

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

ООО «ТЕРМИНАЛ» за 2023 год

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопления амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопления амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
Поступило	Период	На начало года	часть стоимости, списанной на расходы	Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2022г.	-	-	-	-
	5181	за 2023г.	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-



 Руководитель (подпись)

Арефьев Александр
 Александрович
 (расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	убыток от обесценения			Первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	20 463	(5 090)	2 500	-	(2 874)	-	-	2 2 963	(7 964)
	5210	за 2022г.	16 700	(2 399)	3 763	-	(2 691)	-	-	2 0 463	(5 090)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	6 271	(2 027)	-	-	(900)	-	-	6 271	(2 927)
	5211	за 2022г.	2 508	(1 199)	3 763	-	(828)	-	-	6 271	(2 027)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	14 192	(3 063)	2 500	-	(1 974)	-	-	1 6 692	(5 037)
	5212	за 2022г.	14 192	(1 200)	-	-	(1 863)	-	-	1 4 192	(3 063)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.д. основных средств - всего	5240	за 2023г.	130 741	37 554	-	(2 500)	165 795
	5250	за 2022г.	92 878	41 825	-	(3 762)	130 741
в том числе:							
Кабельная продукция	5241	за 2023г.	1 104	-	-	-	1 104
	5251	за 2022г.	1 104	-	-	-	1 104
Автомобиль ГАЗ GAZelle NEXT	5242	за 2023г.	-	2 500	-	(2 500)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобилеразгрузчик гидравлический Бора боковой грузоподъемность 80тн, длина 20м	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	1 042	-	-	(1 042)	-
Весы автомобильные ВАЛ 80-18(до 80тонн)	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	1 231	79	-	(1 310)	-
Котел У-6,5 с горелками	5245	за 2023г.	-	25 000	-	-	25 000
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	5246	за 2023г.	-	83	-	-	83
	5256	за 2022г.	-	397	-	(397)	-
Строительство зерносушильного комплекса	5247	за 2023г.	104 359	9 971	-	-	114 330
	5257	за 2022г.	63 210	41 149	-	-	104 359
Пурка Пх-1МЦ с поперкой без весов	5248	за 2023г.	42	-	-	-	42
	5258	за 2022г.	42	-	-	-	42
Устройство для сушки посуды	5249	за 2023г.	42	-	-	-	42
	5259	за 2022г.	42	-	-	-	42
Воздуходувное устройство STHL BR 800 C-E		за 2023г.	55	-	-	-	55
		за 2022г.	55	-	-	-	55
Турбокомпрессор 785828-5004S		за 2023г.	43	-	-	-	43
		за 2022г.	43	-	-	-	43
Шлагбаум ASB-6R/L опора подвижная 2путья ДУ с установкой		за 2023г.	47	-	-	-	47
		за 2022г.	47	-	-	-	47
Шлагбаум ASB-6R/L опора подвижная,фотоэлементы LM-L, 2путья ДУ с установкой		за 2023г.	49	-	-	-	49
		за 2022г.	49	-	-	-	49
Проездная платформа		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	1 013	-	-	(1 013)	-
Сушилка Tomim TK 8-26-4		за 2023г.	25 000	-	-	-	25 000
		за 2022г.	25 000	-	-	-	25 000

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:
	5260	-		-	397

Система видеонаблюдения	5261	-	397
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	24	24	24
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
Арефьев Александр
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	4 650	94	-	-	(94)	-	-	4 650	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	4 650	-	-	94	-	4 650	-	94
в том числе:												
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023г.	4 650	94	-	-	(94)	-	-	4 650	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	4 650	-	-	94	-	4 650	-	94

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



 Руководитель _____ (подпись)

