

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ
о ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год
ООО «ГЛОБАЛТРАК»**

I. Общие сведения

Данная отчетность является первичной.

Информация об обществе:

ООО «ГЛОБАЛТРАК»

ИНН/КПП 5404318380 / 540401001

ОГРН: 1235400025871

Общество с ограниченной ответственностью «ГЛОБАЛТРАК» (далее «Общество») образовано 21.06.2023г. и занимается торговлей автотранспортными средствами. Финансово-хозяйственная деятельность началась в июле 2023 года.

Размер уставного капитала организации: 200 000 тыс. рублей, оплачен полностью.

Обособленных подразделений: нет.

Дочерние и зависимые общества: нет.

Регистрационный адрес:

630052, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Толмачевская, д.33/3

Место фактического нахождения:

630052, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Толмачевская, д.33/3

Среднесписочная численность персонала Общества составила по состоянию на 31 декабря 2025 г. 1 человек.

Учредителем Общества является:

физическое лицо – Быткин Анатолий Алексеевич

Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор: Жильников Александр Сергеевич

II. Существенные элементы учетной политики.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

2. Основные средства

Для учета приобретаемых ОС:

Амортизация начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

В соответствии с п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

3. Запасы

Приобретенные товары для перепродажи учитываются в учете по стоимости приобретения.

Остаток товарных запасов на счете 41 на 31 декабря 2025 составил 33 000 руб.

При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по средней себестоимости.

Годовая инвентаризация проведена 25.12.2025, расхождений в остатках товара по данным инвентаризации и по данным учета не выявлено.

4. Признание доходов

Выручка от продажи товаров, оказания услуг признается по мере продажи товаров, покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:
- доходы от прочих операций.

7. Прочие расходы/доходы

В 2025г. у Общества не было прочих доходов

В составе прочих расходов учитываются:

- Прочие внереализационные расходы
- Расходы на услуги банков

Тыс.руб.

91.02 Прочие расходы	23,348
Расходы на услуги банков без НДС	23,348

8. В течение 2025 и 2024 начислены следующие виды налогов:

Тыс.руб.

	2025	2024
Страховые взносы	126	216
Налог на прибыль	0	0
НДС	0	11 836

В 2024г. Обществом исчислена сумму НДС к возмещению из бюджета в соответствии с п.2 ст.173 НК РФ в размере 2 033тыс.руб.

9. Исправление ошибок прошлых лет

В 2025 году не было выявлено расхождений за предыдущие отчетные периоды

10. Расчет по налогу на прибыль

Тыс. руб.

Вид налога	Показатели 2025	Показатели 2024
Текущий налог на прибыль	171	669
Ставка налога	20,00%	20,00%

III. Связанные стороны

По состоянию на 31.12.2025 года учредителем Общества является физическое лицо – Быткин Анатолий Алексеевич

IV. Чистые активы

В 2025 году Общество получило убыток в размере 508 тыс. руб. (в 2024 году – 1905тыс.руб.)

Получение убытка связано с фактической приостановкой деятельности компании поскольку основным видом деятельности ООО «ГЛОБАЛТРАК» является импорт и продажа грузовой автотехники из Китая. В течении 2024 – 2025гг. этот сегмент испытывает серьезное падение спроса, обусловленное экономической ситуацией в стране (высокая ключевая ставка и введение ряда запретов на продажу автотехники из КНР).

Бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации, а, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Руководство Общества считает, что продолжение подготовки бухгалтерской отчетности на основании вышеуказанного допущения является правомерным.

V. Информация о деятельности предприятия и риски

Формирование информации для составления финансовой отчетности за 2025 г. происходит в условиях, определяющихся такими факторами, как проводимая специальная военная операция, сложная экономическая ситуация как внутри страны, так и в международных отношениях.

Общество рассчитывает на снижение ключевой ставки, и, связанное с этим, увеличение покупательского спроса. Также Общество ведет переговоры с поставщиками из Китая и активное развитие деятельности планируется в 2026 – 2027гг.

Генеральный директор
ООО «ГЛОБАЛТРАК»

Жильников А.С.

23 марта 2026 г.