

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

Общество с ограниченной ответственностью «Глобалком» (ООО «Глобалком»)

ИНН 7705934644, КПП 773001001, ОГРН 1107746978580

Адрес: 101000, г. Москва, ул. Покровка, д. 45, строение 5, помещение 2п

1. Общая информация об организации

ООО «Глобалком» 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

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

62.09 — деятельность, связанная использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая.

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.

В 2025г. Новые основные средства не поступали.

Остаточная стоимость ОС на 31.12.2025г - 0,00руб. (Компьютерная техника, находящаяся на балансе полностью амортизирована).

5. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 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, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Покровка, д. 45, строение 5, помещение 2п.

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 средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2025г запасы отсутствуют.

7. Нематериальные активы

В 2025г. Новые нематериальные активы не поступали.

Остаточная стоимость НМА на 31.12.2025г - 0,00руб. (Программное обеспечение, находящееся на балансе полностью амортизировано).

8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 402 тыс. руб.

Из нее:

- Расчеты с покупателями и заказчиками – 214 тыс. руб.
- Авансы поставщикам и подрядчикам -187 тыс. руб.
- Расчеты по налогам и взносам – 1тыс.руб.

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 454 тыс. руб.

Из нее:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 112 тыс. руб.
- Расчеты по налогам и взносам – 40 тыс. руб.
- Расчеты с персоналом по оплате труда – 272 тыс. руб.
- Остаток на Едином налоговом счете -30 тыс. руб.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Решетова Дарья Владимировна, доля участия — 100 процентов.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Решетова Дарья Владимировна (Протокол № 1/24 от 10.01.2024, сроком на 3 года).

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «Глобалком»



Д.В. Решетова