

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Глобатэк» за 2023 год

25 апреля 2024 г.

1. Сведения об организации.

Акционерное общество «Глобатэк» (далее Общество) зарегистрировано 12 марта 2010 года. Основной государственный регистрационный номер: 1107746187999.

Основной вид деятельности:

- Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (46.69);
- Производство прочих пластмассовых изделий (22.29).

Местонахождение Общества: 115230, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 42, комната 3263
Генеральным директором АО «Глобатэк» с 2019 года является Макеев Сергей Сергеевич
Совет директоров в Обществе не избирается.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 12 человек (на 31.12.2022 - 12 человек).

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 10 тыс. рублей. Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2023 г. составляют 55 003 тыс. руб.

Общество применяет основную систему налогообложения.

Общество не имеет лицензий, специальных разрешений.

Общество не имеет товарных знаков.

АО «Глобатэк» не имеет обособленных подразделений.

2. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Изменение учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2023 год Общества утверждена Приказом № 154 от 31.12.2022 г.

Общество является субъектом малого предпринимательства (дата включения в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства – 10.08.2017 г.). Начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год Общество не подлежит обязательному аудиту и, следовательно, имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

Изменения в учетную политику внесены в связи с расширением применения упрощенных способов учета. В частности, Общество, применяет упрощенные способы учета, предусмотренные ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», 14 ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности".

Общество не применяет следующие положения и стандарты по ведению бухгалтерского учета: ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

Организация бухгалтерского учета

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель Общества. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения бухгалтерского учета на основе программного комплекса 1С:Комплексная автоматизация 2.0 и используются формы регистров бухгалтерского учета, которые предусмотрены в указанной бухгалтерской программе. Формы регистров бухгалтерского учета утверждаются приказом руководителя.

Существенность

Критерий существенности показателя, отклонение или нераскрытие которого может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчётной информации, устанавливается в размере не более 5% от валюты баланса по состоянию на каждую отчётную дату.

Ошибка признается существенной в случае, если она приводит к отклонению значения по строке Бухгалтерского баланса, Отчета о движении капитала, Отчета о Движении денежных средств в размере более 5 (Пять) процентов от значения валюты баланса (строки 1600, 1700 Бухгалтерского баланса).

Ошибка признается существенной в случае, если она приводит к отклонению значения по строке Отчета о финансовых результатах в размере более 5 (Пять) процентов от суммы расходов организации (сумма строк 2120 «Себестоимость продаж», 2210 «Коммерческие расходы», 2220 «Управленческие расходы», 2350 «Прочие расходы») или от суммы доходов организации (сумма строк 2110 «Выручка», 2340 «Прочие доходы») в зависимости от того, какое значение больше.

Основные средства

Переоценка основных средств не производится.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом.

Лимит стоимости основного средства в бухгалтерском учете установлен равным 100 тыс.руб.

Материально-производственные запасы

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по методу ФИФО.

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности.

3.1. Нематериальные активы и НИОКР

Нематериальные активы и расходы на НИОКР у Общества отсутствуют.

3.2. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражены основные средства Общества. Информация о структуре и движении основных средств приведена в разделе 2 «Основные средства» пояснений в табличной форме.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и как арендатор не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и, соответственно, не признает обязательство по аренде.

3.3. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности у Общества отсутствуют.

3.4. Долгосрчные финансовые вложения

Долгосрчные финансовые вложения отражены по строке 1170 Бухгалтерского баланса.

3.5. Отложенные налоговые активы

Суммы отложенных налоговых активов включаются в строку 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса. Отложенные налоговые активы связаны с временными разницеми по оценочным обязательствам.

3.6. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2022 г. по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса отражены денежные средства в сумме 34 000 тыс.руб. на банковском аккредитиве, открытым с целью приобретения недвижимого имущества, которое планируется использовать в качестве объекта основных средств.

3.7. Запасы

Суммы материалов, затрат в незавершенном производстве, готовой продукции и товаров включаются в строку 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса. Информация о структуре и движении запасов приведена в разделе 4 «Запасы» пояснений в табличной форме.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не формировался в связи с отсутствием необходимости в его формировании.

