

Общество с ограниченной ответственностью «ГЛОБАЛ КРИЭЙТИВ ГРУПП»

**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 "ГЛОБАЛ КРИЭЙТИВ ГРУПП"

1.2. Юридический адрес: 117437, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Коньково, ул. Островитянова, д. 11, помещение/этаж 2/1

1.3. Дата государственной регистрации – 24.10.2017 г.

1.5. Численность сотрудников: 1 человек

1.6. Уставный капитал составляет- 39 216 рублей.

1.7. Основной вид деятельности - Услуги по бронированию прочие и сопутствующая деятельность (ОКВЭД – 79.90)

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

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся (руб.)

Наименование	Первоначальная стоимость	Выбытие	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Земельные участки	135 187 165,78	9 274 942,23	125 912 223,55

4. Нематериальные активы

В состав НМА по строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие виды активов» (руб.) входит:

Наименование	Первоначальная стоимость	Списано	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Расходы будущих периодов - Лицензия за пользование ПО	9250,00	5445,56	3804,44

Расходы признаются кассовым методом.

Бухгалтерский учет (РБП): Используется для равномерного списания стоимости.

Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	На начало года	Изменение за период		На конец года
Кредиторская задолженность (строка 1520)				
в том числе поставщики, сч. 60.01	0,00	109 500,00	68 500,00	41 000,00
в том числе налоги, сч. 68	709 395,00	4 177 972,00	3 737 273,00	1 150 094,00
в том числе взносы, сч.69	2 236,69	31 073,41	30 718,92	2 591,18

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Доход организации за отчетный период составил 100 000 рублей - поступления денежных средств от покупателей земельных участков.

Дата составления текстовых пояснений 13.03.2026 года.

Генеральный директор

Бурлаковский М.Е.