 26/2020, ПБУ 2/2008)

6.1.5. Существенной признается ошибка, приводящая за отчётный период к искажению суммы по соответствующей статье отчётности:
– бухгалтерского баланса – в размере не менее 5 процентов;
– отчетов о финансовых результатах, об изменениях в капитале, о движении денежных *средств – в размере не менее 10 процентов.*

(выбор с учётом п. 3 ПБУ 22/2010).

6.2. Внутренний контроль

6.2.1. Отдельными приказами генеральный директор *ООО* "ИНТЕРГЛАСС" О.А. Гуменюк (по согласованию с главным бухгалтером) утверждаются:
– состав и порядок работы комиссии по приёму и списанию основных средств и оборудования;
– перечень лиц, ответственных за оборот (получение, хранение, выдачу, учёт) бланков строгой отчётности;
– перечень лиц, имеющих право подписи доверенностей (в т. ч. на получение товарно-материальных ценностей).

(выбор с учётом п. 4 ПБУ 1/2008)

6.2.2. Порядок организации внутреннего контроля фактов хозяйственной жизни также утверждается отдельным приказом генеральный директор ООО "ИНТЕРГЛАСС" О.А. Гуменюк.

(выбор с учётом п. 4 ПБУ 1/2008, ч. 1 ст. 19 Федерального закона № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г., Информации Минфина России № ПЗ-11/2013).

3. Регулирующие величины к статьям баланса

В соответствии с п. 23 ФСБУ 4/2023 показатели в балансе приведены в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин.

Ниже раскрыта информация о таких величинах:

Наименование регулирующей величины	**На** 31.12.2025 **(тыс. руб.)**	**На** 31.12.2024 **(тыс. руб.)**
Накопленная амортизация ОС	(58 218)	(58 607)
Накопленная амортизация НМА	(1 887)	(3 774)

4. Нематериальные активы (НМА) и основные средства (ОС)

В 2025 году организация учитывала НМА и ОС по первоначальной стоимости.

4.1. Наличие и движение НМА

Первоначальная стоимость на начало года: 14 781 тыс. руб.
Начислено амортизации за отчётный период: 1 887 тыс. руб.

Первоначальная стоимость на 31.12.2025: 14 781 тыс. руб.

4.2. Наличие и движение ОС

Первоначальная стоимость на начало года: 477 936 тыс. руб.
Начислено амортизации за отчётный период: 58 218 тыс. руб.
Поступило (приобретение): 46 524 тыс. руб.
Выбыло (списание, продажа): 13 514 тыс. руб.
Первоначальная стоимость на 31.12.2025: 510 946 тыс. руб.

5. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам)

Состав расходов, признанных в отчёте о финансовых результатах за 2025 год:

Элементы затрат	**За** 2025 **год (тыс. руб.)**	**За** 2024 **год (тыс. руб.)**
Материальные затраты	616 123	512 992
Затраты на оплату труда	186 853	150 585
Отчисления на социальные нужды	38 158	33 364
Амортизация	60 105	60 494

Прочие затраты	126 524	134 316
Итого по обычным видам деятельности	1 027 763	891 751

6. Сведения об уставном капитале (УК) ООО "ИНТЕРГЛАСС"

Уставный капитал организации на 31.12.2025 составляет 200 тыс. руб. УК оплачен участниками полностью.

Сверка долей участников:

- Гуменюк О.А. – доля 62,5% номинальной стоимостью 125 тыс. руб.;
- Богорад С.А. — доля 25% номинальной стоимостью 50 тыс. руб.;
- Ибадов Р.Д. — доля 6,25% номинальной стоимостью 12,5 тыс. руб.;
- Якубов Я.В. — доля 6,25% номинальной стоимостью 12,5 тыс. руб.

Изменений состава участников или размеров долей в 2025 году не было. Долей, принадлежащих самому обществу, нет.

Доли участников предоставляют стандартный объем прав, предусмотренный Федеральным законом "Об обществах с ограниченной ответственностью" и Уставом организации.

7. Информация о связанных сторонах и контроле *

Стороной, обладающей конечным контролем над организацией, является генеральный директор Гуменюк Олег Аркадьевич (владеет 62,5% голосов).

8. Прочая информация *

Существенных событий после отчётной даты, способных повлиять на финансовое положение организации, в период с 31.12.2025 до даты подписания отчётности не произошло. Отчётность ООО "ИНТЕРГЛАСС" за 2025 год подлежит обязательному аудиту.

Генеральный директор _____ О.А. Гуменюк

20 марта 2026 г.