

Поискенне к бухгалтерскому балансу

Код	31722016
Дата (мес, год)	04/2017
по ОКТУ	0472232
ИНН	0701050470
по ОГЗЭД	7022
по ОКУН	1320204
по ОКЕИ	314

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ТЭСБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности: консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
 Организационно-правовая форма/форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью - ооо
 иностранная собственность
 Единый налоговый код: Тис. руб.

1. Финансовые вложения

1.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		текущей рыночной стоимости (убыток от -)	на конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло (погашено)	доходная/убыточная стоимость до ликвидации		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	2016 г.	-	-	3 715 000	-	-	-	-
в том числе:	5311	2016 г.	-	-	3 715 000	-	-	-	-
Вложения в уставные капиталы	5302	2016 г.	-	-	3 715 000	-	-	-	-
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	53021	2016 г.	-	-	3 715 000	-	-	-	-
Вложения в уставные капиталы других организаций	53022	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5310	2016 г.	-	-	3 715 000	-	-	-	-

Руководитель: *Е. С. Маркина* Маркина Елизавета Анатольевна
 21 марта 2017



**Общество с ограниченной ответственностью
«ГЛОБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ»**

105082, г. Москва, Спартаковская пл., д. 16/15, стр. 2
ОГРН 1167746903928 ИНН 9701050479 КПП 770101001

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах ООО «ГТМ» за 2016 год**

Раздел 1. Общие сведения об организации

Запись о создании общества с ограниченной ответственностью «ГЛОБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ» (далее «Общество», ООО «ГТМ») внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 26.09.2016 г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1167746903928.

26.09.2016 г. ООО «ГТМ» поставлено на учет в ИФНС по г. Москве №1с присвоением ИНН 9701050479, КПП 770101001.

Местонахождение общества: 105082, г. Москва, Спартаковская площадь, дом 16/15, строение 2.

Единственным учредителем организации являлась Маркунина Елизавета Анатольевна. Уставный капитал составлял 10 000 (Десять тысяч) рублей.

07.11.2016 г. единственным участником приняты решения:

- о принятии Компанией с ограниченной ответственностью «ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД» (GT GLOBALTRUCK LIMITED) в общество в качестве участника на основании её заявления о принятии в состав участников Общества;

- об увеличении уставного капитала ООО «ГТМ» с 10 000 (Десяти тысяч рублей) до 10 000 000 (Десяти миллионов) рублей за счет внесения дополнительного денежного вклада в размере 9 990 000 (Девять миллионов девятьсот девяносто тысяч) рублей в уставный капитал Общества Компанией с ограниченной ответственностью «ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД» (GT GLOBALTRUCK LIMITED).

24.11.2016 г. в ЕГРЮЛ внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы.

Состав участников ООО «ГТМ» на 24.11.2016 г

Участник	Номинальная стоимость доли (рубли)	Размер доли (в процентах)
Компания с ограниченной ответственностью «ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД». Страна регистрации Республика Кипр, регистрационный номер HE 305752, дата регистрации 03.05.2012г. Местонахождение в странсрегистрании: Кипр, Никосия, 2024, Строволос, Димитриу Каратасу, 15, Анастасио билдинг, 6 этаж, офис 601.	9 990 000	99,90%
Маркушина Елизавета Анатольевна ИНН 710305785895	10 000	0,10%

01.12.2016 г. Внеочередным общим собранием участников ООО «ГТМ» принято решение об увеличении уставного капитала Общества за счет внесения дополнительного вклада участника Компании с ограниченной ответственностью «ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД» (GT GLOBALTRUCK LIMITED) (далее – «Компания») на основании его заявления от «25» ноября 2016 г. с 10 000 000 (десяти миллионов) рублей до 3 725 000 000 (три миллиарда семьсот двадцать пять миллионов) рублей за счет внесения дополнительного имущественного вклада в уставный капитал Общества на сумму 3 715 000 000 (три миллиарда семьсот пятнадцать миллионов) рублей, оплаченного:

- принадлежащей Компании доли в размере 100% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Глобалтрак Лоджистик» (ОГРН 1137746414420, ИНН 7731447380, КПП 503101001, место нахождения: 142405, Московская область, Ногинский р-н, г. Ногинск, ул. 5-я Доможировская, д. 51) номинальной стоимостью 1 000 000 (один миллион) рублей. Указанная доля по результатам оценки, проведенной Закрытым акционерным Обществом «КВИНТО-КОНСАЛТИНГ» (далее – Оценщик) по Договору на оказание услуг по оценке №12-09/Г/2016 от 27.09.2016 г (Экспертное заключение о рыночной стоимости от 21 октября 2016 г. исх.№ 022110/2016), оценивается в 401 278 000 (четыреста один миллион двести семьдесят восемь тысяч) рублей;