Арефьев Александр
 Александрович
 (расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода			
			себе-стоимость		балансовая стоимость		поступления и затраты		себе-стоимость		резерв под снижение стоимости		убыток от снижения стоимости		оборот запасов между их группами (выдачами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			за 2023г.	за 2022г.	(290)	220 800	1 181 364	(1 290 722)	(2 444 001)	(268)	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	(558)	111 174				
Запасы - всего	5400 5420	за 2023г. за 2022г.	221 090 402 188	402 188	(290)	220 800	1 181 364	(1 290 722)	(2 444 001)	(268)	X	111 174	221 090	(558)	111 174	220 800		
в том числе:																		
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2023г. за 2022г.	3 947 1 538	3 947 1 538	-	3 947 1 538	27 782 34 838	(31 403) (32 429)	-	-	-	3 226 3 947	-	-	-	3 226 3 947		
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2023г. за 2022г.	217 141 400 633	400 633	(290)	216 851 400 633	1 103 213 2 207 335	(1 210 573) (2 390 826)	(268)	-	-	109 281 217 141	(558) (290)	109 223 216 851	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	24 944 20 728	(24 944) (20 728)	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2023г. за 2022г.	2 17	2 17	-	2 17	2 17	(2) (17)	-	-	-	2 17	-	2 17	-	-		
Транспортные расходы	5407 5427	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	25 425	(23 800)	-	-	-	1 625	-	-	1 625	-		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Арефьев Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

1 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной торговой дебиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
															выбыло			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	443 508	(8 747)	614 642	-	(198 898)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	858 252	(8 747)
	5530	за 2022г.	487 041	-	397 894	-	(441 427)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	443 508	(8 747)
в том числе:	5511	за 2023г.	56 036	(8 747)	33 560	-	(13 961)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75 635	(8 747)
	5531	за 2022г.	375 558	-	46 331	-	(365 853)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56 036	(8 747)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2023г.	370 177	-	580 818	-	(171 782)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	779 233	-
	5532	за 2022г.	86 783	-	351 471	-	(68 077)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	370 177	-
Авансы выданные	5513	за 2023г.	17 295	-	264	-	(13 175)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 384	-
	5533	за 2022г.	24 700	-	92	-	(7 497)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 295	-
Прочая	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	443 508	(8 747)	614 642	-	(198 898)	-	-	-	X	-	-	-	-	-	858 252	(8 747)
	5520	за 2022г.	487 041	-	397 894	-	(441 427)	-	-	-	-	X	-	-	-	-	443 508	(8 747)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		Балансовая стоимость
		Угнетенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Угнетенная по условиям договора	Балансовая стоимость	
Всего:	5540					
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8 747	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	списание на финансовый результат	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)											
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая:	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	660 202	491 392	-	(454 187)	-	-	-	-	-	-	-	-	697 407
	5580	за 2022г.	954 835	269 154	-	(563 787)	-	-	-	-	-	-	-	-	660 202
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	508 782	142 381	-	(297 649)	-	-	-	-	-	-	-	-	353 514
	5581	за 2022г.	987 653	145 118	-	(533 988)	-	-	-	-	-	-	-	-	508 782
авансы полученные	5562	за 2023г.	46 035	214 453	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	260 488
	5582	за 2022г.	-	46 035	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46 035
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	28 081	75 637	-	(77 234)	-	-	-	-	-	-	-	-	24 484
	5583	за 2022г.	2 422	53 457	-	(29 798)	-	-	-	-	-	-	-	-	26 081
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая:	5566	за 2023г.	79 304	58 921	-	(79 304)	-	-	-	-	-	-	-	-	58 921
	5586	за 2022г.	54 760	24 544	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 304
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2023г.	660 202	491 392	-	(454 187)	-	-	-	-	-	-	-	-	697 407
	5570	за 2022г.	954 835	269 154	-	(563 787)	-	-	-	-	-	-	-	-	660 202

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
Арефьев Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	22 594	19 758
Расходы на оплату труда	5620	10 419	9 302
Отчисления на социальные нужды	5630	2 606	1 785
Амортизация	5640	2 873	2 691
Прочие затраты	5650	382 202	199 011
Итого по элементам	5660	420 694	232 547
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 004 165	2 164 812
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 424 859	2 397 359

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
Арефьев Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	497	1 129	(937)	-	689



 Руководитель (подпись)

Арефьев Александр
 Александрович
 (расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
Арефьев Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		Получено за год	Возвращено за год	На начало года	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы:	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-



 Руководитель _____ (подпись)

Арефьев Александр
 Александрович
 (расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 г.**

ООО «ТЕРМИНАЛ»

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тыс. руб.

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью общество «ТЕРМИНАЛ» является юридическим лицом и действует на основании устава.