3.8. Дебиторская задолженность

Суммы дебиторской задолженности включаются в строку 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Информация о структуре и движении дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений в табличной форме.

Резерв по сомнительным долгам не формировался в связи с отсутствием необходимости в его формировании.

3.9. Финансовые вложения

По строкам 1170 и 1240 Бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения Общества. Информация о структуре и движении финансовых вложений приведена в разделе 3 «Финансовые вложения» пояснений в табличной форме.

3.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Суммы денежных средств и денежных эквивалентов включаются в строку 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса. Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах приведена в следующей таблице:

Виды активов	В тыс. руб. 31.12.2023	В тыс. руб. 31.12.2022	В тыс. руб. 31.12.2021
Денежные средства в кассе	0	0	0
Денежные средства на расчетных счетах	282	9 221	15 041
Денежные средства на аккредитивных счетах	0	0	0
Денежные средства на валютных счетах (Доллары)	0	0	0
Денежные средства на валютных счетах (Евро)	0	0	0
Депозиты сроком до 3 (трех) месяцев	34 000	27 000	0
ИТОГО строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	34 282	36 221	15 041

3.11. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы у Общества отсутствуют.

3.12. Уставный капитал

По строке 1310 Бухгалтерского баланса отражен уставный капитал Общества.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных, составляет 100 шт., номинальной стоимостью 100 рублей каждая.

Базовая прибыль на акцию приведена в строке 2900 Отчета о финансовых результатах.

Дополнительные выпуски акций в отчетном периоде не производились.

Сделки с обыкновенными акциями, конвертируемыми ценными бумагами, договорами купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, совершенными после отчетной даты, но до даты подписания бухгалтерской отчетности не производились.

3.13. Переоценка внеоборотных активов

Переоценка внеоборотных активов Обществом не осуществлялась.

3.14. Добавочный капитал

Добавочный капитал у Общества отсутствует.

3.15. Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 Бухгалтерского баланса отражены долгосрочные заемные средства.

Информация о движении кредитов и займов приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений в табличной форме.

Информация об условиях полученных долгосрочных кредитов и займов Общества приведена в следующей таблице:

тыс. руб.

Виды долгосрочных заемных средств	Остаток на 31.12.2022	Уменьшено – переведено в состав краткосрочных заемных средств	Увеличено	Остаток на 31.12.2023
Кредитное соглашение №КРК/РЦ0022-498965 от 29.12.2022г., 5% ставка, срок действия до 31.12.2029г. – сумма кредита (долгосрочная часть)	24 573	3 599	0,00	20 974
ИТОГО строка 1410 «Заемные средства»	24 573	(3 599)	0	20 974

Общая сумма, полученная в 2022 году по кредитному соглашению №КРК/РЦ0022-498965 от 29.12.2022г., составила 28 000 тыс.руб.

3.16. Отложенные налоговые обязательства

Суммы отложенных налоговых обязательств включаются в строку 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса. Информация об отложенных налоговых обязательствах приведена в следующей таблице:

тыс. руб.

Виды обязательств	ОНО на 31.12.2023	ОНО на 31.12.2022	ОНО на 31.12.2021
Доходы будущих периодов	3	0	
Отложенные налоговые обязательства по основным средствам	18	45	56
Отложенные налоговые активы по процентам по кредитам и займам	0	0	
Оценочные обязательства и резервы	1		
ИТОГО строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства»	22	45	56

3.17. Долгосрочные прочие обязательства

Долгосрочные прочие обязательства у Общества – доходы будущих периодов в связи с полученным грантом, который погашается в сумме начисленной амортизации по приобретенному за счет гранта основному средству.

3.18. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 Бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г. краткосрочные займы у Общества отсутствуют. Информация о движении полученных краткосрочных кредитов и займов приведена в таблице:

тыс. руб.

