

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «ТРАСТ-ИНВЕСТ» (ООО «ТРАСТ-ИНВЕСТ»)
ИНН 3801137669 ОГРН 1163850060428

Адрес: Иркутская область, г. Ангарск, 252-й квартал, строение 19, офис 106

1. Общая информация об организации

ООО «ТРАСТ-ИНВЕСТ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде по ОКВЭД:

- 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

Численность сотрудников: по состоянию на 31.12.2025г. численность сотрудников составила 1 человек.

Аудит: бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерский учет в ООО «ТРАСТ-ИНВЕСТ» ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятия 8» редакция 3.0. 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 составление бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2. Расшифровка основных показателей деятельности

2.1 Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

За 2025г. произошло увеличение внеоборотных активов за счет формирования стоимости незавершенного строительства. Организация с 2022 года осуществляет строительство жилых домов в г. Сочи, ориентировочная дата окончания 2026 год.

2.2 Запасы (строка 1210)

Основными запасами являются строительные материалы, предназначенные для строительства жилых домов в г. Сочи.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

2.3 Дебиторская задолженность (строка 1230)

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г: 241 866 тыс. руб. включает авансы, перечисленные поставщикам и подрядчиками, расчеты с покупателями и заказчиками, сальдо единого налогового счета.

2.4 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Стоимость на 31.12.2025г.: 101 058 тыс. руб. Денежные средства представлены остатками денежных средств на расчётных счетах организации.

2.5 Заемные средства (строка 1410, строка 1450, строка 1510)

По состоянию на 31.12.2025г. долгосрочные заемные средства составили 800 523 тыс. руб., краткосрочные займы составили 14 265 тыс. руб. Просроченная задолженность по займам отсутствует.

2.6 Кредиторская задолженность (строка 1520)

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г: 57 018 тыс. руб. включает в себя расчеты с поставщиками и подрядчиками, расчеты с покупателями и заказчиками, расчеты по налогам и сбора, расчеты по социальному страхованию и обеспечению.

2.7 Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. В состав доходов включены арендные платежи от сдачи нежилого помещения в аренду.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Директор _____ Долюк Андрей Николаевич

31 марта 2026 г.