

Общество с ограниченной ответственностью «ТРЭЙД»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ТРЭЙД».

1.2. Юридический адрес – 680009, Хабаровский край, г.о. город Хабаровск, г. Хабаровск, ул. Промышленная, д. 12А, ОФИС 306

1.3. Дата государственной регистрации – 22.07.2011г

1.4. Основной ОКВЭД – 68.31.1 Предоставление посреднических услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе

Дополнительный вид ОКВЭД, по которому осуществляется деятельность - 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человека

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 20 000 руб. Единственным участником является Мищенко Марина Алексеевна, доля 100%.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Мищенко М.А. (приказ № 1 от 07.04.2022).
обязанности главного бухгалтера на Мищенко М.А. (приказ №1 от 07.04.2022)

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

Юридическая фирма ООО «ТРЭЙД», основанная в 2011 году, занимается арендой собственного и арендованного недвижимого имущества.

2. 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.

3. 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.

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.

4. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы отсутствуют

5. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 основные средства отсутствуют

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025 денежные средства составили 40 233 рублей.

7. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками (по авансам выданным);

Резерв по сомнительным долгам не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено).

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

По состоянию 31.12.2025 г. строка 1230 бухгалтерского баланса Дебиторская задолженность составила 157000 руб.

8. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражены расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками на конец отчетного периода составила 416000 руб.

9. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества отнесены к денежным потокам от текущих операций.

10. Капитал

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

11. Заемные средства

По состоянию на 31.12.2025 г заемные средства отсутствуют

12. Доходы и расходы

Доходы от основной деятельности организации по состоянию на 31.12.2025 г составили 3456000 руб.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

13. События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «ТРЭЙД», отсутствуют.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	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	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"

	создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	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.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью	п. 18-19 ПБУ 10/99

	в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	
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)"

14. События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «ТРЭЙД», отсутствуют.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО «ТРЭЙД» _____ Мищенко М.А.