Виды краткосрочных заемных средств	Остаток на 31.12.2022	Уменьшено в 2023 году	Увеличено в 2023 году	Остаток на 31.12.2023
Кредитное соглашение №ВЛК/РЦ0022-260200 от 28.09.2022, 8,5% ставка, срок действия 27.09.2024г. (срок возврата каждого отдельного транша кредитной линии – 180 календарных дней с даты выдачи) – полученный кредит	1 648	(3 662)	2 014	0
Кредитное соглашение №ВЛК/РЦ0022-260200 от 28.09.2022 - проценты	4	(159)	155	0
Кредитное соглашение №КРК/РЦ0022-498965 от 29.12.2022г., 5% ставка, срок действия до 31.12.2029г. – сумма кредита (краткосрочная часть)	3 427	(3 427)	3 599 (перевод из долгосрочных)	3 599
Кредитное соглашение №КРК/РЦ0022-498965 от 29.12.2022г. – проценты		(1 322)	1 322	
ИТОГО строка 1510 «Заемные средства»	5 079	(8 570)	7 090	3 599

Виды краткосрочных заемных средств	Остаток на 31.12.2021	Уменьшено в 2022 году	Увеличено в 2022 году	Остаток на 31.12.2022
Кредитное соглашение №ВЛК/РЦ0022-260200 от 28.09.2022, 8,5% ставка, срок действия 27.09.2024г. (срок возврата каждого	0	0	1 648	1 648

отдельного транша кредитной линии – 180 календарных дней с даты выдачи) – полученный кредит				
Кредитное соглашение №ВЛК/РЦ0022-260200 от 28.09.2022 - проценты	0	0	4	4
Кредитное соглашение №КРК/РЦ0022-498965 от 29.12.2022г., 5% ставка, срок действия до 31.12.2029г. – сумма кредита (краткосрочная часть)	0	0	3 427	3 427
ИТОГО строка 1510 «Заемные средства»	0	0	5 079	5 079

3.19. Кредиторская задолженность

По строке 1520 Бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность.

Информация о структуре и движении кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений в табличной форме.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.20. Оценочные обязательства

По строке 1540 Бухгалтерского баланса отражены оценочные обязательства по оплате неиспользованных на отчетную дату отпусков сотрудников.

Информация о структуре и движении оценочных обязательств приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» пояснений в табличной форме.

3.21. Краткосрочные прочие обязательства

Краткосрочные прочие обязательства у Общества – доходы будущих периодов в связи с полученным грантом, который погашается в сумме амортизации, подлежащей начислению в течении 12 месяцев после отчетной даты, по приобретенному за счет гранта основному средству.

3.22. Выручка

Выручка за 2023 год составила 175 636 тыс. руб. (за 2022 год – 166 039 тыс. руб.), выручка выросла на 5,78 %.

Информация о выручке Общества приведена в следующей таблице:
тыс. руб.

Виды выручки	2023	Структура, %	2022	Структура, %
Оптовая торговля	172 241	98,07	159 294	95,94
Розничная торговля	81	0,05	6 153	3,70
Производство	1 999	1,14	5	0,01
Работы /услуги	1 315	0,74	587	0,35
ИТОГО строка 2110 «Выручка»	175 636	100	166 039	100,00

3.23. Себестоимость продаж

Себестоимость за 2023 год составила 129 225 тыс. руб. (за 2022 год – 111 275 тыс. руб.), себестоимость выросла на 16,13 %.

Информация о себестоимости продаж Общества приведена в следующей таблице:

тыс. руб.

Виды себестоимости	2023	Структура, %	2022	Структура, %
Оптовая торговля	128 172	99,18	106 748	95,93
Розничная торговля	7	0,01	4 129	3,71
Производство	689	0,53	4	0,06
Работы /услуги	357	0,28	394	0,35
ИТОГО строка 2120 «Себестоимость продаж»	129 225	100,00	111 275	100,00

3.24. Коммерческие расходы

Коммерческие расходы за 2023 год составили 40 727 тыс. руб. (за 2022 год составили 24 966 тыс. руб.), коммерческие расходы выросли на 63,13 %.

Информация о затратах на производство (расходы на продажу) приведена в разделе 6 «Затраты на производство» пояснений в табличной форме.

