

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТРЕЙД ГРУПП»

23 марта 2026г.

г.Ижевск

I. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ТРЕЙД ГРУПП», краткое наименование ООО «ТРЕЙД ГРУПП» (далее «Общество») создано и действует в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Федеральным законом от 08.02.1998г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», иными действующими законодательствами РФ и Уставом общества.

В соответствии с данными, указанными в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер: 1091831000282

Дата регистрации: 05 февраля 2009 года

Наименование регистрирующего органа: Управление Федеральной налоговой службы по Удмуртской Республике.

Место нахождения:

426069, Российская Федерация Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Песочная, д.11

Код основного вида деятельности:

68.2 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Дополнительные виды деятельности:

46.71 - Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

46.71.2 - Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин

68.10.22 - Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений

Среднесписочная численность персонала Общества за 2025 год составила 1 человек.

Уставный капитал Общества на отчетную дату составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Органами управления являются:

- общее собрание участников Общества – является высшим органом Общества;
- единоличный исполнительный орган – директор Чечин Кирилл Михайлович подотчетен общему собранию участников Общества и организует выполнение его решений.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом директора Общества б/н от 29.12.2018г.

Основа составления годовой бухгалтерской отчетности

Общество организует и ведет бухгалтерский учет в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.2011 № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, другими Федеральными законами, Указами Президента РФ, постановлениями Правительства РФ, приказами Минфина РФ.

Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность была подготовлена, исходя из допущений о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По мнению руководства Общества, в отчетном периоде влияние геополитической обстановки, ограничений, введенные в отношении Российской Федерации отдельными государствами не оказало значительного влияния на финансовое положение и результаты деятельности Общества. ООО «Трейд групп» не приостанавливало работу и не допускало нарушения условий договоров с контрагентами.

III. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

1. Бухгалтерский баланс

Нематериальные активы – нет.

Основные средства

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина РФ от 17.09.20. № 204н.

На 31.12.2025 г. основные средства отсутствуют. Поступления и выбытия основных средств за 2025 год не было.

Данные в таблице 1 «Иное использование основных средств» по строке 5283 на 31.12.2025 г. представляют собой годовую арендную плату по договору аренды имущества № 18/19 от 01.09.2019 с ООО «РЕНТПРОЕКТ» в размере 65 тыс. руб.

Табл. 1 – Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	(тыс.руб.)		
		На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	65	58	53
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Финансовые вложения
(пояснения № 2 к бухгалтерскому балансу)

(тыс.руб.)

Наименование	Период	Первоначальная стоимость на начало	Изменения за период		Первоначальная стоимость на конец
			Поступило	Выбыло (погашено) по первоначальной стоимости	
Долгосрочные - всего	2025 г.	42	-	-	42
	2024 г.	21	21	-	42
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	2025 г.	42	-	-	42
	2024 г.	21	21	-	42
Краткосрочные - всего	2025 г.	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-
Предоставленные займы	2025 г.	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-
Финансовые вложения - итово	2025 г.	42	-	-	42
	2024 г.	21	42	-	42

Материально-производственные запасы по состоянию на 31.12.25 отсутствуют.

Обороты по возникновению и погашению дебиторской задолженности отражены за минусом обязательств, возникших и погашенных в 2025 году.

Структура дебиторской задолженности
(пояснения № 3 к бухгалтерскому балансу)

(тыс. руб.)

Наименование	Период	На начало года		Поступило		Выбыло			На конец года	
		Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	В результате хоз. операций	Проценты, штрафы и др. начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Списание за счет сумм резерва	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	2025	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	2024	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
В том числе (вид)	2025	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	2024	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2025	94 990	-	635 712	-	(94 990)	(-)	(-)	635 712	(-)
	2024	117 339	-	94 990	-	(117 339)	(-)	(-)	94 990	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками	2025	80 023	(-)	558 022	-	(80 023)	(-)	(-)	558 022	(-)
	2024	109 995	(-)	80 023	-	(109 995)	(-)	(-)	80 023	(-)
авансы выданные	2025	5 355	(-)	-	-	(5 355)	(-)	(-)	-	(-)

	2024	-	(-)	5 355	-	(-)	(-)	(-)	5 355	(-)
прочая	2025	9 612	(-)	75 172	2 518	(9 612)	(-)	(-)	77 690	(-)
	2024	7 344	(-)	9 612	-	(7 344)	(-)	(-)	9 612	(-)
ИТОГО	2025	94 990	(-)	635 712	-	(94 990)	(-)	(-)	635 712	(-)
	2024	117 339	(-)	94 990	-	(117 339)	(-)	(-)	94 990	(-)

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС. Дебиторская задолженность, в части выданных поставщикам авансов, в балансе учитывается без НДС. Кредиторская задолженность по авансам полученным, так же учитывается без учета НДС.