- принадлежащей Компании доли в размере 100% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственности «Челенжер» (ОГРН 1137453008615, ИНН 7453259220, КПП1746001001, место нахождения: 454047, Челябинская обл., г. Челябинск, ул. 2-я Павелецкая, д. 36, кор. 2, офис 325) номинальной стоимостью 10 000 000 (десять миллионов) рублей. Указанная доля по результатам оценки, проведенной Закрытым акционерным Обществом «КВИНТО-КОНСАЛТИНГ» (далее – Оценщик) по Договору на оказание услуг по оценке №12-09/Г/2016 от 27.09.2016 г. (Экспертное заключение о рыночной стоимости от 21 октября 2016 г. исх.№ 012110/2016), оценивается в 68 864 000 (шестьдесят восемь миллионов восемьсот шестьдесят четыре тысячи) рублей;

- принадлежащей Компании доли в размере 70% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственности «МАГНА» (ОГРН 1077444010302, ИНН 7444055452, КПП 745601001, место нахождения 455017, Челябинская обл., г. Магнитогорск, ул. Комсомольская, д. 126, кор. 1, стр.2) номинальной стоимостью 770 000 (семьсот семьдесят тысяч) рублей. Указанная доля по результатам проведенной оценки, проведенной Закрытым акционерным Обществом «КВИНТО-КОНСАЛТИНГ» (далее – Оценщик) по Договору на оказание услуг по оценке №12-09/Г/2016 от 27.09.2016 г. (Экспертное заключение о рыночной стоимости от 21 октября 2016г. исх.№042110/2016), оценивается в 454 722 100 (четыреста пятьдесят четыре миллиона семьсот двадцать две тысячи сто) рублей;

- принадлежащей Компании доли в размере 70% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственности «Лонгран Логистик» (ОГРН1125476080872, ИНН 5404461239, КПП 540401001, место нахождения: 630087, г. Новосибирск, пр-г Карла Маркса, д. 30/1, офис 431) номинальной стоимостью 28

700 000 (двадцать восемь миллионов семьсот тысяч) рублей. Указанная доля по результатам проведенной оценки, проведенной Закрытым акционерным Обществом «КВИНТО-КОНСАЛТИНГ» (далее – Оценщик) по Договору на оказание услуг по оценке №12-09/G/2016 от 27.09.2016 г. (Экспертное заключение о рыночной стоимости от 21 октября 2016г. исх.№032110/2016) оценивается в 385 608 300 (триста восемьдесят пять миллионов шестьсот восемь тысяч триста) рублей;

- принадлежащими Компании акциями в размере 80 000 000 (восемьдесят миллионов) на общую сумму 12 000 000 (двенадцать миллионов рублей), что составляет 100% в уставном капитале Акционерного общества «Лорри» (ОГРН 1036604780937, ИНН 6663006255, КПП 667801001, место нахождения: 620050, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Монтажников, д. 2Б). Указанная доля в уставном капитале по результатам проведенной оценки, проведенной Закрытым акционерным Обществом «КВИНТО-КОНСАЛТИНГ» (далее – Оценщик) по Договору на оказание услуг по оценке №12-09/G/2016 от 27.09.2016 г. (Экспертное заключение о рыночной стоимости от 21 октября 2016г. исх.№052110/2016), оценивается в 2 404 746 000 (два миллиарда четыреста четыре миллиона семьсот сорок шесть тысяч) рублей.

28.12.2016 г. в ЕГРЮЛ внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы.

Состав участников ООО «ГТМ» на 31.12.2016 г.:

Участник	Номинальная стоимость доли (рубли)	Размер доли (в процентах)
Компания с ограниченной ответственностью " ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД". Страна регистрации Республика Кипр, регистрационный номер HE 305752, дата регистрации 03.05.2012г. Местоахождение в стране регистрации: Кипр, Никосия, 2024, Строволос, Димитриу Каратасу, 15, Анастасио билдинг, 6 этаж, офис 601.	3 724 990 000	99,99973154362416%
Маркунина Елизавета Анатольевна ИНН 710305785895	10 000	0,000268456375839%

По состоянию на 31.12.2016 г. уставный капитал оплачен полностью. Таким образом, по состоянию на 31.12.2016 г. непосредственной материнской компанией Общества была компания GT Globaltruck Limited, а конечный контроль над Обществом осуществлял А. Л. Елиссев.

Информация о филиалах (структурных подразделениях).

В организации отсутствуют филиалы (структурные подразделения).

Основные виды деятельности.

Основным видом деятельности ООО «ГТМ» является консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления. Ведение деятельности планируется начать в 2017 году.

Информация об органах управления общества и контрольных органах.

