

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

Общество с ограниченной ответственностью «Глобал-Транс» (ООО «Глобал-Транс»)

ИНН 9721065522, КПП 770901001, ОГРН 1187746482660

Адрес: 105005, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ
Басманный, ул Радио, дом 24, корпус 2

1. Общая информация об организации

1.1 Сокращенное наименование – ООО «Глобал-Транс» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.2. Юридический адрес – Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Басманный, ул Радио, дом 24, корпус 2.

1.3. Дата государственной регистрации – 16.05.2018г.

1.4 Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 5 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человека
Финансовый отдел	1 человек
Логистический отдел	2 человека

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Уставный капитал составляет 20 000 руб. Участниками являются:

- Путиев Д.И. с долей 100 процентов.

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

49.41 — Деятельность автомобильного грузового транспорта;

52.29 — деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;

49.20 — деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки;

46.90 — торговля оптовая неспециализированная.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Бакунчева О.С. (приказ № 1 от 16.05.2018).

Главный бухгалтер Общества: Бакунчева О.С. (приказ № 1 от 16.05.2018).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об учетной политике

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.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 2 от «15» мая 2018 года.

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.

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.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то

производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса отражены объекты недвижимости, частично переданные в операционную аренду по ФСБУ 25/2018. Раздельный учет ОС на счету 03 не ведется в связи с физической неделимостью инвентарных объектов.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период	На конец года
		Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	2025	149	112	37
в том числе: машины и оборудование	2025	149	112	37
Инвестиционная недвижимость	2025	13 510	2 603	10 907

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

По договору аренды нежилого помещения № 3 от 01.09.2023г. Общество признает права пользования активом и обязательства по сдаче в субаренду по правилам российского ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Басманный, ул Радио, дом 24, корпус 2.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена, а при ее отсутствии – с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, представляющей собой ставку, по которой на дату начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости права пользования активом в аналогичных экономических условиях.

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухгалтерского учета.

Информация о доходах от аренды отражается в строке 2340 прочие доходы.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного квартала по текущей рыночной стоимости. При отражении текущей рыночной стоимости финансовых вложений в бухгалтерском учете и отчетности используется информация организаторов торговли на рынке ценных бумаг. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы и показывается в отчете о финансовых результатах свернуто в разрезе каждого эмитента.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости. На конец отчетного периода указанные вложения, по которым имеется устойчивое снижение их стоимости, отражаются в отчетности за минусом начисленного резерва под обесценение финансовых вложений. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

По долговым ценным бумагам, по которым не определена текущая рыночная стоимость разница между первоначальной стоимостью и номинальной в течение срока их обращения относится равномерно по мере причитающегося по ним дохода на финансовый результат в состав доходов или расходов от инвестиций. Причитающийся доход отражается на каждую отчетную дату и на дату погашения.

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости каждой единицы на дату единовременного прекращения действия условий принятия к бухгалтерскому учету. При выбытии ценных бумаг, по которым определена текущая рыночная стоимость их стоимость определяется исходя из последней оценки.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- запасы;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 158 902 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на услуги. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

9. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Руководитель Общества



Бакунчева О.С.