Безнадежными долгами (долгами, нереальными к взысканию) признаются те долги перед Обществом, по которым истек установленный срок исковой давности, а также те долги, по которым в соответствии с гражданским законодательством обязательство прекращено вследствие невозможности его исполнения, на основании акта государственного органа или ликвидации организации.

Списание долгов, признаваемых безнадежными, осуществляется на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя Общества и подлежит включению в состав прочих расходов.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.25г. не создавался.

Структура кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность по уплате процентов за пользование заемными средствами включена в строку 1520 «Кредиторская задолженность» в качестве краткосрочных обязательств, так как срок погашения данной задолженности составляет не более 12 месяцев после отчетной даты;

Обороты по возникновению и погашению кредиторской задолженности отражены за минусом обязательств, возникших и погашенных в 2025 году.

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) (пояснения № 4 к бухгалтерскому балансу)

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	На конец периода
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочные обязательства - всего	2025г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	2025 г.	227 575	612 624	-	(227 575)	(-)	-	612 624
	2024 г.	82 045	227 531	-	(82 001)	(-)	-	227 575
в том числе:								
поставщики и подрядчики	2025 г.	683	34 797	-	(683)	(-)	-	34 797
	2024 г.	-	683	-	(-)	(-)	-	683
расчеты с бюджетом по налогам и сборам	2025 г.	2 394	1 457	-	(2 394)	(-)	-	1 457
	2024 г.	-	2 394	-	(-)	(-)	-	2 394
полученные займы	2025 г.	209 591	551 988	-	(209 591)	(-)	-	551 988
	2024 г.	81 023	209 591	-	(81 023)	(-)	-	209 591

Проценты по полученным займам	2025 г.	14 863	24 382	-	(14 863)	(-)	-	24 382
	2024 г.	978	14 863	-	(978)	(-)	-	14 863
прочие	2025 г.	44	-	-	(44)	(-)	-	-
	2024 г.	44	-	-	(-)	(-)	-	44
ИТОГО	2025 г.	227 575	612 624	-	(227 575)	(-)	-	612 624
	2024 г.	82 045	227 531	-	(82 001)	(-)	-	227 575

Действующие займы на 31.12.2025г.:

Наименование кредитора	Вид продукта	Номер договора займа	Валюта	Дата подписания	Дата возврата	Сумма займа (тыс. руб.)	Текущая сумма (тыс. руб.)
ОАО НИИМТ	Займ	067з/25/099	руб	11.12.2025	24.03.2026	25 000	25 000
ОАО НИИМТ	Займ	068з/25/099	руб	16.12.2025	24.03.2026	5 000	5 000
ОАО НИИМТ	Займ	069з/25/099	руб	16.12.2025	24.03.2026	5 000	5 000
ОАО НИИМТ	Займ	070з/25/099	руб	16.12.2025	24.03.2026	10 000	10 000
ОАО НИИМТ	Займ	071з/25/099	руб	16.12.2025	24.03.2026	10 000	10 000
ОАО НИИМТ	Займ	072з/25/099	руб	16.12.2025	24.03.2026	20 000	20 000
ОАО НИИМТ	Займ	073з/25/099	руб	16.12.2025	24.03.2026	30 000	30 000
ОАО НИИМТ	Займ	074з/25/099	руб	16.12.2025	24.03.2026	66 900	66 900
ОАО НИИМТ	Займ	081з/25/099	руб	26.12.2025	24.03.2026	9 700	9 700
ООО Ижмашпроект	Займ	б/н	руб	25.11.2025	24.11.2026	100 000	72 000
ООО СВХ Восточный	займ	б/н	руб	18.07.2025	17.07.2026	200 000	81 186
ООО СВХ Восточный	займ	б/н	руб	15.08.2025	14.08.2026	200 000	200 000
ООО СВХ Восточный	займ	б/н	руб	24.12.2025	23.12.2026	200 000	17 202
Итого по полученным займам							551 988

Оценочные обязательства

Резервы по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

Обеспечение обязательств

Обеспечения, выданные Обществом по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен по номинальной стоимости.

Размер уставного капитала составляет 10 000 рублей и соответствует величине, закреплённой Уставом Общества.

