ООО «СибГласс»

ИНН 2465315374, КПП 246501001, ОГРН 1142468038899
660111, Россия, г. Красноярск, ул. Пограничников, 44а
тел.: +7 (391) 278-77-77 (многоканальный)
факс: +7 (391) 290-63-72

e-mail: info@sibglass.ru
www.sibglass.com

исх. № 1-19/03 от «19» марта 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025г.

1. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.
2. Основным видом деятельности ООО «СибГласс» является обработка листового стекла , ОКВЭД 23.12
3. Предприятие зарегистрировано по адресу: 660111, г. Красноярск, ул. Пограничников 44 «А».
4. Осуществляет свою деятельность по адресу: 660111, г. Красноярск, ул. Пограничников 44 «А» в помещении, арендованном в ООО «УК «СибГласс Групп» в соответствии с договором аренды № 27 от 01.02.15г. Деятельность ООО «УК «СибГласс Групп» связана с владением , управлением и передачей в аренду объектов недвижимости, находящихся в собственности компании.
5. Дочерние общества отсутствуют.
6. Численность на 31.12.25 составила 110 человек.
7. В соответствии с Уставом Исполнительным органом является директор – Никитина Н.Н.
8. Уставный капитал составляет 1000 тыс руб., полностью оплачен. Добавочный капитал составляет 3072 тыс руб. Резервный капитал 150 тыс.руб.

9. Учредителями Общества являются:

Наименование организации	Местонахождение	Доля в уставном капитале Общества, %
ООО «УК СибГласс Групп»	660111, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Пограничников , 44А	100

10. Дивиденды единственному участнику ООО УК «Сибгласс-Групп» в 2025году не выплачивались.
11. Конечными бенефициарами указанных юридических лиц являются физические лица:

    Патрушин В.И. – доля владения 50%

    Сафронов В.Н. – доля владения 50%

12. Бухгалтерский учет ведется силами сторонней ООО «УК СибГласс Групп», на основании договора по оказанию бухгалтерских услуг № 867 от 01.01.22

13. При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствовала неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости непрерывности деятельности.

14. Получены субсидий из бюджета на профилактические мероприятия по снижения производственного травматизма.

15. Способы оценки МПЗ – по средней стоимости,

Способы начисления амортизации основных средств - линейный.

Сумма начисленной амортизации составила 77 808 тыс. руб.

16. Порядок признания выручки – методом начисления.

17. Операции от основной деятельности предприятия облагаются НДС по ставке 20%, операции, не облагаемые НДС имели разовый характер и были связаны со сдачей макулатуры и металлолома как отходов производственной деятельности, операции облагаемые по ставке 0% не существенны по стоимости и связаны с экспортом готовой продукции.

18. Признание коммерческих расходов – ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи» в полной сумме.

19. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался.

20. По строке баланса 1110 отражена стоимость расходов по сертификации продукции сроком действия более 12 месяцев, стоимостью свыше 100 тысяч рублей. Учетные данные на 31.12.23г, 31.12.24г по строке 1110 приведены в соответствие с п.29 ФСБУ 14/2022.

Внесены следующие корректировки :

Строка отчетности	На 31.12.24 В балансе на 31.12.24	Корр- ка	На 31.12.24 В балансе на 31.12.25	На 31.12.23 В балансе на 31.12.24	Корр-ка	На 31.12.23 В балансе на 31.12.25
Строка 1110 бухгалтерского баланса	0	4844	4844	0	2264	2264

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования. Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

21. По строке 1190 баланса отражены прочие внеоборотоные активы, которые включают в себя авансы выданные поставщикам по договорам поставки оборудования производственного назначения.

21. Для применения ФСБУ 25/2018 рыночная процентная ставка определена в размере 18,9%, исходя из условий возможного привлечения заемных денежных средств на дату заключения договора.

22. В составе дебиторской задолженности включены расходы будущих периодов, которые представляют собой неислючительные права пользования лицензируемых программных продуктов, а также расходы по сертификации стоимостью до 100 тыс руб . Создан резерв для покрытия просроченной дебиторской задолженности в сумме 7 684 тыс. руб. Дебиторы, чья задолженность является просроченной, находятся в процедуре банкротства.

