

Общество с ограниченной ответственностью «ТРЭЙДСИП»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ТРЭЙДСИП».

1.2. Юридический адрес – 42111, Московская область, г.о. Подольск, г Подольск, ул Быковская, дом 15А, строение 1

1.3. Дата государственной регистрации – 26.10.2023

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек, в том числе:

Наименование должности	Численность
Генеральный директор	1 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Наличие обособленных подразделений: Обособленных подразделений нет.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Единственный учредитель: Демидов А.М.

1.8. Виды деятельности:

До июля 2025 года, организация вела деятельность по оквэд 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом -предоставляла услуги по субаренде складских и офисных помещений на праве аренды,
с июля 2025 основным видом деятельности является оквэд 46.69.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами.

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Демидов Александр Михайлович

Главный бухгалтер: не предусмотрен.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008),

утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114

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

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

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

4. Основные средства и нематериальные активы

Основные средства: отсутствуют.

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Нематериальные активы:

Организация пользуется правом применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность. Основание - ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ. Организация признает затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных активов, в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления. Основание - п. 4 ФСБУ 26/2020.

Стоимость нематериальных активов отражена по строке баланса 1240 в виде сальдо дебиторской задолженности по счету БУ 76.18 Приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности:

Расшифровка:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Назначения использования нематериальных активов						
76.18			306 169,00	55 197,78	250 971,22	
"1С-Битрикс24" Лицензия Интернет-магазин + CRM (12 мес.) 2025-2026; 30.12.25 - 29.12.26			92 650,00	507,67	92 142,33	

1С Отчетность - право на использование, 12 мес 2025-2026; 09.10.25 - 08.10.26			6 600,00	1 518,91	5 081,09	
1С:Контрагент на 12 месяцев 2025-2026; 29.08.25 - 28.08.26			5 800,00	1 986,29	3 813,71	
1С:КП Базовый на 12 месяцев 2025-2026; 29.08.25 - 28.08.26			21 204,00	7 261,64	13 942,36	
1СБитрикс24.Маркетплейс (подписка "Интернет-магазин + CRM" на 12 мес.) 2025-2026; 30.12.25 - 29.12.26			19 995,00	109,56	19 885,44	
Лицензия Премьер. Программа для ЭВМ "Аспро: Максимум"; 23.09.25 - 22.09.26			159 920,00	43 813,71	116 106,29	
Итого			306 169,00	55 197,78	250 971,22	

5. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Стоимость запасов по состоянию на 01.01.2026 составляет 177 916,32 руб.

6. Дебиторская и Кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность

Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01

	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет
Контрагенты					
62.01			1 425 104,34	1 162 000,00	263 104,34
УРАЛЬСКАЯ КАБЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ ООО			1 212 000,00	1 162 000,00	50 000,00
ЭЛЕГИЯ-ЮГ ООО			213 104,34		213 104,34

Итого			1 425 104,34	1 162 000,00	263 104,34
+плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02 поставщики	86974,14				
+ минус Сальдо на конец периода по кредиту счета 76AB	-3699,21				
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90 ЕНС	1,00				
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	251,91				
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 76.18 Приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности	250 971,22				
Итого по строке1240:	597 603,40				

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность						
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01		33 697,40				
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.01			521 805,41	555 502,81		33 697,40
Демидов Евгений Михайлович ИП				3 000,00		3 000,00
ЭЛЕГИЯ-ЮГ ООО			521 805,41	552 502,81		30 697,40
Итого			521 805,41	555 502,81		33 697,40
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	95 089,00					
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1	13 424,00					
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	10 299,00					
Итого по строке:	152 509,40					

Займы

Строка 1510 "Краткосрочные заемные средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 66	630 000,00
Демидов Александр Михайлович	30 000,00
Договор № 2 от 17.07.2025	20 000,00
Договор № б/н от 05.06.2025	10 000,00
Демидов Евгений Михайлович ИП	600 000,00
Договор займа № 3 от 15.09.2025 г. от 15.09.2025	600 000,00

7. Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99)

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 9 665 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя ознаменовано началом реализации электротехнической продукции. Это, в свою очередь, связано с созданием сайта и активной рекламной компанией, а также усердным трудом. Несомненно, именно в этот год был заложен фундамент для дальнейшего роста.

Дата составления текстовых пояснений 28 февраля 2026 года.