Информация о коммерческих расходах Общества приведена в следующей таблице:
тыс. руб.

Виды коммерческих расходов	2023	Структура, %	2022	Структура, %
Амортизация	6 479	15,90	2 354	9,43
Аренда и коммунальные услуги	3 608	8,86	2 206	8,84
Информационно-консультативные услуги	1 414	3,47	1 586	6,35
Командировочные расходы	872	2,14	722	2,89
Прочие хозяйственные расходы	1 073	2,63	1 464	5,86
Расходы на оплату труда и страховые взносы	23 720	58,25	11 809	47,3
Расходы по продвижению, рекламе	2 747	6,75	4 287	17,17
Прочие расходы	814	2,00	538	2,15
ИТОГО строка 2210 «Коммерческие расходы»	40 727	100,00	24 966	100,00

3.25. Управленческие расходы

Управленческие расходы Общество не формирует.

3.26. Прочие доходы

Прочие доходы за 2023 г. составили 10 247 тыс. руб. (за 2022 г. составили 5 714 тыс. руб.), прочие доходы выросли на 79,31 %.

Информация о прочих доходах Общества приведена в следующей таблице:
тыс. руб.

Виды прочих доходов	2023	Структура, %	2022	Структура, %
Реализация основных средств	7 419	72,41	2 229	39,00
Прочая реализация	0	0	0	0,00
Восстановление резерва по сомнительным долгам	0	0	0	0,00
Восстановление резерва на оплату отпусков	204	2		

Курсовые разницы	1 913	18,67	3 312	57,96
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	0	0	0	0,00
Сумма кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	0	0	0	0,00
Оприходован излишек товара	79	0,75		
Штрафы, пени, неустойки полученные	0		17	0,30
Доходы от гранта в части начисленной амортизации на приобретенное ОС за счет гранта	624	6,1	0	0
Списано по сроку исковой давности (доход)	1	0,02	0	0
Списано, в связи с прекращением деятельности организации	5	0,05	0	0
Прочие доходы	2	0	156	2,74
ИТОГО строка 2340 «Прочие доходы»	10 247	100	5 714	100,00

3.27. Прочие расходы

Прочие расходы за 2023 год составили 3 855 тыс. руб. (за 2022 год составили 2 927 тыс. руб.), прочие расходы выросли на 31,7 %.

Информация о прочих расходах Общества приведена в следующей таблице:
тыс. руб.

Виды прочих расходов	2023	Структура, %	2022	Структура, %
Реализация основных средств	2 011	52,17	40	1,37
Прочая реализация	0	0,00	0	0,00
Формирование резерва по сомнительным долгам	0	0,00	0	0,00
Курсовые разницы	907	23,53	2 263	77,31
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	490	12,71	0	0,00
Налог на имущество	0	0,00	0	0,00
Земельный налог	45	1,17		
Списание НДС на расходы	70	1,81	0	0,00
Услуги Банка	303	7,86	619	21,15
Сумма дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности или невозможной к истребованию	16	0,41	1	0,03
Штрафы, пени, неустойки уплаченные	0	0,00	0	0,00
Прочие расходы	13	0,34	4	0,14
ИТОГО строка 2350 «Прочие расходы»	3 855	100	2 927	100,00

4. Изменения в перевыпущенной отчетности

Настоящие пояснения сформированы к исправленной бухгалтерской отчетности от 25.04.2024 года, в которой были внесены нижеследующие корректировки, связанные с реклассификацией показателей.

1) Бухгалтерский баланс (в тыс.руб.)

Показатель по состоянию на 31.12.2023 г.	До внесения корректировок	После внесения корректировок	Разница
Финансовые вложения стр.1170	0	1 800	1 800
Финансовые вложения стр.1240	2 813	1 000	(1 813)
Заемные средства стр.1410	24 573	20 974	(3 599)
Прочие обязательства стр.1450	2 981	2 149	(832)
Заемные средства стр.1510	0	3 599	3 599
Прочие обязательства стр.1550	0	832	832
Дебиторская задолженность стр. 1230	5 484	5 497	13

2) Отчет о финансовых результатах (в тыс.руб.)

