

Общество с ограниченной ответственностью

"ТРАСТИНВЕСТ"

(ООО «ТРАСТИНВЕСТ») ИНН 5407472976

КПП 540701001, ОГРН 1125476018821

Адрес: 630132, Новосибирская область, г.о. Город Новосибирск, г Новосибирск, пр-кт Димитрова, здание 7

1. Общая информация об организации

Решением Арбитражного суда Новосибирской области от 27.11.2014 по делу №А45-1804/2014 Общество с ограниченной ответственностью «Трастинвест» признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство. Определением Арбитражного суда Новосибирской области от 18.12.2024 по делу №А45-1804/2014 конкурсным управляющим должника – общества с ограниченной ответственностью «Трастинвест» назначен Сливка Михаил Викторович.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». 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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность не подлежит обязательному аудиту.

Существенные факты при формировании отчетности

Определением Арбитражного суда Новосибирской области от 18.12.2024 по делу №А45-1804/2014 суд обязал предыдущего конкурсного управляющего должника в течение 3 дней с момента утверждения нового конкурсного управляющего передать ему документацию и материальные ценности.

На момент составления отчетности за 2025 год действующему конкурсному управляющему ООО «Трастинвест» налоговая и бухгалтерская отчетность (за исключением полученной из внешних источников, телекоммуникационных каналов связи), первичная документация ООО «Трастинвест», кадровые документы и личные дела сотрудников, кассовые документы, база 1С или иная учетная программа либо карточки, ведомости и обороты по счетам синтетического и аналитического учета в ином виде, а также хозяйственные и прочие договоры, печати, штампы не переданы предыдущим конкурсным управляющим. Конкурсный управляющий осуществляет действия, направленные на понуждение бывшего конкурсного управляющего ООО «Трастинвест» по передаче первичной документации, бухгалтерской и налоговой отчетности и информационной базы.

В связи с указанными обстоятельствами при составлении отчетности за 2025 год принят ряд допущений, позволяющих следовать принципу последовательности бухгалтерского учета в организации.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись, возможность проверки прошлых периодов отсутствовала по указанным выше причинам.

При формировании бухгалтерской отчетности учтено, что деятельность общества нельзя

рассматривать с точки зрения принципа непрерывности. В связи с этим отсутствуют долгосрочные обязательства. Но при этом в составе внеоборотных активов числится инвестиционная недвижимость в связи с тем, что как в отчетном периоде, там и в прошлых, она является источником дохода, за счет которого производится погашение текущей и реестровой задолженностей.

2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности ООО «Трастинвест» по ОКВЭД 68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, составлял в 2025 году 100% выручки.

3. Учетная политика

В 2025 году бухгалтерский учет в Обществе велся автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

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

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 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.

В составе объектов основных средств общества числится часть здания. Уплачивается налог на имущество. Иных объектов основных средств у общества нет.

Переоценка основных средств производится. Основное средство часть здания согласно учетной политике переоценивается ежегодно до кадастровой стоимости, которая признана соответствующей справедливой стоимости этого основного средства.

5. Аренда

В 2025 году действуют договоры аренды недвижимого имущества (помещений в части здания, принадлежащей обществу).

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности на 31.12.2025 г. числится задолженность, подлежащая взысканию на основании решения Арбитражного суда Новосибирской области по делу № А45-14710/2025 от 25.12.2025 г.

7. Кредиторская задолженность

В учете отражена кредиторская задолженность по текущим операциям, осуществляемым в процедуре банкротства конкурсным управляющим, а также задолженность кредиторов, на законных основаниях заявивших требования в Реестр требований кредиторов по состоянию на отчетную дату.

Суммарные требования по Реестру на 31.12.2025 г. составляют 473 475 т.р.

Задолженность по налогам и сборам приведена в соответствие с актуальными показателями на основании сверок с ФНС и СФР. Расхождения отнесены на счета нераспределенной прибыли и непокрытого убытка.

8. Финансовые результаты

В отчете о финансовых результатах отражены доходы от сдачи имущества в аренду и расходы по текущей деятельности.

К расходам по текущей деятельности отнесены расходы на производство конкурсных процедур при банкротстве согласно Реестра текущих платежей организации-банкрота, а также амортизация основного средства.

В составе прочих доходов отражены суммы неустойки, взысканные судом с предыдущего конкурсного управляющего, ранее учтенные в составе прочих расходов.

В составе прочих расходов отражена государственная пошлина за подачу иска в суд, пени по единому налоговому счету и с задолженности перед СФР, комиссия банка.

Общество уплачивает налог при упрощенной системе налогообложения (доходы, уменьшенные на величину расходов)

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 11 т.руб. Сведения об оплате уставного капитала отсутствуют.

Участниками Общества являются Гагин Борис Дмитриевич, доля участия — 9,1 % и Федорович Екатерина Александровна, доля участия – 90,9 %.

Дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

Добавочный капитал сформирован в результате дооценки основного средства до справедливой стоимости.

10. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- запасы
- нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы;
- заемные средства;
- другие обязательства кроме краткосрочной кредиторской задолженности;
- оценочные обязательства.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

11. 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 и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность утверждена 28 марта 2026 года.

Конкурсный управляющий ООО «ТРАСТИНВЕСТ»

М.В. Сливка

