

## Общество с ограниченной ответственностью «Траст-Инвест»

### 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 «Траст-Инвест».

1.2. Юридический адрес – 660049, г.Красноярск, ул.Ленина, 52

1.3. Дата государственной регистрации – 09.04.2009г.

1.4 Основной ОКВЭД – 55.10 - Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Дополнительный ОКВЭД:

47.25 - Торговля розничная напитками в специализированных магазинах

68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 21 чел.

1.6. Уставный капитал составляет 80 000 000 руб. Участниками являются:

•И.Ю. Чехвалова с долей 97,875 процентов;

•И.Ю. Закриев с долей 2,125 процентов;

#### 1.7. Деловая репутация

В настоящее время основным видом деятельности является деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания, . Основной объект, на площадях которого ведется деятельность ООО «Траст-Инвест» - отель «Английский клуб», расположенный в г. Красноярск, ул. Марковского, 25. Официальный сайт в сети Интернет [www.englishclub24.ru](http://www.englishclub24.ru) . Бутик-отель насчитывает семь дизайнерских номеров, выполненных в разных стилях, несколько оборудованных переговорных комнат, оборудованных для проведения мероприятий.

ООО «Траст-Инвест» имеет лицензию на розничную продажу алкогольной продукции, с октября 2020года дополнительно к гостиничному бизнесу ООО «Траст-Инвест» запустило продажу алкогольной продукции в винном магазине «WINEBOX», осуществляет аренду и управление собственным нежилым недвижимым имуществом (сдает в аренду офисы по адресу г.Красноярск, ул.Ленина,52 ).

#### 2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Траст-Инвест» составлена в тыс.руб.

#### 3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

#### 4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

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.

Положение учетной политики	Основание
	<b>Основные средства</b>
Принятие к учету	<p>Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.</p> <p>п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"</p>
Оценка	<p>После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.</p> <p>п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»</p>
Способ и период начисления амортизации	<p>Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.</p> <p>п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»</p>
<p>В табличной части пояснений к балансу представлено подробно наличие и движение основных средств в разделе 4 (4.1).</p>	
	<b>Учет материально-производственных запасов</b>
Оценка списания материально-производственных запасов	<p>Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по ФИФО.</p> <p>ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)</p>
<p>В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы (инвентарь и хоз.товары), алкогольная продукция.</p>	
	<b>Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>
Учет процентов по займам и кредитам	<p>Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах</p> <p>П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам",</p>

	согласно Рабочему плану счетов	утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	<b>Учет доходов и расходов</b>	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
В табличной части пояснений в разделе 10 представлена расшифровка расходов .		
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

### 5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 17 004 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 3 526 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано со значительным увеличением спроса на услуги, бронирование номеров происходит постоянно. Как видно, предприятие работает над тем, чтобы увеличить выручку предприятия, постепенно снижая убыток и планирует за счет привлечения новых гостей, выйти на прибыль.



### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 244	3 471
Затраты на оплату труда	9 599	7 961
Отчисления на социальные нужды	2 886	2 385
Амортизация	6 582	6 712
Прочие затраты	9 292	9 606
Итого по элементам	32 603	30 135
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	32 603	30 135