ООО «ТЕРМИНАЛ» зарегистрировано под основным государственным регистрационным номером 1175835014805 Межрайонной инспекцией ФНС №4 по Пензенской области (5817 Территориально-обособленное рабочее место Межрайонной ИФНС №4 по Пензенской области в Колышлейском районе) 21.09.2017г.

Обществу присвоены: ИНН 5817007161 КПП 581701001.

Общество зарегистрировано по адресу: 442830, Пензенская область, Колышлейский район, р.п. Колышлей, ул. Строителей, д. 12, лит. А.

Фактический почтовый адрес: 442830, Пензенская область, Колышлейский район, р.п. Колышлей, ул. Строителей, д. 12, лит. А.

Общество не имеет обособленных подразделений и филиалов.

Общество не имеет лицензий.

Структура органов управления Общества включает в себя:

- общее собрание участников,
- единоличный исполнительный орган - генеральный директор. Генеральным директором Общества является - Арёфьев Александр Александрович.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

Участниками Общества являются:

- Галоян Эрмине Алиевна с долей участия 4 000 (четыре тысячи) рублей,
- Галоян Давит Асанович с долей участия 6 000 (шесть тысяч) рублей.

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Дочерних и зависимых обществ не имеется.

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год.

Аудитором общества является ООО «Финаудит».

Основными видами деятельности ООО «ТЕРМИНАЛ» являются:

- 46.21 — Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных
- 46.21.11 — Торговля оптовая зерном
- 52.10 — Деятельность по складированию и хранению
- 52.10.3 — Хранение и складирование зерна
- 01.61 — Предоставление услуг в области растениеводства
- 10.61.3 — Производство крупы и гранул из зерновых культур
- 52.24 — Транспортная обработка грузов.

Приоритетное место занимает торговля оптовая зерном (ОКВЭД 46.21.11).

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Средняя годовая численность работающих на 31.12.2023 составила 13 человек.

2. Учетная политика и расшифровка показателей отчетности

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом № 8 от 31.12.2022 года. Положения учетной политики применяются последовательно от одного отчетного года к другому. Данная учетная политика не является исчерпывающей и при внесении в законодательные акты, регулирующие порядок ведения бухгалтерского и налогового учета, значительных изменений, может дополняться отдельными приказами.

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ.

2.2. Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

К основным средствам относятся объекты, имеющие срок полезного использования свыше 12 месяцев и стоимостью более 100 000 рублей.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023 отсутствуют.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа

месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Общество не проводит добровольную переоценку основных средств.

За 2023 год принято к учету основных средств на сумму 2 500 тыс. руб., выбытие основных средств Общество не производило.

ФСБУ 25/2018 Общество применяет альтернативным способом в связи с тем, что:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.;

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору.

Долгосрочные договоры аренды по состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2023 отсутствуют.

2.3. Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Незавершенное капитальное строительство отражено в балансе как прочие внеоборотные активы в размере 165 795 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 капитальные вложения проверены на обесценение, в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Капитальные вложения, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023 отсутствуют.

2.4. Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н.

Материально-производственные запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;

- чистая стоимость продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи. Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи признается обесценением запасов. Резерв под обесценение по состоянию на 31.12.2023 составил 558 тыс. руб.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

При отпуске материально- производственных запасов в производство или иное выбытие, оценка производится по средней себестоимости.

Информация о материально-производственных запасах за 2023 год (тыс. руб.)

Наименование	Стоимость на начало года	Стоимость на конец года
Сырье и материалы	3 947	326
Товары для перепродажи	217 141	109 781
Прочие запасы	2	1 625
Резерв под обесценение	-290	-558
ВСЕГО	220 800	111 174

2.5. Инвентаризация имущества, активов и обязательств Общества проведена согласно срокам, установленным в учетной политике.

2.6. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение 5 лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее изменения в случае преимущественного положения должника.

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам в размере 8 747 тыс. руб.

2.7. В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены предоставленные процентные займы. Признаки обесценения финансовых вложений на отчетную дату отсутствуют, в связи с чем резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создан.

2.8. За отчетный период в Обществе сформировалась прибыль в размере 178 272 тыс. руб., в 2022 г. - 192 550 тыс. руб.

