Непубличное акционерное общество «ТРАЙС»

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

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности (ОКВЭД) 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Применение положений и стандартов по бухгалтерскому учету

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 «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.

2.2. Учет основных средств

После признания все основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3. Учет запасов

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Запасы списываются по средней стоимости.

2.4. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения оцениваются по стоимости приобретения.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отсутствуют.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета выбывающих финансовых вложений.

2.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе денежных средств и денежных эквивалентов отражаются средства, размещенные на депозите со сроком до 3-х месяцев.

2.6. Доходы, расходы

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).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.7. Расчеты по налогу на прибыль

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (доходы минус расходы). Величина текущего налога при применении УСН определяется на основе налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	37 963	(12 044)	-	-	-	(1 591)	-	-	-	-	-	37 963	(13 635)
	За 2024 г.	37 963	(10 453)	-	-	-	(1 591)	-	-	-	-	-	37 963	(12 044)
в том числе: Здания	За 2025 г.	31 424	(10 546)	-	-	-	(1 183)	-	-	-	-	-	31 424	(11 729)
	За 2024 г.	31 424	(9 364)	-	-	-	(1 183)	-	-	-	-	-	31 424	(10 546)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 043	(1 498)	-	-	-	(409)	-	-	-	-	-	2 043	(1 907)
	За 2024 г.	2 043	(1 090)	-	-	-	(409)	-	-	-	-	-	2 043	(1 498)
Земельные участки	За 2025 г.	4 496	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 496	-
	За 2024 г.	4 496	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 496	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г
Амортизируемые основные средства - всего	19 832	21 423	23 014
в том числе: Здания	19 696	20 878	22 061
Машины и оборудование (кроме офисного)	136	545	953
Неамортизируемые основные средства - всего	4 496	4 496	4 496
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	4 496	4 496	4 496
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	24 328	25 919	27 510
в том числе: Здания	19 696	20 878	22 061
Машины и оборудование (кроме офисного)	136	545	953
Земельные участки	4 496	4 496	4 496
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	289 055	-	7 929	-	-	-	-	-	296 984	-
	За 2024 г.	273 909	-	15 146	-	-	-	-	-	289 055	-
в том числе: доли в уставных капиталах организаций	За 2025 г.	289 055	-	40	-	-	-	-	-	289 094	-
	За 2024 г.	273 909	-	15 093	-	-	-	-	-	289 055	-
акции, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг	За 2025 г.	53	-	7 890	-	-	-	-	-	7 943	-
	За 2024 г.	-	-	53	-	-	-	-	-	53	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	289 055	-	7 929	-	-	-	-	-	296 984	-
	За 2024 г.	273 909	-	15 146	-	-	-	-	-	289 055	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	2 992	(2 992)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 591	(1 591)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	2 992	(2 992)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 591	(1 591)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	168 000	-	-	-	-	-	-	-	168 000	-
	За 2024 г.	260 385	-	65 000	-	(157 385)	-	-	-	168 000	-
в том числе: Расчеты за продажу доли в уставном капитале	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 168	-	-	-	(5 168)	-	-	-	-	-
Расчеты по предоставленным беспроцентным займам	За 2025 г.	168 000	-	-	-	-	-	-	-	168 000	-
	За 2024 г.	255 217	-	65 000	-	(152 217)	-	-	-	168 000	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	107	-	9	-	(4)	-	-	-	112	-
	За 2024 г.	205	-	11	-	(110)	-	-	-	107	-
в том числе: Расчеты по процентам к получению по депозитам	За 2025 г.	28	-	7	-	-	-	-	-	35	-
	За 2024 г.	16	-	11	-	-	-	-	-	28	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	63	-	-	-	(4)	-	-	-	59	-
	За 2024 г.	135	-	-	-	(72)	-	-	-	63	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	16	-	2	-	-	-	-	-	18	-
	За 2024 г.	54	-	-	-	(38)	-	-	-	16	-
Итого	За 2025 г.	168 107	-	9	-	(4)	-	-	X	168 112	-
	За 2024 г.	260 590	-	65 011	-	(157 495)	-	-	X	168 107	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	524 320	-	-	(524 320)	-	-	-
в том числе: Расчеты по полученным займам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	524 320	-	-	(524 320)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	24	19	-	-	-	-	43
	За 2024 г.	8	16	-	-	-	-	24
в том числе: Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8	17	-	-	-	-	25
	За 2024 г.	8	-	-	-	-	-	8
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	16	2	-	-	-	-	18
	За 2024 г.	-	16	-	-	-	-	16
Итого	За 2025 г.	24	19	-	-	-	X	43
	За 2024 г.	524 328	16	-	(524 320)	-	X	24

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	12	75	37	-	50
	За 2024 г.	9	66	63	-	12
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	12	75	37	-	50
	За 2024 г.	9	66	63	-	12

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 399	-
Затраты на оплату труда	680	587
Отчисления на социальные нужды	208	180
Амортизация	1 591	1 591
Прочие затраты	691	677
Итого по элементам	4 570	3 035
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 570	3 035