Показатель за 2023 год	До внесения корректировок	После внесения корректировок
"Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию" стр. 2900	938	94

3) Отчет о движении денежных средств (в тыс.руб.)

Показатель за 2023 год	До внесения корректировок	После внесения корректировок	Разница
Платежи в связи с оплатой труда работников стр.4122	(24 243)	(23 200)	1 043
прочие платежи стр.4129	(1 304)	(2 442)	(1 138)
Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам стр.4223	(8 791)	(1 800)	6 991
прочие платежи стр.4229	(1 146)	0	1 146
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) стр.4322	(6 979)	(8 022)	(1 043)
Итого			6 999

Показатель за 2022 год	До внесения корректировок	После внесения корректировок	Разница
Исправление ошибок (несоответствие с бухгалтерской отчетностью за 2022 год)			
прочие поступления 4219	34 000	0	(34 000)

5. Информация о внесении корректировок в сравнительные показатели бухгалтерской отчетности

В связи с изменением учетной политики Общества с 01 января 2023 года краткосрочные банковские депозиты являются денежными эквивалентами. В связи с этим в сравнительные показатели бухгалтерской отчетности внесены соответствующие корректировки.

1) Бухгалтерский баланс (в тыс.руб.)

Показатель по состоянию на 31.12.2022 г.	До внесения корректировок	После внесения корректировок	Разница
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) стр.1240	28 000	1 000	(27 000)
Денежные средства и денежные эквиваленты стр.1250	9 221	36 221	27 000

2) Отчет о движении денежных средств (в тыс.руб.)

Показатель за 2022 год	До внесения корректировок	После внесения корректировок	Разница
Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) стр. 4213	180 300	0	(180 300)
Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам стр.4223	(208 300)	1 000	207 300
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода стр. 4500	43 221	36 221	(7 000)*

(*) Влияние корректировок на остаток денежных средств (в тыс.руб.):

Исправление ошибок (см.п.4)	(34 000)
Обеспечение сопоставимости	27 000 = 207300-180300
Итого	(7000)

6. Информация, относящаяся к учету активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Информация о величине курсовых разниц приведена в пункте 3.26 «Прочие доходы», 3.27 «Прочие расходы» настоящих пояснений.

Официальные курсы иностранной валюты к рублю, установленные Центральным банком Российской Федерации:

По состоянию на 31.12.2023 года: 89,6883 руб./долл.США, 99,1919 руб./ евро

По состоянию на 31.12.2022 года: 70,3375 руб./долл.США, 75,6553 руб./ евро

По состоянию на 31.12.2021 года: 74,2926 руб. / долл.США, 84,0695 руб./евро

7. Информация о связанных сторонах и бенефициарных владельцах

Общество в соответствии с положениями статьи 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма" владеет информацией о своих бенефициарных владельцах, регулярно обновляет, документально фиксирует и хранит указанную информацию, принимает обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений в объёме, установленном Федеральным законом от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ.

Бенефициарными владельцами Общества являются граждане Российской Федерации.

В соответствии с пунктом 16 ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах", Общество ограничивает персонификацию раскрываемой в отчётности информации о бенефициарных владельцах, поскольку раскрытие персонифицированной информации может привести к введению мер ограничительного характера иностранным государством и (или) государственным объединением, и (или) союзом, и (или) государственным (межгосударственным) учреждением иностранного государства или государственного объединения и (или) союза, в отношении Общества и связанных с Обществом сторон и тем самым может привести к потерям экономического характера Общества и связанных с Обществом сторон.

Также в связи с указанными выше основаниями, Общество ограничивает информацию в отношении связанных сторон и операций с ними, в том числе с основным управленческим персоналом.

В 2023 году были начислены дивиденды в сумме 8 022 тыс.руб. В 2022 году сумма дивидендов составила 8 276 тыс.руб. Задолженность по выплате дивидендов по состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2022 г. и 31.12.2021 г. отсутствует.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на отчетную дату Общество не ведет и не участвует в претензионной работе и судебных разбирательствах.

