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

Общество с ограниченной ответственностью «ТРАСТ»

ИНН 5003154463 КПП 500301001 ОГРН 1225000137933

1. Общая информация об организации

1.1 Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование: ООО «ТРАСТ»

Юридический адрес: 142702, Московская обл., г.о. Ленинский, р.п. Лопатино, ул. Сухановская, д. 8, пом. 149, оф. 2

Дата государственной регистрации: 07.12.2022г

Численность сотрудников:1 чел.

1.2 Общая информация об организации

ООО «ТРАСТ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности: Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 Бухгалтерская (финансовая) отчетность, с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

1.3 Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества по ОКВЭД является: 68.20.2 Аренда и управление собственным

или арендованным нежилым недвижимым

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3»

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносилось.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы, стоимостью свыше 100 000 (Сто) тысяч руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится инвестиционная недвижимость:

п/п	Наименование	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация
1	Нежилое помещение	28600000-00	2144999-88

4.Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Запасы на отчетную дату оценивается по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не производится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов осуществляется по себестоимости.

5. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Краткосрочная:	Дт	Кт
60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками		33281-35
68. Расчеты по налогам и сборам		69876-00
76.06 Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	9764-44	
97.21 Расходы будущих периодов	49992-00	

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	21.12.2025г	–
		–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

8.Аренда

По договору аренды № 2/10/2023-АНП от 01.04.2024г, Общество применяет упрощенный порядок учета в соттветствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды- нежилое помещение, расположенное по адресу: 142700, Московская область, Ленинский муниципальный район, г. Видное, ул. Радужная, д. 8, пом.342, этаж 1 и 2.

Данное помещение приобретено для сдачи в аренду и является инвестиционной недвижимостью с отражением в учете на сч.03.. Объект аренды не предполагает дальнейшего выкупа Арендатором.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет: 30000 (Тридцать) тысяч и оплачен полностью. Участниками Общества является:

1. Годунова Елена Александровна, доля участия 10000 (Десять) тысяч руб или 1/3
2. Кисляков Сергей Александрович, доля участия 10000 (Десять) тысяч руб или 1/3
3. Прохоров Александр Алексеевич, доля участия 10000 (Десять) тысяч руб или 1/3

В 2025г Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 5576400 руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением периода арендны.

11. Долгосрочные заемные средства:

В отчетном периоде у Общества имеются обязательства по:

-долгосрочным заемным средствам в размере 22461100 руб (Договор без процентного Займа №1/2023 от 03.02.2023г на общую сумму 28741100 (Двадцать восемь миллионов семьсот сорок одна тысяча сто) руб)

14.Органы управления

Единоличный исполнительный орган- генеральный директор Прохоров Александр Алексеевич (Протокол №5 от 29.04.2024г (сроуом на 3 года)

Главный бухгалтер- обязанности Главного бухгалтера возложены на генерального директора Прохорова Александра Алексеевича с привлечение ИП Крыкова Ю.В. по сопровождению и текущему ведению бухгалтерского и налогового учета (Договор №1/1-2025 от 01.01.2025г .

15. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025г включены:

-бухгалтерский баланс

-отчет о финансовых результатах

-пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Дата составления текстовых пояснений «19» марта 2026 года.

Генеральный директор _____ Прохоров А.А.