

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Организации Общество с ограниченной ответственностью "Штольцле Глас", ИНН 7715839830

ОГРН 1107746966073. Адрес юридического лица 127254, Город Москва, проезд Огородный, д. 16/1, стр. 3, офис 804 .

Общество с ограниченной ответственностью "Штольцле Глас" (Далее – Общество) осуществляет коммерческую деятельность с февраля 2011г. Основной вид деятельности Общества – оптовая торговля упаковочными изделиями из стекла (фармацевтическая и пищевая упаковка, посуда) торговой марки Штольцле, а также упаковочными и укупорочными средствами из полимеров (Коды по ОКПД2 46.44.11.000 и 46.76.19.190

Среднегодовая численность общества составляет 4 человека.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 г. подготовлена в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023), утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023, а также иными действующими Положениями и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

В Учетную политику Общества на 2025 год вносились изменения в целях приведение ее в соответствие с ФСБУ4/2023 "БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ)", Приказ МФ РФ от 4-10-2023 N 157Н, 07.11.2025 N 159н и ФСБУ 28/2023 "ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ" Пр. МФ РФ от 13.01.2023 N 4н.

Начиная с отчетности за 2025 г. Общество составляет бухгалтерскую отчетность по формам, разработанным в на основе ФСБУ 4/2023.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена исходя из принципа непрерывности и допущения, что возможные финансовые, операционные, геополитические и прочие события и условия, способные оказать существенное влияние на прекращение или существенное снижение объемов деятельности организации в обозримом будущем, не окажут существенного влияния на способность Общества осуществлять свою деятельность. У Руководства Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Показатели в таблицах настоящих пояснений приводятся в тысячах рублей.

Элементы Учетной политики

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Бухгалтерия

Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, разработанные организацией и содержащие законодательно установленные обязательные реквизиты. Самостоятельно разработанные формы первичных учетных документов : 1.3.1. Бухгалтерская справка 1.3.2. Бухгалтерская справка-расчет 1.3.3. Расходная Накладная (Штук в месте) 1.3.4. Счет на оплату с разбивкой по ставкам НДС 1.3.5. Спецификация (приложение к договору) 1.3.6. Смета и Акт о произведенных представительских расходах 1.3.7. Путевой лист легкового автомобиля 1.3.8. Служебная записка и др.

Бухгалтерский учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой. Рабочий план счетов приведен в Приложении 2 к Учетной политике

Внутренний контроль совершаемых в организации фактов хозяйственной жизни регламентируется Положением о внутреннем контроле, утвержденным генеральным директором Приказом № 3 от 25 декабря 2017г.

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относятся к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 тыс. руб .

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Начисление амортизации объекта ОС производится линейным способом и 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

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тысяч рублей. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Покупная стоимость товаров определяется исходя из цены, установленной договором, и расходов, связанных с приобретением товаров. Для импортных товаров в себестоимость включаются расходы на международную перевозку до склада хранения, брокерские услуги, таможенные пошлины и сборы. При продаже и ином выбытии товары списываются по методу ФИФО.

Резерв под обесценение материалов, товаров создается по каждой единице запасов, партии запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов) резерв создается на каждую отчетную дату

Финансовые вложения признаются в сумме всех фактических затрат. Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 03 "Депозитные счета". В бухгалтерской (финансовой) отчетности депозитные вклады показываются в составе финансовых вложений

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется ежемесячно. Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

При расчете налога на прибыль информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные различия отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Сумма оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков, подлежащая доначислению на промежуточную отчетную дату, рассчитывается по формуле:

$$\text{ОценОбязОП} = \text{ЗТОП} \times \text{НормОтп} \times (1 + \text{НормВз})$$
, где ОценОбязОП - сумма оценочного обязательства, подлежащая доначислению на промежуточную отчетную дату; ЗТОП - фактические затраты на оплату труда за период с предыдущей отчетной даты; НормОтп - норматив расходов на оплату отпусков, определенный на начало года; НормВз - норматив расходов на уплату взносов на обязательное социальное страхование, определенный на начало года.

Норматив расходов на оплату отпусков на начало года, определяется в размере 1/12 (8,33%) от фонда оплаты труда, утвержденного на предстоящий календарный год.