Судебных разбирательств и разногласий с налоговыми органами Общество не имеет.

В связи с этим формирование оценочных обязательств, относящихся к судебной и претензионной работе, не требуется.

9. Обеспечения обязательств

Общество имеет следующие выданные обеспечения обязательств:

- По состоянию на 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г.: в обеспечение кредитного договора залог прав по договору банковского вклада на сумму 1 000 тыс. руб., отраженного в составе финансовых вложений.
- По состоянию на 31.12.2023 г. в обеспечение кредитного договора залог недвижимого имущества (ипотека), включенного в состав основных средств – на сумму 27 905 тыс. руб. (по остаточной стоимости).

Общество имеет следующие полученные обеспечения обязательств: на сумму 629 тыс.руб. – Банковская гарантия, выданная АКБ НОВИКОМБАНК сроком с 17.10.2022 по 23.01.2023г.

10. Государственная помощь

В 2023 году Общество получило грант из бюджета города Москвы участнику инновационного кластера на территории города Москвы – субъекту малого и среднего предпринимательства в целях поддержки деятельности в сфере обрабатывающих и высокотехнологичных отраслей экономики в размере **3 605 тыс.руб.** в целях приобретения оборудования (в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Порядком предоставления грантов в форме субсидий из бюджета города Москвы юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям и физическим лицам, утвержденным постановлением Правительства Москвы от 29 ноября 2021 г. № 1849-ПП «О предоставлении субсидий, грантов в форме субсидий из бюджета города Москвы юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям и физическим лицам», постановлением Правительства Москвы от 15 марта 2022 г. № 358-ПП «Об утверждении Порядка предоставления грантов из бюджета города Москвы участникам инновационного кластера на территории города Москвы – субъектам малого и среднего предпринимательства в целях поддержки деятельности в сфере обрабатывающих и высокотехнологичных отраслей экономики»). Грант в 2023 г. частично отнесен на доходы в сумме начисленной амортизации на приобретенный объект основных средств в части целевого финансирования, оставшаяся часть целевого финансирования признана доходом будущего периода. На 31.12.2023 г. числится доход будущего периода по гранту в размере 2 981 тыс. руб. В 2022 году Обществом заключено кредитное соглашение с Банком ВТБ ПАО о предоставлении кредитной линии с лимитом задолженности 20 000 тыс. руб. с льготной ставкой кредитования (в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 30.12.2018 № 1764) в рамках программы предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям. По состоянию на 31.12.2023 г. сумма задолженности по кредитному соглашению полностью погашена.

В 2022 году Обществом заключено кредитное соглашение с Банком ВТБ ПАО о предоставлении ипотечного кредита в сумме 28 000 тыс.руб. на приобретение объекта недвижимого имущества с льготной ставкой кредитования (в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 06.09.2022 № 1570) в рамках программы предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям. Сумма задолженности по кредитному соглашению по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 28 000 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2023 г. - 24 573 тыс.руб.

11. Информация об участии в совместной деятельности

Общество в 2023 и 2022 году не принимало участия в совместной деятельности.

12. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества начислены и выплачены дивиденды учредителям в сумме 2 674 тыс.руб.

Иные существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества, отсутствуют.

13. О непрерывности деятельности

Руководству не известно о событиях или условиях, как в пределах, так и за пределами периода, охваченного выполненной руководством оценкой, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать Обществом непрерывно свою деятельность. Внешнеполитическая обстановка не оказала влияния на финансовую деятельность Общества в отчетном периоде. Какого-либо влияния данного фактора на будущую деятельность компании не ожидается.

Общество способно продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

У руководства и акционеров Общества отсутствует намерение ликвидировать организацию или существенно сократить ее деятельность.