Высшим органом управления обществом является Общее собрание участников Общества. Единственным исполнительным органом является Генеральный директор.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью в Общества может быть избрана ревизионная комиссия либо Ревизор. На 31.12.2016 г. ревизионная комиссия либо ревизор не избраны.

Информация о численности персонала.

Численность сотрудников на 31.12.2016 г. – 2 человека.

Раздел 2. Основные положения действующей в 2016 году учетной политики.

Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его первоначальная стоимость превышает 40 000 руб.

Срок полезного использования ОС

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Два срока полезного использования считаются существенно отличающимися, если разница между ними составляет не менее 20% от величины большего срока.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- здания, строения, помещения;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель;

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Сырье и материалы

Учет приобретения материалов

Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, и первоначальная стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы".

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Учет списания материалов

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отношении материалов не создается.

Финансовые вложения

Последующая оценка финансовых вложений

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежеквартально.

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, не проводится.

При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Резервы по сомнительным долгам

Выявление сомнительной дебиторской задолженности

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства по выплате отпускных

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпускных по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года определяется по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100) + \dots + \text{СрЗар}_n \times \text{Дн}_n \times (1 + \text{СтВз}_n / 100),$$

* где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар_і - средний дневной заработок *i*-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дн_і - количество календарных дней отпуска, на которые *i*-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВз_і - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам *i*-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

В случае если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

Доходы и расходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- поступления от оказания консультационных услуг
- доходы от участия в других организациях

Расходы

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, включаются в состав расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав текущих расходов в течение срока действия договора страхования.

Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.

Раздел 3. Раскрытие существенных показателей

Доходы по обычным видам деятельности.

Доходы по основной деятельности в 2016 году отсутствуют.

Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности в 2016 году отсутствуют.

Прочие доходы

Прочие доходы в 2016 году отсутствуют.

Прочие расходы

Прочие расходы в 2016 году составили 9 тысяч рублей.

Налог на прибыль

Отложенный налоговый актив в 2016 году составил 2 тысячи рублей

Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость за 2016 год не предъявлялся к возмещению из бюджета.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность на 31.12.2016 г. отсутствует.

Финансовые вложения

Финансовые вложения Общества на 31.12.2016 г. имеют следующую структуру:

Наименование	Сумма, руб.
АО "Лорри", 80 000 000 акций	2 404 700 000,00
ООО "Глобалтрак Лоджистик", 100% доля	401 200 000,00
ООО "Лонгран Логистик", 70% доля	385 600 000,00
ООО "МАГНА", 70% доля	454 700 000,00
ООО "Челенджер", 100% доля	68 800 000,00
Итого	3 715 000 000,00

Информация о связанных сторонах

ООО «ГТМ» входит в группу компаний, которую контролирует Компания с ограниченной ответственностью «ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД» (GT GLOBALTRUCK LIMITED).

Компании, входящие в группу Компании с ограниченной ответственностью «ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД» (GT GLOBALTRUCK LIMITED) и ООО «ГТМ» являются связанными сторонами.

Компания с ограниченной ответственностью «ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД» (GT GLOBALTRUCK LIMITED) внесла в уставный капитал ООО «ГТМ»:

- 1) денежные средства в размере 9 990 000 (Девять миллионов девятьсот девяносто тысяч) рублей;
- 2) 100% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Глобалтрак Лоджистик» по оценке 401 278 000 (четыреста один миллион двести семьдесят восемь тысяч) рублей;
- 100% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственности «Челенджер» по оценке 68 864 000 (шестьдесят восемь миллионов восемьсот шестьдесят четыре тысячи) рублей;

70% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственности «МАГНА» оценке 454 722 100 (четыреста пятьдесят четыре миллиона семьсот двадцать две тысячи сто) рублей;

70% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственности «Лонгран Логистик» по оценке 385 608 300 (триста восемьдесят пять миллионов шестьсот восемь тысяч триста) рублей;

акции в размере 80 000 000 (восемьдесят миллионов) на общую сумму 12 000 000 (двенадцать миллионов рублей), что составляет 100% в уставном капитале Акционерного общества «Лорри» по оценке 2 404 746 000 (два миллиарда четыреста четыре миллиона семьсот сорок шесть тысяч) рублей.

Генеральный директор – Маркунина Елизавета Анатольевна. Заработная плата и иные вознаграждения Генеральному директору в 2016 г. не выплачивались. Вознаграждение, планируемое к выплате в 2017 г. по результатам 2016 г. не предусмотрено.

Финансовый результат

В результате деятельности обществом в 2016 году получен убыток в сумме 7 тысяч рублей.

События после отчетной даты

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствуют.

Генеральный директор
29 марта 2017 года



Е.А.Маркунина