

Общество с ограниченной ответственностью «ТРИО»

ИНН/КПП 5260420983/526001001

Юр. адрес: 603140, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород,

Ул. Гоголя д.41 кв.14

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

1. Общая информация об организации

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

1) Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.38.1 - Торговля оптовая рыбой, ракообразными и моллюсками, консервами и пресервами из рыбы и морепродуктов.

2) Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

- Директор Захарова Татьяна Вячеславовна (Решение о продлении полномочий №19 от 05.08.2025 г.);

- Главный бухгалтер Козырева Анна Анатольевна.

2. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. В отчетном периоде были внесены изменения в учетную политику в части применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе реальной (остаточной) стоимости на отчетную дату. 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.

3. Основание составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. №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.

4. Финансовые вложения.

По итогам на 31.12.25 в составе финансовых внеоборотных активов числятся:

- 20 000 000 рублей - займ выданный по договору процентного займа.

По итогам на 31.12.25 в составе оборотных активов числятся 15 346 188,36 рублей дебиторская задолженность, в т.ч.:

- 5 908,58 рублей - задолженность покупателей в размере;
- 1 747 967,92 рублей - задолженность поставщиков;
- 426 535,91 рублей - сальдо ЕНС в размере;
- 13 164 130,40 рублей - расчеты по НДС, не отраженных на ЕНС;
- 1 645,5 рублей задолженность прочих контрагентов в размере;
- 652,25 рублей остаток на расчетном счете;
- 343 000 рублей депозит размещенный 30.12.2025 года;
- 6 605,50 рублей расходы будущих периодов.

5. Капитал и расчеты с участниками.

Уставный капитал Общества составляет 50 000 рублей и оплачен полностью.

Кредиторская задолженность составляет 8 587 146 рублей, из них:

- 8 535 150 рублей - задолженность перед покупателями в размере;
- 22 098 рублей - начисленный налог на прибыль;
- 29 898 рублей начисленные страховые взносы.

Долгосрочные заемные средства в размере 20 000 000 рублей состоят из долгосрочного беспроцентного займа.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды единственному участнику в размере 2 132 000 рублей.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

6. Состав бухгалтерской(финансовой) отчетности.

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу.