

Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОБАЛ МАЙНИНГ"

ОГРН 1192724013613, ИНН 2721242786/ КПП 272101001

Адрес: 680017, г. Хабаровск, ул. Дикопольцева д. 26 офис 302

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.**

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

По каждому показателю в бухгалтерской отчетности приведены сравнительные показатели.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: **194,8 чел.**

состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации или численность работающих на отчетную дату (п.31 ПБУ 4/99)

Выручка за 2025 г. составила 2 320 847 тыс. руб., в том числе:

- от торговой деятельности – 0 тыс. руб.
- от оказания услуг – 2 320 847 тыс. руб. Комплекс работ по погрузке и перевозке горной массы, размещению горной массы в отвалах и на складах. Комплекс услуг по горно-подготовительным работам строительства межплощадочных автодорог по Договору № КГТК 2(01-1-0149) от 27.10.2020 года.

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 – 300000,00 руб.;
- Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат организации на их приобретение
- Для определения срока полезного использования применяется Классификация основных средств в редакции постановления правительства РФ от 07.07.2016 № 640
- В организации применяется линейный метод начисления амортизации основных средств.

Переоценка основных средств не производилась.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Списание МПЗ производится по средней себестоимости.

Резервы по сомнительным долгам не формируется.

- Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114 н.

Учет отложенных налоговых активов осуществляется на счете 09 «Отложенные налоговые активы». Учет отложенных налоговых обязательств осуществляется на счете 77 «Отложенные налоговые обязательства» .

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

Руководитель ООО «Глобал Майнинг» - Стешин Данил Юрьевич

Учредитель ООО «Глобал Майнинг» - Фадеев Александр Анатольевич

В этом же разделе:

1. Генеральный директор – 804011,54 руб. за год (1/2 ставки). Страховые взносы – 181189,73 руб.
2. Главный бухгалтер – 1694044,57 руб. Страховые взносы – 413085,07 руб.
3. Главный инженер – 1 121 498,04 руб. Страховые взносы – 370572,00 руб.
4. Начальник отдела кадров (1/2 ставки) – 712227,95 руб. Страховые взносы – 229700,39
5. Коммерческий директор (1/2 ставки) – 1405953,01 руб. Страховые взносы – 372023,62
6. Начальник материально-технического отдела – 848593,10. Страховые взносы – 235627,85

17.12.2025 г. были начислены и выплачены дивиденды Фадееву Александру Анатольевичу в сумме 47003000,00

Информация о бенефициарных владельцах Общества

Бенефициарный владелец - Фадеев Александр Анатольевич ИНН 790106146503 доля 100%

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.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

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».

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

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

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

10. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

11. Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль (тыс, руб.)

Наименование	2025 г.	2024 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	543 825	459 987
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	235 942	468 655
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%)	135 956	91 997
Изменение отложенных налоговых активов	169894	22 193
Изменение отложенных налоговых обязательств	-241 717	- 31 052
Постоянные налоговые обязательства	1 937	3 696
Текущий налог на прибыль	58 985	93 731

Временные и постоянные разницы за 2025 и 2024 года

Наименование	2025 г.	2024 г.
Вычитаемые временные разницы, всего	198 908	29 013
Налогооблагаемые временные разницы, всего	340 067	98 349
Постоянные налогооблагаемые разницы, всего	7 748	18 480

Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Применяемая ставка налога на прибыль – 20%

Вычитаемые временные разницы связаны, в основном, различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете сроков полезного использования основных средств,

Постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении наличия прочих не принимаемых расходов.

12. 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.

13. Информация о прекращенных операциях.

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

В феврале 2023 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 2023 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 Степин Д.Ю.

(25.03.2026)