Организация применяет метод начисления. В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи товаров.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень коммерческих и управленческих расходов установлен в Учетной политике.

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Приложении 4 к Учетной политике.

Существенность показателей отчетности и ошибок установлена в размере 1% от валюты баланса и не менее 10% от детализируемого показателя. Показатели, составляющие менее 10% от детализируемого, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда в законодательстве РФ о налогах и сборах предусмотрено отдельное формирование налоговой базы

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;

доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

Свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы: положительные и отрицательные курсовые разницы; прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

Расходы на приобретение незначительных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в ту статью (статьи) отчета о финансовых результатах, в которую включалась бы амортизация ОС в отсутствие такого лимита. При представлении элементов затрат на производство в приложениях (пояснениях) к отчету о финансовых результатах указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости

1.01. Основные средства

1.01.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		списано				переоценка		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 699	(3 383)	(1 266)	1 188	(203)	-	1 600	-	4 226	(2 397)
	За 2024 г.	3 657	(2 877)	(3)	3	(508)	-	-	-	3 699	(3 383)
в том числе:											
Офисное оборудование	За 2025 г.	471	(257)	(67)	22	(99)	-	-	-	563	(334)
	За 2024 г.	429	(179)	(3)	3	(81)	-	-	-	471	(257)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 229	(3 125)	(1 165)	1 165	(103)	-	1 600	-	3 663	(2 063)
	За 2024 г.	3 229	(2 698)	-	-	(427)	-	-	-	3 229	(3 125)

1.02. Отложенные налоговые активы

Вид актива	На начало отчетного периода	Образовано	Выбыло	На конец отчетного периода
Дебиторская задолженность	4		4	
Основные средства		8		8
Расходы будущих периодов	222		200	22
Товары	1 338		861	477
Итого	1 564	8	1 065	507

1.03. Внеоборотные активы

В составе внеоборотных активов учтены неисключительные лицензии на права использования программными продуктами, а также декларации соответствия на импортируемые товары со сроком действия свыше одного года.

1.04.1. Запасы. 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	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.	195 903	(5 351)	395 490	(433 689)	(5 351)	8 793	157 704	(1 909)
	За 2024 г.	176 695	(3 612)	453 058	(433 850)	-	(1 739)	195 903	(5 351)
в том числе:									
Сырье и материалы	За 2025 г.	10	-	567	(568)	-	-	9	-
	За 2024 г.	128	-	820	(939)	-	-	10	-
Товары	За 2025 г.	195 894	(5 351)	394 923	(433 122)	(5 351)	8 793	157 695	(1 909)
	За 2024 г.	176 567	(3 612)	452 238	(432 911)	-	(1 739)	195 894	(5 351)

1.04.2. Величина неоплаченных запасов на отчетную дату составляет 15 126 тысяч рублей.

1.04.3. По результатам Инвентаризации Обществом был создан резерв по обесценению товаров на складе со сроком хранения свыше 3х лет

1.05. Дебиторская задолженность

1.05.1. 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			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		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	71 031	(4 752)	70 644	-	(64 891)	(40)	(5 164)	76 744	(2 508)
	За 2024 г.	53 834	(5 466)	54 828	-	(37 631)	-	(14 185)	71 031	(4 752)
В том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 141	-	10 195	-	(1 670)	-	-	10 667	-
	За 2024 г.	2 535	-	2 019	-	(2 413)	-	-	2 141	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	54 125	(4 752)	54 614	-	(53 144)	(40)	(5 164)	55 555	(2 508)
	За 2024 г.	35 493	(5 466)	50 681	-	(32 049)	-	(14 185)	54 125	(4 752)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 642	-	3 296	-	(1 642)	-	-	3 296	-
	За 2024 г.	310	-	1 642	-	(310)	-	-	1 642	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 843	-	250	-	(1 030)	-	-	2 063	-
	За 2024 г.	3 358	-	-	-	(514)	-	-	2 843	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	1 886	-	-	-	-	1 886	-
	За 2024 г.	103	-	-	-	(103)	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	9 765	-	-	-	(6 955)	-	-	2 810	-
	За 2024 г.	11 466	-	-	-	(1 701)	-	-	9 765	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	За 2025 г.	514	-	400	-	(450)	-	-	464	-
	За 2024 г.	563	-	485	-	(535)	-	-	514	-
Итого	За 2025 г.	71 031	(4 752)	70 644	-	(64 891)	(40)	(5 164)	76 744	(2 508)
	За 2024 г.	53 834	(5 466)	54 828	-	(37 631)	-	(14 185)	71 031	(4 752)

