

4. Основные средства

4.1. 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	3а 2025 г.	140	(140)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140	(140)	
	3а 2024 г.	140	(140)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140	(140)	
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	140	(140)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140	(140)	
	3а 2024 г.	140	(140)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140	(140)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на увеличение и восстановление	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
--	------------	---	---	---	---	---	---	---	---

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	8 253	-	7 871	-	(7 885)	-	-	-	8 239	-
	3а 2024 г.	7 602	-	8 186	-	(7 534)	-	-	-	8 253	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным	3а 2025 г.	6 950	-	7 500	-	(7 850)	-	-	-	6 600	-
	3а 2024 г.	7 517	-	6 950	-	(7 517)	-	-	-	6 950	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 300	-	367	-	(35)	-	-	-	1 633	-
	3а 2024 г.	83	-	1 235	-	(17)	-	-	-	1 300	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	3	-	3	-	-	-	-	-	6	-
	3а 2024 г.	2	-	1	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	8 253	-	7 871	-	(7 885)	-	-	X	8 239	-
	3а 2024 г.	7 602	-	8 186	-	(7 534)	-	-	X	8 253	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	7	1	-	-	-	-	8
	За 2024 г.	21	4	-	(17)	-	-	7
в том числе:								
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17	-	-	(17)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	1	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6	-	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	4	2	-	-	-	-	6
Итого	За 2025 г.	7	1	-	-	-	X	8
	За 2024 г.	21	4	-	(17)	-	X	7

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	234	197
Отчисления на социальные нужды	71	59
Амортизация	-	-
Прочие затраты	264	801
Итого по элементам	569	1 057
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	569	1 057

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Глобэкс Агро»,
за 2025 год**

1. Основные сведения об организации и собственниках

Общество с ограниченной ответственностью «Глобэкс Агро» (в дальнейшем Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 07.02.2017г.

Местонахождение: 125047, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Тверской, Брестская 1-я ул, дом 35, комната 501А

Почтовый адрес: 125047, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Тверской, Брестская 1-я ул, дом 35, комната 501А

ОГРН 1177746111718, ИНН 9710024330 , КПП 771001001.

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Учредители (участники) Общества:

- «АР ДЖИ СИ МЕНЕДЖМЕНТ ЛИМИТЕД» (Стасину 1, Митси Билдинг 1, 1 этаж, офис 4, Платеиа Элефтхериас, 1060, Никосия, Кипр – участник (доля в 100%).

Исполнительный орган Общества: Генеральный директор Ковальчук Александр Николаевич (действует на основании Решения участника Общества от 04.09.2024г.).

Численность работников Общества на 31.12.2025г. составляет 1 человек.

Вознаграждение основного управленческого персонала составило 234,0 (тыс.руб).

Страховые взносы – 70,68 (тыс. руб.)

Основными видами деятельности Общества по Уставу являются:

- оптовая торговля зерном, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных;
- оптовая торговля масличными семенами и маслосодержащими плодами;
- оптовая торговля сельскохозяйственным сырьем.

Бухгалтерская отчетность ООО «Глобэкс Агро» составлена исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

2. Раскрытие информации об учетной политике

Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету

1. В соответствии со статьей 7 Закона №402-ФЗ ведение бухгалтерского учета и хранение документов в Обществе организуется генеральным директором, ведение бухгалтерского учета и составления отчетности возлагается на главного бухгалтера и осуществляется бухгалтерской службой.

2. Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

3. Метод учета доходов и расходов: - *метод начисления*

4. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: более 40 000 рублей

5. Метод амортизация основных средств: *линейный*.

6. Переоценка основных средств: *не производится*

7. Метод списания ТМЦ в производство: *по средней себестоимости*

8. Расходы на продажу ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», за исключением расходов на транспортировку, который подлежат распределению между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца.

