

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АТРЕЙД»

129366, город Москва, проспект Мира, дом 128, строение 2
ИНН 7706452153 КПП 771701001
+7 (495) 781-48-03

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация сдает в аренду собственное нежилое помещение.

ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, затраты, указанные в [пп. "б" - "ж", "з" п. 10](#) ФСБУ 26/2020, включаются в состав расходов периода, в котором они понесены;

- отказ от проверки капитальных вложений на обесценение ([п. 4](#) ФСБУ 26/2020);
- отказ от проверки основных средств на обесценение ([п. 3](#) ФСБУ 6/2020);
- право арендодателя классифицировать все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды. ([п. 28](#) ФСБУ 25/2018);
- признание всех расходов по займам прочими расходами ([п. 7](#) ПБУ 15/2008).

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Нематериальные активы.

У организации отсутствуют НМА.

4. Основные средства

Организацией за 2025 год не приобретались и не выбывали Основные средства.

4.1. Амортизируемые Основные средства

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Нежилое здание 77:02:0023003:1047, 00-000002	12 231 122,06	2 949 858,98	9 281 263,08		431 686,68			12 231 122,06	3 381 545,66	8 849 576,40
Нежилое здание 77:02:0023003:1048, 00-000001	49 573 436,12	11 955 946,07	37 617 490,05		1 749 650,70			49 573 436,12	13 705 596,77	35 867 839,35
Итого	61 804 558,18	14 905 805,05	46 898 753,13		2 181 337,38			61 804 558,18	17 087 142,43	44 717 415,75

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

(вид, группа)	за год 2025 г				()						
	за год 2025 г				()						
Итого	за год 2024 г	31 420		29 110	()					60 530	
	за год 2025 г	60 530		8 208	()					68 738	

6.Дебиторская задолженность

6.1. 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 сом. долгам	Поступило			Списано		По условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	Погашено	на расходы		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 2025	316		555			(268)		604	
	за год 2024	822		200			(707)		316	
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	за год 2025	200		549			(200)		549	
	за год 2024	189		200			(189)		200	
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	за год 2025	58					(25)		33	
	за год 2024	81					(23)		58	
Расчеты по ЕНС	за год 2025	47		7			(32)		22	
	за год 2024	542					(495)		47	
Расчеты по вкладам в уставный капитал	за год 2025	10					(10)		-	
	за год 2024	10							10	

7.Обязательства

7.1.Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)				На конец периода
			Поступило		Списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	Погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	за год 2025	10627			(10627)		
	за год 2024	10627					10627
в том числе Проценты по займам и кредитам	за год 2025	10627			(10627)		
	за год 2024	10627					10621
Краткосрочные обязательства всего	за год 2025	5488	5597		(4973)		6112
	за год 2024	5296	4999		(4807)		5488
в том числе Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за год 2025	72	70		(72)		70
	за год 2024	21	72		(21)		72
Расчеты с покупателями и заказчиками	за год 2025	4901	5277		(4901)		5277
	за год 2024	4675	4901		(4675)		4901
Расчеты по налогам и сборам	за год 2025	489	233				722
	за год 2024	600			(111)		489
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за год 2025	26	17				43
	за год 2024		26				26

8.Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Материальные затраты	24	2
Затраты на оплату труда	1322	1155
Отчисления на социальные нужды	405	354
Амортизация	2 181	2 181
Прочие затраты	3 583	3 262
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 516	6 954

Иная информация

В 2025 году организация выплатила учредителям дивиденды из нераспределенной прибыли прошлых лет в размере 20 920тыс. рублей.
Так же в 2025 году была произведена индексация заработной платы сотрудникам.

Генеральный директор

Александров В.Б.