1.06. Финансовые вложения

1.06.1. Наличие и движение финансовых вложений:

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода	Величина процентов за период	
		стоимость, тыс. руб.	Размещено	Погашено	переклассифицировано		Начислено	Получено
Краткосрочные финансовые вложения (рублевые депозиты сроком от 3 до 6-ти месяцев- всего)	За 2025 г.	32 600	215 700	162 600	0	85 700	9 710	7 956
	За 2024 г.	0	84 600	67 000	15 000	32 600	4 004	4 004

Краткосрочные финансовые вложения показаны в балансе в нетто оценке. Величина процентов, причитающихся к уплате на конец периода в сумме 2761 тыс. руб. отражена по статье дебиторской задолженности по строке Прочие расчеты с дебиторами.

1.07. Денежные средства и денежные эквиваленты

Валютные счета в сумме 170,8 тыс. евро отражены по курсу ЦБ РФ на дату составления отчетности. Движение денежных средств в отчетном периоде по видам денежных потоков отражено в Отчете о движении денежных средств.

1.08. Прочие оборотные активы

Существенное изменение в величине Оборотных активов по сравнению с предыдущим отчетным периодом объясняется отражением суммы валютного платежа в размере 207 460,22 Евро (эквивалент 22 032 773,27 рублей), удерживаемой на корреспондентском счету иностранного банка (в Юникредит СПА, Италия).Платеж предназначался в погашение задолженности иностранному бенефициару и на начало отчетного периода не был ему зачислен. В отчетном периоде удерживаемая сумма была возвращена иностранным банком на валютный счет Общества в полном объеме.

1.09.1. Уставный капитал

Размер уставного капитала (УК) Общества на 31.12.2025 составляет 4 000 тыс. руб. УК полностью оплачен.

Структура уставного капитала, номинальная стоимость доли в рублях :

№ п/п	Полное наименование учредителя	На 31.03.2024		На 31.03.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Штольце Юнион с.р.о. (Stoelzle Union s.r.o.). Чешская республика, 45349843	100 000	2,5	100 000	2,5
2.	Штольце Оберглас ГмбХ (Stoelzle Oberglas GmbH), Австрийская республика, FN 63600 F	3 900 000	97,5	3 900 000	97,5
Итого:		4 000 000	100	4 000 000	100

1.09.2. Накопленная дооценка внеоборотных активов

По итогам годовой инвентаризации руководством Общества принято решение пересмотреть стоимость транспортного средства, находящегося в собственности, в связи с существенным изменением рыночных цен на автомобили. Результат, рассчитанный на основе анализа рыночных данных, в размере 1 600 тыс. руб. отражен по строке 1340 бухгалтерского баланса.

1.12. Кредиторская задолженность. 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		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	62 911	28 671	-	(62 281)	(40)	-	29 261
	За 2024 г.	30 738	62 991	-	(30 817)	-	-	62 911
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	51 643	18 953	-	(52 470)	-	-	18 127
	За 2024 г.	22 055	51 761	-	(22 172)	-	-	51 643
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 495	9 386	-	(9 304)	(40)	-	9 537
	За 2024 г.	8 526	9 465	-	(8 495)	-	-	9 495
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 265	308	-	-	-	-	1 573
	За 2024 г.	150	1 265	-	(150)	-	-	1 265
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	492	-	-	(492)	-	-	-
	За 2024 г.	-	492	-	-	-	-	492
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	24	-	-	-	-	24
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
	За 2024 г.	-	5	-	-	-	-	5
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	10	-	-	(9)	-	-	-
	За 2024 г.	7	3	-	-	-	-	10
Итого	За 2025 г.	62 911	28 671	-	(62 281)	(40)	X	29 261
	За 2024 г.	30 738	62 991	-	(30 817)	-	X	62 911

1.13. Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам

Задолженность поставщикам имеет краткосрочный характер. со сроком исполнения по договору 1-3 месяца. Основную долю (83,44%) составляет задолженность за товар, поставленный Связой Стороной Общества - компаниями группы Штольцле. Авансы от покупателей и заказчиков отражены в нетто-оценке (за вычетом НДС).