9. Критерий признания существенной ошибки:

- ошибка признается существенной, если она допущена в разделах отчетности: нераспределенная прибыль для заинтересованных пользователей - участников, если они приняли решение о ее распределении, на сумму превышения после исправления и стоимость основных средств, облагаемых налогом на имущество, для заинтересованных пользователей – налоговых органов. Существенность ошибки может также дополнительно определяться главным бухгалтером совместно с руководством как профессиональное суждение.

10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы создаются в бухгалтерском учете Общества в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

11. Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете исключительно при одновременном соблюдении следующих условий: у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, которой организация не может избежать; уменьшение экономических выгод, необходимое для исполнения оценочного обязательства вероятно; величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

3. Состав основных средств

Таблица 1

Основные средства в собственности:	Сумма (тыс. руб.)
Первоначальная стоимость на 31.12.2024	140
Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам:	
- поступление	0
- выбытие	0
Сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств:	
- на начало отчетного периода	140
- на конец отчетного года	140
Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2025	140

4. Состав капитальных вложений

По состоянию на 31.12.2025 капитальные вложения отсутствуют.

5. Отложенные налоговые активы

По состоянию на 31.12.2025 отложенные налоговые активы отсутствуют.

6. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 прочие внеоборотные активы отсутствуют.

Запасы товарно-материальных ценностей Общества на конец отчетного года составляли отсутствуют.

8. Сведения о дебиторской задолженности

У Общества за отчетный год отсутствует:

-просроченная к уплате дебиторская задолженность
 -дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, а также другие долги, нереальные для взыскания.

В связи с этим резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался. Сведения о дебиторской задолженности приведены в таблице

Таблица 2
 Сумма (тыс. руб.)

Наименование дебиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Долгосрочная дебиторская задолженность,	
всего:	0
В т.ч.:	
Расчеты с покупателями и заказчиками	0
Авансы выданные	0
Прочая	0
Краткосрочная дебиторская задолженность	8239
В т.ч.	
Расчеты с покупателями и заказчиками	0
Авансы, выданные поставщикам, подрядчикам	6600
Расчеты по налогам и сборам	0
Сальдо по ЕНС	6
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1633

9. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2025 остаток денежных средств составил:

Таблица 3

Наименование счета	Сумма (тыс. руб.)
Расчетные счета	131
Валютные счета	
ИТОГО:	131

10. Оценочные резервы

По состоянию на 31 декабря 2025 года у Общества не имелось просроченной и сомнительной к получению дебиторской задолженности. В связи с этим резерв сомнительных долгов не формировался.

Необходимость в создании иных оценочных резервов (резерва под обесценение товарно-материальных ценностей и под обесценение финансовых вложений) отсутствует.

11. Капитал и резервы

Увеличения уставного капитала в 2025 не происходило.

12. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025 задолженность Общества по полученным кредитам и займам отсутствует.

13. Отложенные налоговые обязательства и постоянные разницы

По состоянию на 31.12.2025 отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

Постоянные разницы определяются по данным декларации, согласно правилам ПБУ 18/02. За 2025 ПНР/ПНД не возникало.

14. Сведения о кредиторской задолженности

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 отсутствует.

Таблица 4

Наименование кредиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего:	0
В т.ч.:	
Расчеты с покупателями и заказчиками	0
Авансы выданные	0
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего:	8
В т.ч.:	
Расчеты по социальному страхованию	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	0
Расчеты по налогам и сборам	2
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	0

15. Обязательства и обеспечения полученные выданные на 31.12.2025

Обязательства и обеспечения, полученные и выданные на 31.12.2025, у Общества отсутствовали.

16. Финансовые результаты деятельности

Выручка за 2025 год отсутствует.

При подготовке бухгалтерской отчетности Общество с ограниченной ответственностью «Глобэкс Агро» признает существенную неопределённость в отношении непрерывности деятельности.

17. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2025) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, не имелось.

18. Условные факты хозяйственной деятельности

Финансово-хозяйственные операции, связанные с условными фактами хозяйственной деятельности, Общество не проводило.

Генеральный директор ООО «Глобэкс Грейп»

Ковальчук А.Н.

«30» марта 2026 г.

