

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование ООО "ГЛОБУС РУС"

1.2. Юридический адрес 236010, Калининградская обл., г.о. город Калининград, г Калининград, ул Сержанта Мишина, 3 , кв 73

1.3. Дата государственной регистрации 19.08.2013

1.5. Численность сотрудников: 1

1.6. Уставный капитал составляет 10000 руб.

Участниками являются:

- Вишневский Дмитрий Владимирович с долей 50 процентов;
- Вишневская Марина Александровна с долей 50 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Торговля оптовая прочими потребительскими товарами — 46.49.4

1.8. Сведения о руководстве

Генеральный директор Вишневский Дмитрий Владимирович
Коммерческий директор Вишневская Марина Александровна

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	134	(82)	-	-	-	(45)	-	-	-	-	-	134	(127)
	За 2024 г.	134	(37)	-	-	-	(45)	-	-	-	-	-	134	(82)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	134	(82)	-	-	-	(45)	-	-	-	-	-	134	(127)
	За 2024 г.	134	(37)	-	-	-	(45)	-	-	-	-	-	134	(82)

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	7	52	97
в том числе: Офисное оборудование	7	52	97

4. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

5. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	129	-	120	(120)	-	-	-	-	129	-
	За 2024 г.	99	-	30	-	-	-	-	-	129	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	129	-	120	(120)	-	-	-	-	129	-
	За 2024 г.	99	-	30	-	-	-	-	-	129	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	1 175	(1 175)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	1 175	(1 175)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	129	-	1 295	(1 295)	-	-	-	-	129	-
	За 2024 г.	99	-	30	-	-	-	-	-	129	-

6. 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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	247	-	10 487	(10 543)	-	-	X	X	192	-
	За 2024 г.	183	-	6 829	(6 765)	-	-	X	X	247	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	18	-	24	(42)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	18	-	-	-	-	-	18	-
Товары	За 2025 г.	229	-	10 463	(10 501)	-	-	-	-	192	-
	За 2024 г.	183	-	6 811	(6 765)	-	-	-	-	229	-

7. Дебиторская задолженность

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			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 158	-	804	-	(1 100)	-	-	-	862	-
	За 2024 г.	748	-	1 061	-	(651)	-	-	-	1 158	-

в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4	-	6	-	(3)	-	-	-	6	-
	3а 2024 г.	25	-	3	-	(24)	-	-	-	4	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 119	-	720	-	(1 089)	-	-	-	750	-
	3а 2024 г.	687	-	1 054	-	(622)	-	-	-	1 119	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3	-	3	-	-	-	-	-	6	-
	3а 2024 г.	8	-	-	-	(5)	-	-	-	3	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	75	-	-	-	-	-	75	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	32	-	-	-	(8)	-	-	-	25	-
	3а 2024 г.	28	-	5	-	-	-	-	-	32	-
Итого	3а 2025 г.	1 158	-	804	-	(1 100)	-	-	X	862	-
	3а 2024 г.	748	-	1 061	-	(651)	-	-	X	1 158	-

8. Обязательства

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		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	100	-	-	(100)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	100	-	-	-	-	100
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	100	-	-	(100)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	100	-	-	-	-	100
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	280	313	-	(202)	-	-	391
	3а 2024 г.	274	178	-	(172)	-	-	280
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	117	160	-	(114)	-	-	163
	3а 2024 г.	195	113	-	(192)	-	-	117
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	67	52	-	(51)	-	-	68
	3а 2024 г.	16	10	-	41	-	-	67

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	39	-	-	-	-	-	39
	3а 2024 г.	39	-	-	-	-	-	39
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3	94	-	-	-	-	97
	3а 2024 г.	24	-	-	(22)	-	-	3
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	36	-	-	(36)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	36	-	-	-	-	36
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	7	7	-	-	-	-	14
	3а 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	10	-	-	-	-	-	10
	3а 2024 г.	-	10	-	-	-	-	10
Итого	3а 2025 г.	380	313	-	(302)	-	X	391
	3а 2024 г.	274	278	-	(172)	-	X	380

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	10 543	6 765
Затраты на оплату труда	527	680
Отчисления на социальные нужды	139	158
Амортизация	45	45
Прочие затраты	2 696	2 191
Итого по элементам	13 949	9 838
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 949	9 838

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 15 766 тыс. руб, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с успешным привлечением новых клиентов и как следствие ростом продаж а также с увеличением цен на единицу товара из за увеличения его себестоимости.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 23.03.2026 года.

Руководитель

Вишневский Дмитрий Владимирович