1.14. 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.	2 316	1 423	1 336	-	2 403
	За 2024 г.	1 494	1 321	492	6	2 316
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 316	1 423	1 336	-	2 403
	За 2024 г.	1 494	1 321	492	6	2 316

1.15. Основные виды деятельности. Выручка от реализации

Основной вид деятельности общества – оптовая торговля упаковочными изделиями из стекла (фармацевтическая и пищевая упаковка, посуда) торговой марки Штольцле. Банки, флаконы импортируются с заводов Группы компаний Штольцле Глас Групп - в основном, Штольцле Юнион (Чехия) и Штольцле Оберглас (Австрия). Также Общество импортирует сопутствующую полимерную упаковки - мерные ложки и стаканы, пластиковые крышки-пипетки, дозаторы на флаконы, крышки с контролем первого вскрытия и прочие полимерные укупорочные средства .

Общество определяет вид деятельности как основной, если доля выручки по нему в общем объеме составляет не менее 30%.

Выручка от основных видов деятельности, тыс. руб. без НДС	КОД ОКДП 2	2025	2024
Изделия из стекла, фарфора и керамики (упаковка стеклянная)	46.44.11.000	397 066	424 507
Прочие промежуточные продукты, кроме сельскохозяйственных, не включенных в другие группировки (упаковочные, укупорочные средства из пластмасс)	46.76.19.190	124 006	96 796
Прочее		773	340
Итого		521 845	521 643

1.16. Себестоимость продаж

Себестоимость проданных товаров (стр.2120) складывается из покупной (договорной) стоимости товара, расходов на доставку до склада (места реализации), расходов по таможенной очистке, включая брокерские расходы, таможенные пошлины и сборы:

Себестоимость продаж, тыс. руб.	КОД ОКДП 2	2025	2024
Изделия из стекла, фарфора и керамики (упаковка стеклянная)	46.44.11.000	333 326	354877
Прочие промежуточные продукты, кроме сельскохозяйственных, не включенных в другие группировки (упаковочные, укупорочные средства из пластмасс)	46.76.19.190	99 406	77999
Итого		432 731	432 876

1.17. Коммерческие расходы

По строке 2210 отражены коммерческие и управленческие расходы компании за отчетный период (по статьям затрат, в тыс. руб.):

Наименование показателя	2 025	2024
Складские услуги	28 965	30 544
Оплата труда и страховые взносы	17 172	16 458
Реклама, представительские расходы	4 411	4 020
Аудиторские и консультационные услуги	3 760	1 561
Аренда и обслуживание офиса	3 109	2 176
Экологический сбор	2 216	2 945
Прочие административные расходы	2 003	0
Страхование имущества, ответственности	1 249	715
Амортизация ОС	203	508
ИТОГО	63 087	58 929

1.16.1 Расходы по обычным видам деятельности (по элементам)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	433 008	433 631
Затраты на оплату труда	14 105	13 192
Отчисления на социальные нужды	3 067	3 266
Амортизация	203	508
Прочие затраты	45 436	41 208
Итого по элементам	495 818	491 805
Итого расходы по обычным видам деятельности	495 818	491 805

1.18. Проценты к получению

Проценты к получению начислены исходя из условий размещенных в банках депозитных договоров, в том числе:

Показатель	Период	Начислено (в ОФР)	Получено (в ОДДС)
Проценты к получению по депозитам со сроком размещения менее 3х месяцев, отраженных в балансе по строке 1250 Денежные средства и эквиваленты	2025	7 326	7 427
Проценты к получению по депозитам со сроком размещения от 3х до бти месяцев, отраженных в балансе по строке 1240 Финансовые вложения	2025	9 710	7 956
Итого проценты к получению за 2025		17 036	15 383
Проценты к получению по депозитам со сроком размещения менее 3х месяцев, отраженных в балансе по строке 1250 Денежные средства и эквиваленты	2024	8 479	8 154
Проценты к получению по депозитам со сроком размещения от 3х до бти месяцев, отраженных в балансе по строке 1240 Финансовые вложения	2024	1 007	68
Итого проценты к получению за 2024		9 486	8 222

