Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ТРИО» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Трио» зарегистрировано 06.08.2015 г.

ИНН 6952004592 , КПП695201001 , юридический адрес: 70001,ТВЕРСКАЯ ОБЛАСТЬ, г. ТВЕРЬ, ПР-КТ КАЛИНИНА, Д. 21А, ОФИС 14

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

Уставный капитал организации: 10000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: одно физическое лицо — Хабанов А.А.

Основной вид деятельности: 42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Трио» утверждена приказом директора Хабанова А.А. при вступлении его в должность.

3. Основные показатели деятельности

В 2025 году Общество не вело свою деятельность по ОКВЭД, так как не было заключено ни одного договора. Заработная плата единственному учредителю не выплачивалась.

За прошедший год Общество продало часть из запасов, что привело к уменьшению строки 1210 в Активе баланса. Эти продажи и являлись Выручкой Общества.

В отчетом году выручка составила 40 тыс. руб.

Себестоимость – 15 тыс. руб.

Данные показатели отражены в графах 2110 и 2120 Отчета о финансовых результатах.

Прочие доходы за 2025 год составили 781 тыс. руб., что отражено в графе 2340 отчета о финансовых результатах, – это прощение ранее выданного займа учредителя и списание кредиторской задолженности. Так же отражение списания кредиторской задолженности повлияло на строку 1520 в пассиве бухгалтерского баланса, уменьшив её по сравнению с 2024 годом.

Графа 1100 бухгалтерского баланса – это остаточная стоимость основного средства организации (автомобиля). Амортизация автомобиля (вместе с другими расходами в виде, например, оплаты аренды) отражается в графе 2220 отчета о финансовых результатах.

В графе 2460 отчета о финансовых результатах отражено списание со счета 19 (остаток НДС) по которому истек срок для предъявления налога к вычету. При инвентаризации данный факт был выявлен и списан на 91 счёт, не учитывая в налоговых расходах.

В связи с этим возник убыток, что отразилось в графе 2460 отчета о финансовых результатах.
так же это повлияло на уменьшение нераспределенной прибыли, которая отражается в графе 1370 Пассива бухгалтерского баланса.