

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "Инженерный центр Глобус" (ООО "ИЦ Глобус")

ИНН	7804597943
КПП	781401001
ОГРН	1177847165650
Юридический адрес	197348, Нижегородская обл., г Санкт-Петербург, вн.тер.г. Муниципальный округ Озеро Долгое, ул. Полевая Сабировская, Д.49, офис А, оф.474

1. Общая информация об организации

ООО «ИЦ Глобус» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.69.2 — Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

1. Договор аренды № 11-09-БЦ/23ЮР от 13.09.23 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение по адресу: г.Н.Новгород, ул. Родионова, д.167, к.Б, оф 408

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

2. Договор аренды № Сс-1981 от 08.11.2323 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются

Предмет аренды – нежилое помещение по адресу: г.Санкт-Петербург, ул.Полевая Сабиловская, д.49, лит.А, оф 474

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду

3. Договор лизинга №РАЛ-650-2025 от 10.09.25 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде **признаются**

Предмет аренды - автомобиль ГАЗ Соболь

Объект аренды **предполагается к выкупу**, не передается в субаренду

4. Договор лизинга №2024_4440 от 26.04.24 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде **признаются**

Предмет аренды - автомобиль FIAT DOBLO

Объект аренды **предполагается к выкупу**, не передается в субаренду

5. Договор складского хранения б/н от 21.02.25 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды - склад по адресу: г.Нижний Новгород, ул.Окская Гавань, д.6

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду

6. Договор скл.хранения СОХ01-01-25/56 от 01.01.25 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды - склад по адресу: г.Санкт-Петербург, ул.Предпортовая 6, к.1

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду

7. Договор аренды авто №05 от 05.05.25 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды – транспортное средство AUDI Q2L E-TRON

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду

8. Договор аренды авто №04 от 16.10.24 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды – транспортное средство SUBARU OUTBACK

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду

9. Договор аренды авто №02 от 03.06.24 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды – транспортное средство KIA JF (Оптима)

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по методу ФИФО.

7. Финансовые вложения

Денежные средства переданы по договору займа физическому лицу в сумме 100 тр.

8. Кредиты и займы

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 „Учет расходов по займам и кредитам“» На 31.12.2025 года действующие договора краткосрочного займа(кредита):

1.Северо-Западный Банк ПАО Сбербанк - кредит ВКЛ № 7804597943-25-1 от 21.11.2025

2.Тинькофф Банк АО -7094059515 от 23.04.2025 года

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 50 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются

Соболев Павел Иванович, доля участия - 50 процентов

Волков Дмитрий Валерьевич, доля участия — 50 процентов.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Соболев Павел Иванович (Решение № 4 от 10.12.2019).

Главный бухгалтер — Минаева Дарья Анатольевна.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— отчет об изменениях капитала;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ИЦ Глобус»
Главный бухгалтер ООО «ИЦ Глобус»

П.И. Соболев
Д.А. Минаева