

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год
Общества с ограниченной ответственностью «Великодворский стекольный завод»

1. Общество с ограниченной ответственностью «Великодворский стекольный завод» зарегистрировано ИФНС № 46 по г.Москве 27.10.2020г. ОГРН 1207700401710 ИНН 9705149239 КПП 504201001.
2. Уставный капитал Общества – 10 000 000 (десять миллионов) рублей.
3. Общество имеет обособленное подразделение: Владимирская область, Гусь-Хрустальный район, п.Великодворский, ул.Ленина, 1.
4. Предметами деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Великодворский стекольный завод» (ООО «ВСЗ») являются производство полой стеклянной тары, оказание услуг производственного и непроизводственного характера и другие виды деятельности согласно Устава, не противоречащие Законодательству.
5. Деятельность Общества с ограниченной ответственностью «Великодворский стекольный завод» в отчетном году возглавляло Общее собрание Участников Общества в составе:

Тарасова Светлана Владимировна – Генеральный директор Акционерного общества «АВАНГАРД-СТЕКЛО» - единственного Участника Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества и выполнение решений, принимаемых Общим собранием участников Общества, осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Общества.

6. Основные положения Учетной политики:

- Учетная политика Общества утверждена приказом Генерального директора от 30.12.2021г. № 69
- **Критерии отнесения активов в состав основных средств:**

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 рублей;

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены (п.5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 №07-01-09/68312);

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет (п.5 ФСБУ 6/2020).

- **Амортизация объектов ОС:**

Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта;

Организация начисляет амортизацию основных средств ежемесячно (п.32 ФСБУ 6/2020).

- **Метод оценки при списании запасов в производство:**

На основании п. 36 ФСБУ 5/2019 отпуск запасов в производство осуществляется методом средней себестоимости.

- **Учет затрат на производство.**

Применяется поперечный метод калькулирования себестоимости, согласно установленным стадиям технологического процесса:

- Приготовление шихты
- Варка стекломассы
- Формование и упаковка

- **Учет доходов от обычных видов деятельности организации:**

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от реализации товарной продукции, услуг.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженную продукцию.

7. Состав основных средств по состоянию на 01.01.2026г.:

	Первоначальная стоимость (тыс.руб.)	Остаточная стоимость (тыс.руб.)
Здания	161 012,1	118 712,9
Сооружения	56 610,7	28 218,5
Машины и оборудование	122 460,4	18 148,8
Транспортные средства	2 301,7	110,1
Земельные участки	40 658,0	40 658,0
ИТОГО:	383 042,8	205 848,3

Наличие и движение основных средств в 2025 году

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной)	За 2025 г.	383 172	(161 693)	-	(129)	129	(15 631)	-	-	-	-	-	383 043	(177 195)
	За 2024 г.	376 070	(142 963)	7 102	-	-	(18 730)	-	-	-	-	-	383 172	(161 693)

Капитальные вложения в основные средства в 2025 году

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленно е обесценени е	затраты	обесценени е	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленно е обесценени е
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	242	-	505	-	-	-	747	-
	За 2024 г.	242	-	175	-	-	(175)	242	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	18 733	-	1 276	-	-	-	20 008	-
	За 2024 г.	-	-	25 659	-	-	(6 927)	18 733	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

8. Основные показатели деятельности за 2025 год :

- **Выпуск продукции** (стеклянной тары): 28.12.2023г. на предприятии произошла авария - обрушение баккоровой части торцевой загрузочной стены пламенного пространства стекловаренной печи в бассейн стекломассы. В связи с этим была остановлена работа структурных подразделений и технологического оборудования производственного цикла. Выпуск продукции с этой даты не производился. В настоящее время предприятие находится в простое.
- **Объем продаж** продукции основного производства в натуральном выражении составил 6 123,431 тыс.штук (3720,397 тонн стекломассы), снижение объемов продаж по отношению к 2024 году составил 771,3 % (9591,925 тонн в 2024 году). Снижение объемов продаж объяснимо отсутствием производства продукции с 2024 года. Реализовывались остатки готовой продукции со склада.
- **Фонд оплаты труда** промышленно-производственного персонала за 2025 год составил 121 885,8 тыс.рублей.
- **Среднесписочная численность** промышленно-производственного персонала за 2025 год составила 163 человек; среднемесячная заработная плата одного работника ППР составила 62,3 тыс.рублей.

Часть сотрудников (76 человек) в течении года находилось «в простое» с сохранением 2/3 среднего заработка согласно ТК.

В августе 2025 года на предприятии произведено сокращение штата, уволено 124 человека.

Задолженность по заработной плате отсутствует.

9. Результаты хозяйственной деятельности сложились следующие:

Наименование показателя	За 2025 г.
Выручка	118 043
Себестоимость продаж	(66 756)
Валовая прибыль (убыток)	51 287
Коммерческие расходы	-
Управленческие расходы	(53 771)
Прибыль (убыток) от продаж	(2 484)
Проценты к получению	-
Проценты к уплате	-
Прочие доходы	91 503
Прочие расходы	(255 213)

Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	(166 194)
Чистая прибыль (убыток)	(125 512)

10. Дебиторская задолженность:

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	127 939	-	31 478	-	(71 937)	(23)	-	-	87 458	-
расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 025	-	31 311	-	(55)	-	-	-	32 281	-
авансы выданные	3а 2025 г.	124 158	-	40	-	(71 583)	(23)	-	-	52 592	-
прочая	3а 2025 г.	2 757	-	127	-	(299)	-	-	-	2 585	-
Итого	3а 2025 г.	127 939	-	31 478	-	(71 937)	-	-	х	87 458	-

Основные дебиторы:

ООО АВАНГАРД-СТЕКЛО-ТРЕЙД – аванс за сырье

По всем остальным дебиторам суммы долга не превышают 5% от общей суммы валюты баланса (стр.240 Формы №1)

Просроченной дебиторской задолженности нет.

11. Кредиторская задолженность:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		перекласси фицировано	
			в результате фактов хозяйственн ой жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	596400	-	-	-	-	-	596400
кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	3а 2025 г.	596 400	-	-	-	-	-	596 400
прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	278 313	334	-	(16 288)	-	-	262 359
расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 740	171	-	(4 596)	-	-	314
авансы полученные	3а 2025 г.	-	162	-	-	-	-	162
расчеты по налогам и взносам	3а 2025 г.	21 153	1	-	(11 690)	-	-	9 463
кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	3а 2025 г.	252 413	-	-	-	-	-	252 413
прочая	3а 2025 г.	8	-	-	(2)	-	-	6
Итого	3а 2025 г.	278 313	334	-	(16 288)	-	х	262 359

По всем поставщикам и подрядчикам кредиторская задолженность не превышает 5% от валюты баланса (стр.621 Формы № 1).

Кредиторская задолженность не является просроченной.

12. Запасы:

(стр.1210 Формы № 1):

- Готовая продукция – нет
- Незавершенное производство - нет
- Товары – 6 тыс.руб.
- Сырье и материалы – 94 862 тыс.руб.

13. Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	24 019	44 870
Затраты на оплату труда	121 226	158 620
Отчисления на социальные нужды	35 636	49 175
Амортизация	15 582	18 730
Прочие затраты	23	59 302
Итого по элементам	196 486	330 697
Итого расходы по обычным видам деятельности	196 486	330 697

Генеральный директор: _____ А.В.Дулов

Главный бухгалтер: _____ Л.В.Романова