

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «ТРЕЙД»

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТРЕЙД"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2319009971

Код причины постановки на учет (КПП): 232001001

ОГРН 1022302953529

354237 Краснодарский край, г.о. город-курорт Сочи, с Солохаул, ул Ноябрьская, 20

Дата постановки на учет: 29 октября 1999г. Межрайонная инспекция ФНС России №16 по Краснодарскому краю

Директор Новаковская Елена Николаевна

Учредитель Тумасьев Николай Николаевич

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.10).

ООО «ТРЕЙД» предоставляет услуг по временному размещению отдыхающих, использования территории комплекса для проведения отдыха и оздоровления в теплое время года. Комплекс находится высоко в горах близ поселка Солохаул.

Эксплуатация комплекса носит сезонный характер работы в период с мая месяца по сентябрь месяц. В остальное время года в связи с невостребованностью услуг, отсутствием условий для проживания в холодное время года, снижением туристической активности, комплекс не эксплуатируется.

2. Общие положения

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «ТРЕЙД» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

В связи с применением упрощенных способов учета ведения бухгалтерского учета при составлении бухгалтерской отчетности не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль", ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

2.3 Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

в ООО «ТРЕЙД» проводится инвентаризация:

-расчетов с поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами ежегодно по состоянию на 31 декабря

- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4 Основные средства

В составе объектов основных средств также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам стоимостью до 100 000 рублей. Применяется линейный способ начисления износа по основным средствам сходя из установленных сроков их полезного использования.

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

2.5 Учет материально-производственных запасов

Оценка списания материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по себестоимости каждой единицы себестоимости.

2.6 Денежные средства

В составе денежных средств отражаются денежные средства на расчетных счетах в банках и кассе.

2.7 Дебиторская и кредиторская задолженность

ООО «ТРЕЙД» ведет учет расчетов в разрезе: основания задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

3. Иная информация

3.1 По строке 1150 актива баланса отражена стоимость зданий и сооружения по остаточной стоимости.

3.2 По строке 1170 актива баланса отражена задолженность по предоставленному договору займа.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности не имеется.

Директор

"12" февраля 2026 г.



Новаковская Е.Н.