

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Деятельность

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «ГЛОБАЛТРАНССИСТЕМ».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «ГЛОБАЛТРАНССИСТЕМ».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Юридический адрес: 123308, г. Москва, пр-кт Маршала Жукова, д.2, помещ.1, комн.18

Телефон: (495) 504-14-28

Адрес страницы в сети интернет: www.gts.moscow

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «ГЛОБАЛТРАНССИСТЕМ» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 21 мая 2014 года, основной государственный регистрационный номер 1147746567880, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 017551340

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7734724828**

Код причины постановки на учет (КПП): **773401001**

Правовое положение ООО «ГЛОБАЛТРАНССИСТЕМ», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «ГЛОБАЛТРАНССИСТЕМ» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации

Уставный капитал ООО «ГЛОБАЛТРАНССИСТЕМ» (далее – Общество) составляет 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей. Оплачен денежными средствами. 100% доля уставного капитала принадлежит единственному участнику и единоличному исполнительному органу Общества Коваленко Илье Сергеевичу.

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (код ОКВЭД 52.29)

ООО "ГЛОБАЛТРАНССИСТЕМ" является микропредприятием и с 01 августа 2016 года состоит Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства.

Общество ведёт хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и не имеет обособленных структурных подразделений.

Среднесписочная численность работников ООО "ГЛОБАЛТРАНССИСТЕМ" на 31 декабря 2025 года составила 1 человек.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества с ограниченной ответственностью "ГЛОБАЛТРАНССИСТЕМ" разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «ГЛОБАЛТРАНССИСТЕМ» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности. В соответствии с частью 4

статьи 6 Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, состоящую из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.3. Учет нематериальных активов.

Нематериальные активы на балансе Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют. В течение отчетного года поступление и выбытие нематериальных активов не осуществлялось.

2.4. Учет основных средств.

Основные средства на балансе Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют. В течение отчетного года поступление и выбытие основных средств не осуществлялось.

2.5. Учет финансовых вложений.

Финансовые вложения на балансе Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют. В течение отчетного года поступление и выбытие финансовых вложений не осуществлялось.

2.6. Запасы

Запасы на балансе Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют. В течение отчетного года поступление и выбытие запасов не осуществлялось.

2.7. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что финансово-хозяйственная деятельность в отчетном периоде не велась

3.1. Строка баланса 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты":

Денежные средства на конец отчетного периода составили 144 тыс.рублей, в том числе:

- расчетный счет - 144 тыс.руб.

3.2. Строка баланса 1240 "Финансовые и другие оборотные активы":

В состав дебиторской задолженности включается:

- задолженность по расчетам за услуги аренды - 35 тыс. рублей;

- задолженность по налогам и сборам на ЕНС- 14 тыс. рублей.

«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	поступление		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	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г	967	-	45	-	(44)	(919)	-	-	49	-
	За 2024 г	1087	-	326	-	(389)	(57)	-	-	967	-
В том числе: по расчетам с покупателями и заказчиками (сч.62,)	За 2025 г	32	-	-	-	-	(32)	-	-	-	-
	За 2024 г	352	-	32	-	(295)	(57)	-	-	32	-
Расчеты с прочими дебиторам и кредиторами	За 2025 г	921	-	35	-	(34)	(887)	-	-	35	-
	За 2024 г	735	-	280	-	(94)	-	-	-	921	-
Расчеты по налогам и сборам)	За 2025 г	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г	4	-	10	-	-	-	-	-	14	-
	За 2024 г	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-

3.3. Строка баланса 1300 "Капитал"

Показатель строки "Капитал" на 31 декабря 2025 года уменьшился по сравнению с соответствующим показателем на 31 декабря 2024 года в связи с убытком вследствие списания безнадежной дебиторской задолженности и комиссии по банковским услугам на финансовый результат в соответствии с учетной политикой Общества.

Сумма списанной безнадежной дебиторской задолженности, комиссии по банковским услугам отражена по строке 2350 "Прочие расходы" Отчета о финансовых результатах в размере 970 тыс. руб.

3.4. Строка баланса 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность"

В состав краткосрочной кредиторской задолженности включается:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками за услуги - 55 тыс.рублей, которая будет погашена в 1 квартале 2026 года.

«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)				переклассифицировано)	На конец периода
			Поступление		Списано			
			В результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договоров)	проценты, штрафы и иные начисления	погашение	На доходы		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
В том числе: Обязательства по кредитам и займам (сч.67)	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	3а 2025 г	60	-	-	(4)	(1)	-	55
	3а 2024 г	1070	60	-	(1070)	-	-	60
В том числе: обязательства перед поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г	55	-	-	-	-	-	55
	3а 2024 г	953	55	-	(953)	-	-	55
Обязательства перед покупателями и заказчиками (сч.62)	3а 2025 г	4	-	-	(4)	-	-	-
	3а 2024 г	18	4	-	(18)	-	-	4
Обязательства по налогам и сборам (сч.68)	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	9	-	-	(9)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г	1	-	-	-	(1)	-	-
	3а 2024 г	90	1	-	(90)	-	-	1
ИТОГО	3а 2025 г	60	-	-	(4)	(1)	-	55
	3а 2024 г	1070	60	-	(1070)	-	-	60

4. События после отчетной даты.

24 февраля 2026 года Обществом в регистрирующий орган ФНС было подано заявление об исключении ООО "ГЛОБАЛТРАНССИСТЕМ" из Единого государственного реестра юридических лиц.

03 марта 2026 года регистрирующим органом принято решение о предстоящем исключении юридического лица из ЕГРЮЛ (наличие оснований, предусмотренных статьей 21.3 Федерального закона от 08.08.2001 № 129-ФЗ)

Генеральный директор _____ Коваленко Илья Сергеевич

30 марта 2026 г.

