ООО "ГЛОБАЛТЕКС"
Пояснительная записка (пояснения)
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Настоящая Пояснительная записка сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности организации ООО "ГЛОБАЛТЕКС" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

1. Основные виды экономической деятельности и регистрационные данные организации

Организации ООО "ГЛОБАЛТЕКС" присвоен:

• ИНН 7714490240;
• КПП 770501001;
• ОГРН 1227700494340.

Организация зарегистрирована по юридическому адресу: Г.МОСКВА ДУБИНИНСКАЯ УЛ. Д. 33Б .

Организация создана 15 августа 2022 года

1.1. Основные виды деятельности организации

В соответствии с Уставом основными видами деятельности организации являются:

• 14.12 Производство спецодежды

1.2. Дополнительные виды деятельности организации

•13.92 Производство готовых текстильных изделий, кроме одежды;
• 14.13 Производство прочей верхней одежды;
•14.14 Производство нательного белья;
• 14.19 Производство прочей одежды и аксессуаров одежды;
• 14.19.23 Производство аксессуаров одежды, в том числе платков, шарфов, галстуков, перчаток и прочих аналогичных изделий из текстильных материалов, кроме трикотажных или вязаных;
• 14.39 Производство прочих вязаных и трикотажных изделий.

Численность работающих на отчетную дату (п.31 ПБУ 4/99) – 11 чел.;

Выручка за 2025 г. составила 177 240,6 тыс. руб., в том числе:

- собственное производство – 150 536 тыс. руб.
- товары для перепродажи – 26 706 тыс. руб.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008).

Лимиты признания активов основными средствами – 40 000 рублей.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости.

Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008):

Генеральный директор Шилова Рената Александровна

ЗП управленческому персоналу за год – 4 959,6 тыс. руб., и страховые взносы – 1 456,7 тыс. руб.

Вознаграждение членам совета директоров не начислялось и не выплачивалось.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Информация о бенефициарных владельцах Общества.

Шилова Рената Александровна, ИНН 027717422097, доля 100%

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль *(тыс, руб.)*

Наименование	**2025 г.**	**2024 г.**
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	17 829	9 123
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	13 032	
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли	4 479	1 828
Изменение отложенных налоговых активов	13	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	1 234	-
Постоянные налоговые обязательства	-	-
Текущий налог на прибыль	3 258	1 827

Временные и постоянные разницы за 2025 и 2024 года *(тыс, руб.)*

Наименование	**2025 г.**	**2024 г.**
Вычитаемые временные разницы, всего	52	-
Налогооблагаемые временные разницы, всего	4 938	1
Постоянные налогооблагаемые разницы, всего	-	

Вычитаемые временные разницы связаны, в основном, различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете расходов по курсовым разницам, резерва по сомнительным долгам

Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в начислении амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете и признании в бухгалтерском и налоговом учете доходов по курсовым разницам.

Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

В феврале 2024 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2024 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Генеральный директор _____ Шилова Р. А. 19.03.2026