

Пояснения

**к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2025 года**

Общества с ограниченной ответственностью «ТР-1»

ВВЕДЕНИЕ

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТР-1» (далее — Общество) за 2025 год.

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование — Общество с ограниченной ответственностью «ТР-1» (далее по тексту — Общество)

Краткое наименование — ООО "ТР-1"

Адрес места нахождения и почтовый адрес: 101000, город Москва, внутригородская территория муниципальный округ Басманный, улица Покровка, дом 8, помещение 3/1

ИНН 9709100107 / КПП 770901001

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ООО "ТР-1" зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 13 октября 2023 года ОГРН 1237700687795.

Основным видом деятельности Общества является вложения в ценные бумаги и деятельность дилерская (ОКВЭД 64.99.1).

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

Уставный капитал Общества составляет 500 тыс. руб.

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС №9 по г. Москве 13.10.2023 г.

Филиалов, представительств, обособленных подразделений у Общества не имеется.

Единственным участником ООО «ТР-1» на конец 2025 года является ООО УК «ИНВЕСТАРСЕНАЛ» ДУ ЗПИФ комбинированный «Территории развития».

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2025 составил: 100%.

По состоянию на 01 января 2024 года у Общества сформирован добавочный капитал в размере 400 тыс. руб.

Генеральный директор Общества — Королев Константин Андреевич.

Главный бухгалтер Общества — обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора.

2. ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЙСТВУЮЩЕЙ В 2025 ГОДУ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В 2025 году в учетной политике общества нашли отражения следующие положения:

1. Общество, являясь субъектом малого предпринимательства, применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность. Годовая бухгалтерская отчетность составляется на основании данных учетной системы. В бухгалтерской отчетности отражаются отдельными строками только существенные показатели.

2. Годовая Бухгалтерская отчетность Общества составляется исходя из правил учета по методу начисления.

3. Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв. Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 N 204н.

Объекты основных средств (далее ОС) стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются в расходы в момент принятия их к учету.

Переоценка основных средств не производится. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

4. Учет затрат на капитальные вложения осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 N 204н.

5. Общество, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС и капитальные вложения на обесценение.

6. Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Нематериальные активы» ФСБУ 14/2022.

Общество не производит переоценку нематериальных активов.

7. Учет сырья и материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15 ноября 2019 № 180н.

Резервы под обесценение материалов, НЗП не создается. Общество отражает данные запасы в учете и отчетности на текущую дату по фактической себестоимости.

8. Все текущие затраты организации отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы»

9. К учету в составе финансовых вложений общества учитываются активы, отвечающие требованиям, изложенным в п.2 ПБУ «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

10. Учет затрат по полученным кредитам и займам осуществляется в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 06 октября 2008 N 107н, которым утверждено ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

11. Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной и относит суммы резервов в состав прочих расходов организации.

3. ТЕКУЩАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Табличные расшифровки строк бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах являются приложением к письменным пояснениям за 2025 год.

Генеральный директор

«___» февраля 2026



Королев Константин Андреевич

**Расшифровка строки 1170 "Нематериальные активы, финансовые и другие
внеоборотные активы" на 31.12.2025 года**

Вид активов и обязательств	Сумма, тыс. руб.
Оценочные обязательства и резервы	6,22
Убытки прошлых лет	227,57
Доли	10,00
Итого	243,79

Итого по строке 1170 "Нематериальные активы, финансовые и другие внеоборотные активы" на 31.12.2025 года 244 тыс. руб.

Расшифровка строки 1240 "Финансовые и другие оборотные активы" на 31.12.2025

Расшифровка строки 1240 "сч. 19, НДС по приобретенным ценностям"

Налог	Сумма, тыс. руб.
ИНТЕРФАКС АО	0,30
ПФ СКБ КОНТУР АО	0,41
РЖД-НЕДВИЖИМОСТЬ ООО	95,83
Итого	96,54

Расшифровка строки 1240 "сч. 68, "ЕНС"

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
ИФНС	3,34
Итого	3,34

Расшифровка строки 1240 "Финансовые и другие оборотные активы" на 31.12.2025 года 100 тыс. руб.

Расшифровка строки 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" на 31.12.2025 года

Банковские счета	Сумма, тыс. руб.
40702810600000159608, Банк ГПБ (АО)	329,86
Итого	329,86

Итого по строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года 330 тыс. руб.

Расшифровка строки 1300 "Капитал" на 31.12.2025 года

Учредители	Сумма, тыс. руб.
ААА УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ АО (Уставной капитал)	500,00
ААА УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ АО (Добавочный капитал)	400,00
Итого	900,00
Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предыдущего периода	-422,25
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	-337,00
Итого	-759,25

140,75

Расшифровка строки 1300 "Капитал" на 31.12.2025 года 141 тыс. руб.

Расшифровка строк 1410, 1510 "Заемные средства" на 31.12.2025 в тыс. руб.

Наименование кредитора / Вид кредитного продукта	Вид задолженности	Процентная ставка на 31.12.2025 %	Дата выдачи займа	Дата погашения	Сумма
УК ИнвестАрсенал Д.У. ЗПИФ комбинированный Территории развития ООО/Договор займа б/н от 05.12.2025	займ	КС	08.12.2025	07.12.2030	500,00
Итого по строке 1410 "Долгосрочные заемные средства" на 31.12.2025 в тыс. руб.					500

Наименование кредитора / Вид кредитного продукта	Вид задолженности	Процентная ставка на 31.12.2025 %	Дата выдачи займа	Дата погашения	Сумма
УК ИнвестАрсенал Д.У. ЗПИФ комбинированный Территории развития ООО/Договор займа б/н от 05.12.2025	проценты	КС 16,50% (с 09.12.25 по 22.12.25)	08.12.2025	07.12.2030	3,16
УК ИнвестАрсенал Д.У. ЗПИФ комбинированный Территории развития ООО/Договор займа б/н от 05.12.2025	проценты	КС 16,00% (с 23.12.25 по 31.12.25)	08.12.2025	07.12.2030	1,97
Итого по строке 1510 "Краткосрочные заемные средства" на 31.12.2025 в тыс. руб.					5

Расшифровка строки 1520 "Кредиторская задолженность" на 31.12.2025 года

Расшифровка строки 1520 "сч. 69,68" Налоги"

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
ИФНС	3,33
Итого	3,33

Расшифровка строки 1520 "Кредиторская задолженность" на 31.12.2025 года 3 тыс. руб.

**Расшифровка строки 1550 "Другие краткосрочные обязательства" на
31.12.2025 года**

Вид активов и обязательств	Сумма, тыс. руб.
Оценочные обязательства по вознаграждениям	19,11
Оценочные обязательства по страховым взносам	5,77
Итого	24,88

**Итого по строке 1550 "Другие краткосрочные обязательства" на 31.12.2025 г. 25
тыс.руб.**

Общество с ограниченной ответственностью «ТР-1»

Расшифровка "Прочие расходы" на 31.12.2025 года

Прочие доходы и расходы	Сумма, тыс.руб.
Расходы на услуги банков	19,21
Проценты к уплате (кредиты, займы)	5,14
Итого	24,35
Итого "Прочие расходы" бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года 25 тыс. руб.	

Общество с ограниченной ответственностью «ТР-1»

Расшифровка "Управленческие расходы" на 31.12.2025 года

Статьи затрат	Сумма, тыс.руб.
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	0,26
Оплата труда	129,56
Аренда офисных помещений	250,00
Страховые взносы	38,87
Нотариальные услуги	5,14
Итого	423,82

Итого "Управленческие расходы" бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года 424 тыс. руб.