

ООО «ТрейдИнвест»

462402, Оренбургская область, г. Орск, улица Лебедева 1А
ОГРН 1175658013486, ИНН 5614079795, КПП 561401001

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «ТрейдИнвест».
- 1.2. Юридический адрес – 462402, Оренбургская область, г. Орск, улица Лебедева 1А
- 1.3. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека
- 1.4. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:
 - С.С.Товмач с долей 100 процентов;
- 1.5. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
 - Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
 - Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки
- 1.6. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Генеральный директор и главный бухгалтер Общества: С.С.Товмач

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ТрейдИнвест» составлена в тыс. руб.

3. 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.

4. Основные положения учетной политики

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 создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
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 в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
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.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисные и складские помещения по договору долгосрочной аренды без права выкупа. Предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

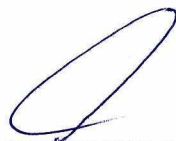
На 31 декабря 2025 года Общество также имеет обязательства по договору финансовой аренды (лизинга), учитываемые в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

25 марта 2026 года.

Руководитель Общества



С.С.Товмач

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
	Период	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	16 959	-	1 240	(1 560)	-	-	-	-	16 639	-
	За 2024 г.	14 946	-	3 335	(1 322)	-	-	-	-	16 959	-
в том числе:	За 2025 г.	16 959	-	1 240	(1 560)	-	-	-	-	16 639	-
	За 2024 г.	14 946	-	3 335	(1 322)	-	-	-	-	16 959	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	16 959	-	1 240	(1 560)	-	-	-	-	16 639	-
	За 2024 г.	14 946	-	3 335	(1 322)	-	-	-	-	16 959	-
Итого	За 2025 г.	16 959	-	1 240	(1 560)	-	-	-	-	16 639	-
	За 2024 г.	14 946	-	3 335	(1 322)	-	-	-	-	16 959	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода	
		На начало года		поступило					списано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	46 123	-	2 913	-	-8835	-	-	-	-	40 201	-	-
	За 2024 г.	47 626	-	2 265	-	-3767	-	-	-	-	46 123	-	-
в том числе:	За 2025 г.	181	-	75	-	-159	-	-	-	96	-	-	-
	За 2024 г.	1 352	-	227	-	-1398	-	-	-	181	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	45 435	-	2 453	-	-8541	-	-	-	39 347	-	-	-
	За 2024 г.	45 786	-	1 941	-	-2292	-	-	-	45 435	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	119	-	385	-	-42	-	-	-	461	-	-	-
	За 2024 г.	30	-	97	-	-8	-	-	-	119	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	389	-	-	-	-93	-	-	-	296	-	-	-
	За 2024 г.	458	-	-	-	-69	-	-	-	389	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	46 495 50 972	10 135 1 387	-	-12893 -5864	-	-	43 737 46 495	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	45 235 49 947	9 895 131	-	-12237 -4843	-	-	42 893 45 235	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 019 1 257	240 -	-	-1019 -653	-	-	240 604	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	1 3	1 256 -	-	-	-	-	1 257 -	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	5 -	- -	-	-3 -2	-	-	- 3	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 128	1 026
Затраты на оплату труда	105	154
Отчисления на социальные нужды	32	47
Амортизация	801	630
Прочие затраты	2 320	3 409
Итого по элементам	4 386	5 266
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 386	5 266