1.19. Прочие доходы

По статье прочих доходов отражены суммы восстановленных оценочных резервов, в том числе:

резерва под обесценение товаров	3 442
резерва сомнительных долгов	2 244
а также дохода от продажи основного средства (автомобиля)	532

1.20. Отчисления в оценочные резервы

Наименование показателя	Период	Образовано	Восстановлено	В прочие доходы/расходы
резерв под обесценение товаров	2025	1 909	5 351	3 442
резерв сомнительных долгов	2025	2 919	5 164	2 244
резерв под обесценение товаров	2024	1 732	-	(1732)
резерв сомнительных долгов	2024	13 471	14 185	714

1.21. Прочие расходы

Статьи прочих доходов и расходов в Отчете о финансовых результатах приведены свернуто. Показатели 2024 года приведены в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023.

Наименование показателя	2025	2024
НДС восстановлений по реализации в ЕАЭС по ставке 0%	2660	1562
возврат товаров, претензии, штрафы за нарушение условий договоров, прочее	408	681
курсовые разницы от переоценки валютных активов и обязательств	2 205	-
убытки от приобретения иностранной валюты	8253	2438
расходы на услуги банков и платежных агентов	6354	2164
ИТОГО	19 880	6845

1.22. Налог на прибыль

Наименование показателя	2025	2024
Постоянная разница за период	(515)	2 431
Отложенный налог на начало периода	756	722
Отложенный налог на конец периода	247	756
Отложенный налог за отчетный период	(508)	35
Текущий налог на прибыль	(7 551)	(7 478)
Расход по налогу за отчетный период	(8 060)	(7 443)

Отложенный налог сформирован в связи с различием бухгалтерской и налоговой оценки признания основных средств, курсовых разниц от кредиторской задолженности в валюте и признания оценочных резервов и обязательств.

1.23. Прочие платежи, отраженные по строке 4129 Отчета о движении денежных средств

Наименование показателя	2025	2024
Выгоды и потери от валютно-обменных операций	8 526	5643
Комиссия на банковские и платежные операции	6 354	2163
Оплата налогов на ЕНС (кроме налога на прибыль) и неналоговых сборов (экологический платеж)	9 653	19774
ИТОГО	24 533	27580

2. Иная информация

2.01. Операции с аффилированными лицами, тыс. руб.

Связанная сторона	Вид операции	За 2025 г.			За 2024 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2025 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024 г.
Штольцле Юнион с.р.о., Чешская Республика, У Шклярни 300, Хершманова Хуть, 330 24	Контракт на поставку товаров	310 942	На основании выставленных счетов за поставленный товар с отсрочкой 30 календарных дней	15 126	353 849	На основании выставленных счетов за поставленный товар с отсрочкой 30 календарных дней	48 446

2.02. Лица, отвечающие за корпоративное управление, информация о бенефициарных владельцах

Лицами, ответственными за корпоративное управление Общества "Штольцле Глас" являются Август Групп, Генеральный директор международной группы компаний «Штольцле Глас Групп» и Александр Штерн Руководитель Бизнес-направления Фарма международной группы компаний «Штольцле Глас Групп». В отчетном периоде никаких выплат и вознаграждений в пользу указанных лиц не начислялось и не выплачивалось.

Вознаграждение Единоличному исполнительному органу, состоящему в штате Общества, за январь - декабрь 2025 г. составило, включая соответствующие данному вознаграждению страховые взносы, 9 490,7 тыс. руб.

Бенефициарным владельцем Общества, полностью контролирующим деятельность компании, является Д-р Корнелиус Групп (Cornelius Grupp), гражданство Австрийская Республика, 03-12-1947 г.р.

2.03. События после отчетной даты

У Общества с 31 декабря 2025 года и до момента подписания отчетности не было существенных событий, способных повлиять на результаты финансовой отчетности.

Генеральный директор ООО «Штольце Глас»

Голубчикова Е. А.

Главный бухгалтер

Скирневская Е. В.