

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

Общество с ограниченной ответственностью «Компания ЛИДЕР ГЛАСС»
(ООО «Компания ЛИДЕР ГЛАСС»)

ИНН 5404090351, КПП 540401001, ОГРН 1195476044345

Адрес: 630041, г.Новосибирск, ул. 2-ая Станционная, д. 30, к.11, оф 113

1. Общая информация об организации

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

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73.5 Торговля оптовая листовым стеклом

46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

46.69.7 Торговля оптовая измерительными приборами и оборудованием

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. ПБУ 10/99

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	4 129	(1 717)	-	(1 042)	558	(754)	3 087	(1 914)
	3а 2024 г.	4 129	(939)	-	-	-	(779)	4 129	(1 717)
в том числе:									
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	2 251	(799)	-	(1 042)	558	(434)	1 209	(676)
	3а 2024 г.	2 251	(341)	-	-	-	(458)	2 251	(799)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 878	(918)	-	-	-	(320)	1 878	(1 238)
	3а 2024 г.	1 878	(598)	-	-	-	(320)	1 878	(918)

4.2. 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	1 174	2 412	3 191
в том числе:			
Сооружения	533	1 452	1 910
Машины и оборудование (кроме офисного)	640	960	1 281
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

5. Запасы

Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы учитываются на счете 44. Оценка ТМЦ при списании в производство производится по методу FIFO. Изменения способа оценки в текущем отчетном периоде не осуществлялось. Резерв на снижение стоимости МПЗ не создавался.

6. Обязательства, дебиторская и кредиторская задолженность.

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности						
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном			На конец периода
		по условиям договора	поступило	списано		по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	на расходы	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	15 194	7 628	(17 418)	(97)	52 306
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6 259	2 696	(7 153)	-	1 803
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	8 934	4 906	(10 265)	(97)	3 478
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	26	-	-	26

6.2 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и погашено)			На конец периода
			поступило		списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	20 259	1 724	-	(6 132)	15 851
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	18 381	3 778	-	(19 175)	2 984
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 037	3 164	-	(5 902)	2 299
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 542	614	-	(12 510)	646
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	802	-	-	(763)	39

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы
- финансовые вложения
- бюджетные средства и бюджетные кредиты

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 25 000 руб. и оплачен полностью.

Участники Организации:

- Иванов Иван Михайлович — 20% доли в уставном капитале, занимает должность генерального директора организации;
- ООО «ЛИДЕР ГЛАСС» — 80 % доли в уставном капитале, в 2025 году вышел из состава участников организации, доля принадлежит Обществу.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

У Общества отсутствует намерение по ликвидации.

9. Государственная помощь

В отчетном периоде организация не получала государственной помощи.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Иванов Иван Михайлович.

Численность сотрудников на 31.12.25 – 2 человека.

11. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 год
Материальные затраты	40 760
Затраты на оплату труда	1 229
Отчисления на социальные нужды	339
Амортизация	754
Прочие затраты	6 261
Итого расходы по обычным видам деятельности	49 393

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ об аудиторской деятельности.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 12 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Компания ЛИДЕР ГЛАСС»

Иванов И.М.