

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Трейд-Проект-Ресурс»
(ООО «Трейд-Проект-Ресурс»)
ИНН 5433169800, КПП 543301001, ОГРН 1075475005924
Адрес: 630559, Новосибирская обл, Кольцово рп, дом 20, офис 310

Общая информация об организации

ООО «Трейд-Проект-Ресурс» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

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», с учетом права Общества 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.

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД:

46.71.1— Торговля оптовая твердым топливом.

Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется 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. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 тыс. 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.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Состав основных средств

Наименование	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.	Балансовая стоимость ОС на 31.12.2025, тыс. руб.
Транспортные средства	8 925	3 778	5 147
Оборудование	102	68	34

Аренда

Общество применяет упрощенный порядок учета аренды в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предметами аренды являются:

- сооружение тупик, протяженностью 450 метров, находящийся по адресу: Алтайский край, г. Бийск, ул. Ефима Мамонтова, 11/2;
- земельный участок, расположенный по адресу: Алтайский край, г. Бийск, ул. Ефима Мамонтова, 11/1;
- нежилое офисное помещение, расположенное по адресу: НСО, Новосибирский район, р.п. Кольцово, 20, оф.310;
- нежилое помещение здание проходная, расположенное по адресу: Алтайский край, г. Бийск, ул. Ефима Мамонтова, 11/1;
- весы автомобильные.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов по строке 1210 бухгалтерского баланса Обществом отражены товары, используемые для продажи в размере 20 181 тыс. руб.

Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025 денежные средства Общества составили 9 411 тыс. руб., которые отражены по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Финансовые и другие оборотные активы

По строке 1240 бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, которая составила 144 309 тыс. руб.

Состав финансовых и других оборотных активов:

- дебиторская задолженность – 124 074 тыс. руб.
- краткосрочные депозитные вклады – 16 000 тыс. руб.
- прочие оборотные активы – 4 235 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 бухгалтерского баланса Общества отражены полученные долгосрочные заемные средства в размере 38 245 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 бухгалтерского баланса Общества отражены полученные краткосрочные заемные средства в размере 34 116 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 кредиторская задолженность Общества составила 38 012 тыс. руб., которая отражена по строке 1520 бухгалтерского баланса Общества.

Инвентаризация расчетов проведена, расхождения не обнаружены.

Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества 1500 тыс. руб., 100 % принадлежит – Денисов Вадим Николаевич.

Единоличный исполнительный орган — Директор Денисов вадим Николаевич.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в размере 7 140 тыс. руб.

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка от реализации Общества за отчетный период составила 306 108 тыс. руб., что на 104 123 тыс. руб. выше аналогичного показателя прошлого года. По результатам 2025 года Обществом получен положительный финансовый результат в размере 18 026 тыс. руб.

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.

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.