23. По строке 1260 «прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражен НДС налогового агента, уплаченный в связи с получением услуги от нерезидента РФ по контракту, связанному с монтажом оборудования.

24. Заемные средства по состоянию на 31.12.25г в сумме 50 122 тыс.руб, на 31.12.24 в сумме 19 122 тыс руб получены по договору целевого займа с Фондом развития промышленности на реализацию проекта в рамках федеральной программы «Развитие».

25. По стр. 1450 бухгалтерского баланса отражены обязательства по аренде ФСБУ 25/2018, согласно договорам общей сумой за вычетом ндс и суммы дисконтированного процента по состоянию на 31.12.24 составили = 200 317 тыс. руб., по состоянию на 31.12.25 = 177114 тыс. руб. Данные по состоянию на 31.12.24г, 31.12.23г приведены в соответствии с принципом сопоставимости показателей.

Внесены следующие корректировки :

Строка отчетности	На 31.12.24 В балансе на 31.12.24	Корр- ка	На 31.12.24 В балансе на 31.12.25	На 31.12.23 В балансе на 31.12.24	Корр-ка	На 31.12.23 В балансе на 31.12.25
Строка 1450 бухгалтерского баланса	217 927	(17 610)	200 317	184 652	(11 581)	173 071

26. По строке 1550 отражены обязательства по аренде, носящие краткосрочный характер. Данные по состоянию на 31.12.24г, 31.12.23г приведены в соответствии с принципом сопоставимости показателей. При сдаче отчетности за 2024 и 2023гг обязательства по аренде не разделялись на долгосрочные и краткосрочные.

Внесены следующие корректировки :

Строка отчетности	На 31.12.24 В балансе на 31.12.24	Корр- ка	На 31.12.24 В балансе на 31.12.25	На 31.12.23 В балансе на 31.12.24	Корр-ка	На 31.12.23 В балансе на 31.12.25
Строка 1550 бухгалтерского	17 610	17 610	200 317	0	11 581	11 581

баланса						

27. По строке 1540 баланса отражен резерв по неиспользованным отпускам в сумме 8 561 тыс. руб.

28. Проценты к получению по строке 2320 Отчета о финансовых результатах включают в себя начисленные банком проценты на остаток средств на счете и проценты при размещении депозитов на счете. За 2025год составили = 18 512тыс. руб. , за 2024год составили 18 298 тыс. руб. Отклонения не существенны.

29. По строке 2340 «прочие доходы» Отчета о финансовых результатах показаны свернуто в разрезе статей доходов. Данные за 2024год приведены с учетом сопоставимости показателей при сравнении с текущим годом.

Внесены следующие корректировки :

Наименование статьи дохода/расхода	На 31.12.24 В отчете на 31.12.24	Корр- ка	На 31.12.24 В отчете на 31.12.25
Строка 2340, в т.ч.	22 033	5974	28 007
Продажа ТМЦ, услуг, отходов производства	11 944	(3902)	8 042
Восстановление резерва по отпускам	1 216	1782	2 998
Компенсация претензий поставщиком	3 280	9985	13 265
Субсидия из бюджета	2 044	(2044)	0
Бонусы от поставщика	0	1263	1 263
Возмещение затрат по сертификации	0	800	800
Прочие доходы	3 549	(1910)	1 639

30. По строке 2330 «проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах включают в себя:

Показатель	2025г, тыс. руб	2024г, тыс. руб
проценты от Фонда развития промышленности по займу согласно договора №ДЗ-54/19 от 29.05.19	0	129
проценты от Фонда развития промышленности по займу согласно договора №ДЗ-131/24 от 27.06.24	847	4
Проценты за выдачу банковской гарантии банком РОСБАНК	0	552

Процент дисконтированный по ППА	35 874	29 710
Итого	36 721	30 395

31. События, возникшие и имеющие существенное значение для хозяйственной деятельности общества, после отчетной даты отсутствуют.

32. Движение денежных средств в Отчете о движении денежных средств отражены без НДС. Возвраты от поставщиков и покупателей свернуто.

Директор
ООО «СибГласс» _____ Никитина Н.Н.