Генеральный директор АО «Глобатэк»


С.С. Макеев/


2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
 (подпись) **Глеб Макеев Сергей Сергеевич**
 Globatek (расшифровка подписи)

25 апреля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	1 800	-	-	-	-	-	1 800	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2023г.	-	-	1 800	-	-	-	-	-	1 800	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	1 000	-	-	-	-	-	-	-	1 000	-
	5315	за 2022г.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-
в том числе:												
Депозиты	5306	за 2023г.	1 000	-	-	-	-	-	-	-	1 000	-
	5316	за 2022г.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-
Займы	5307	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023г.	1 000	-	1 800	-	-	-	-	-	2 800	-
	5310	за 2022г.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Макеев Сергей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель (подпись) Макев Сергей Сергеевич
(расшифровка подписи)

25 апреля 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода							
			На начало года			Выбыло							перевод из		учтенная величина резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
в том числе:																				
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Авансы выданные	5503 5523	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Прочая	5504 5524	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5505 5525	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2023г. за 2022г.	15 571 19 762	- -	5 487 14 302	17	(15 804) (18 647)	(16) (1)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	5 497 15 571	- -	
в том числе:																				
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2023г. за 2022г.	1 824 764	- -	607 1 808	-	(1 808) (748)	(16) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	607 1 824	- -	- -
Авансы выданные	5512 5532	за 2023г. за 2022г.	12 451 17 061	- -	2 155 12 434	-	(12 441) (17 044)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	2 165 12 451	- -	- -
Прочая	5513 5533	за 2023г. за 2022г.	1 295 1 937	- -	2 713 60	17	(1 555) (855)	(1) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	2 713 1 295	- -	- -
проценты по выданным займам	5514 5534	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	13	-	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	13	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2023г. за 2022г.	15 571 19 762	- -	5 487 14 302	17	(15 804) (18 647)	(16) (1)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	5 497 15 571	- -	- -

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притянувшиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	24 573	-	-	-	-	-	-	-	(3 599)	-	20 974
	5571	за 2022г.	-	24 573	-	-	-	-	-	-	-	-	24 573
в том числе:													
кредиты	5552	за 2023г.	24 573	-	-	-	-	-	-	-	(3 599)	-	20 974
	5572	за 2022г.	-	24 573	-	-	-	-	-	-	-	-	24 573
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	25 739	15 630	1 478	(23 752)	-	-	-	-	3 599	260	22 952
	5580	за 2022г.	2 303	24 890	4	(1 597)	-	-	-	-	-	138	25 739
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	10 874	10 730	-	(5 397)	-	-	-	-	-	-	16 207
	5581	за 2022г.	48	10 826	-	-	-	-	-	-	-	-	10 874
авансы полученные	5562	за 2023г.	7 907	1 250	-	(7 907)	-	-	-	-	-	-	1 250
	5582	за 2022г.	1 707	7 798	-	(1 597)	-	-	-	-	-	-	7 907
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 878	1 633	-	(1 878)	-	-	-	-	-	260	1 893
	5583	за 2022г.	549	1 191	-	-	-	-	-	-	-	138	1 878
кредиты	5564	за 2023г.	3 427	-	1 322	(4 749)	-	-	-	-	3 599	-	3 599
	5584	за 2022г.	-	3 427	-	-	-	-	-	-	-	-	3 427
займы	5565	за 2023г.	1 652	2 014	155	(3 821)	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	1 648	4	-	-	-	-	-	-	-	1 652
прочая	5566	за 2023г.	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2023г.	50 312	15 630	1 478	(23 752)	-	-	-	-	X	260	43 926
	5570	за 2022г.	2 303	49 463	4	(1 597)	-	-	-	-	X	138	50 312

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель  (подпись) **Макеев Сергей Сергеевич** (расшифровка подписи)

25 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	5 438	5 928
Расходы на оплату труда	5620	20 259	10 029
Отчисления на социальные нужды	5630	3 460	1 790
Амортизация	5640	6 479	2 411
Прочие затраты	5650	6 170	4 808
Итого по элементам	5660	41 806	24 966
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	128 146	111 275
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	169 952	136 241

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Макеев Сергей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 апреля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (205)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	219	1 574	(1 056)		532



Руководитель (подпись) **Глоба Макеев Сергей Сергеевич** (расшифровка подписи)

25 апреля 2024 г.