2. Отчет о финансовых результатах

Признание доходов и расходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных платежей, предоставленных покупателям.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров, работ, услуг. Доходы от аренды признаются доходами от обычных видов деятельности. Остальные доходы являются прочими доходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, работ, услуг. Остальные расходы считаются прочими расходами»

Основные показатели финансовой деятельности предприятия за 2025 год, приведены в Таб. 5.

Основные показатели финансовой деятельности
(пояснения № 5 к отчету о финансовых результатах)

(тыс.руб.)

Наименование показателей	2024 г.	2025 г.	2025 г./2024 г.
Выручка (нетто) от продажи товаров, работ, услуг-всего	590 326	1 336 850	226%
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	(555 618)	(1 240 332)	223%
Валовая прибыль – всего	34 708	96 518	278%
Коммерческие расходы	(23)	(295)	1283%
Управленческие расходы	(769)	(936)	122%
Прибыль от продаж	33 916	95 287	281%
Доходы от участия в других организациях	-	-	-
Проценты к получению	748	1 226	164%
Проценты к уплате	(21 210)	(78 900)	372%
Прочие доходы	-	6 927	-
<i>штрафы, пени полученные</i>	-	6 301	-
<i>госпошлина</i>	-	626	-
Прочие расходы	(44)	(3 624)	8236%
<i>в том числе:</i>			
<i>услуги банка</i>	(44)	(61)	139%
<i>расходы, связанные с рассмотрением дел в судах</i>	(-)	(3 563)	-
Бухгалтерская прибыль (до налогообложения)	13 410	20 916	156%
Налог на прибыль, в т.ч.	(2 682)	(5 229)	195%
текущий налог на прибыль	(2 682)	(5 229)	195%
отложенный налог на прибыль	(-)	(-)	-
Прочее	(-)	(-)	-
Чистая прибыль	10 728	15 687	146%

Чистые активы

В таб. 6 отражена информация о размерах чистых активов Общества.

Таб. 6 Чистые активы

(тыс.руб.)

Показатель	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Чистые активы	63 628	47 941	37 213

3. Информация о налоговых обязательствах

Наличие постоянных налоговых обязательств, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, корректируют налог на прибыль.

Табл. 7 – Расчет налога на прибыль

(тыс.руб.)

Показатель, тыс. руб.		2025 год	2024 год
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	1	- 5 229	- 2 682
ПНР	2	-	-
изменение ОНО	3	-	-
изменение ОНА	4	-	-
Итого НАЛОГ НА ПРИВЫЛЬ (1+2-3+4)		- 5 229	- 2 682

IV. Информация о связанных сторонах

Табл. 8 – Аффилированные лица

№ п/п	Фирменное наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Организационно правовая форма	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	ИНН	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3	4	5	6
1.	Чечин Кирилл Михайлович	Физическое лицо	не дано согласие на указание места жительства	183100846685	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Трейд Групп»; Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% от уставного капитала ООО «Трейд Групп» (доля владения в уставном капитале -57 %)
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «КОМОС»	Общество с ограниченной ответственностью	426028, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Маяковского, д. 44, литер А, помещение 26, этаж 1	1831107121	Лицо, в котором ООО «Трейд Групп» имеет право распоряжаться более чем 20 % долей от уставного капитала (доля владения в уставном капитале - 43 %)
3.	Кашина Наташа Валерьевна	Физическое лицо	не дано согласие на указание места жительства	183301203532	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Трейд Групп»

Таб. 9 Виды и объемы операций со связанными сторонами за 2025 год

Наименование связанной стороны	Основание для признания юридического или физического лица связанной стороной (доля участия, участие в управлении и т.д.)	Вид операций	Объем операций, тыс. руб.		Задолженность на конец отчетного периода, тыс. руб.	
			Приобретение товаров (услуг), получение	Реализация товаров (услуг), предоста	Дебиторская	Кредиторская

			займов	вление займов		
-	-	-	-	-	-	-

Резервы по сомнительным долгам на 31.12.2025 по связанным сторонам отсутствуют.

V. Информация по сегментам

За 2025 год выручку от реализации товаров работ услуг организация не получала.

VI. События после отчетной даты

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупненные группы:

- (1) финансовые риски;
- (2) правовые риски;
- (3) репутационные риски;

1. Финансовые риски.

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный), кредитному риску и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки. Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство оценивает это как риск, который может существенно повлиять на финансовый результат.

Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как средний. Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Общество не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.

Риск ликвидности. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным займам (в том числе в форме облигаций). Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования.

2. Правовые риски

Правовые риски представлены, главным образом, рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

3. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, соблюдение сроков поставок продукции. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Директор



Чечин К.М.