Дивиденды по итогам работы за 2022 год в отчетном периоде не выплачивались.

2.9. Обществом созданы оценочные обязательства на оплату отпусков с учетом страховых взносов в размере 689 тыс. руб.

2.10. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму более 5 % от валюты баланса того периода, к которому она относится.

3. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

3.1. Признание доходов (выручки).

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки и предъявления расчетных документов покупателям. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

3.2. Признание расходов.

Расходами, которые относятся на себестоимость оказываемых услуг, признаются:

- все материальные и прочие расходы, кроме общехозяйственных;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе оказания услуг.

Расходы, относимые на себестоимость всех видов оказываемых услуг, формируют финансовый результат от оказания услуг в последний день текущего месяца.

Расходами, которые относятся на себестоимость проданных товаров, являются расходы, связанные с их приобретением. Списание осуществляется по мере реализации товаров со счета 41 «Товары» в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.02 «Себестоимость продаж»

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 "Управленческие расходы", в полной сумме.

Расходы на продажу (счет 44) распределяются на остаток товаров в части транспортных расходов по доставке товаров при их приобретении.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности:

	2023 г. (тыс. руб.)	2022 г. (тыс. руб.)	Изменения (+, -) тыс. руб.
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (без НДС)	1 645 009	2 879 984	-1 234 975
Себестоимость продаж	1 220 137	2 397 359	-1 177 222
Коммерческие расходы	196 049	221 208	-25 159
Управленческие расходы	8 673	11 339	-2 666
Прибыль от продаж	220 150	250 078	-29 928

3.3. Прочие операционные доходы и расходы

Наименование дохода	2023 г. (тыс. руб.)	2022г. (тыс. руб.)	Изменения (+, -) тыс. руб.
Аренда трактора	903	0	903
Проценты к получению	5 199	2 982	2 217
Расчеты по претензиям	686	0	686
Списание просроченной кредиторской задолженности	5	0	5
ВСЕГО ДОХОДОВ	6 793	2 982	3 811
Наименование расхода	2023 г. (тыс. руб.)	2022 г. (тыс. руб.)	Изменения (+, -) тыс. руб.
Аренда трактора	273	0	273
Госпошлина	4	9	-5
Расходы на услуги банков	83	73	10
Расходы по передаче товаров безвозмездно	67	31	36
Резервы по сомнительным долгам	0	8 747	-8 747
Убытки прошлых лет, выявленные в текущем периоде	3 066	1 515	1 551
Прочие расходы	395	822	-427
ВСЕГО РАСХОДОВ	3 888	11 708	-7 820

4. Информация по прибыли

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", утв. приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Прибыль от продаж по деятельности с основной системой налогообложения составила 220 150 тыс. руб. Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета - 223 055 тыс. руб. Налогооблагаемая прибыль, в соответствии с данными регистров налогового учета - 224 106 тыс. руб.

Чистая прибыль составила 178 272 тыс. руб.

Сумма исчисленного налога по данным налоговой декларации за 2023 год составила 44 821 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов составила 38 тыс. руб. Постоянный налоговый расход — 172 тыс. руб.

5. Аффилированные лица

Аффилированными лицами в Обществе являются:

- ООО «ЭЛЕВАТОР» ИНН 5817007330;
- Генеральный директор — Арефьев Александр Александрович;
- ООО «Торговый дом «ШАМС» ИНН 5817007309.

6. Информация о связанных сторонах

Наименование или ФИО связанной стороны	Местонахождение (адрес)	Характер отношений	Виды проведенных операций	Объем операций (тыс. руб.) без НДС	Форма проведенных расчетов	Сальдо на 31.12.2023 тыс. руб.
ООО «ЭЛЕВАТОР»	442830, Пензенская обл., Кольшлейский р-н, р.п. Кольшлей, ул. Строителей, 12.	Единоличный исполнительный орган - то же физ. лицо	Оказание комплекса услуг по подработке, сушке и хранению зерна	82 821	денежная, взаимозачет	202 894
			Субаренда части нежилого помещения	48	денежная	84
			Аренда трактора	903	взаимозачет	0
Арефьев А.А.		Ген. директор	Операции отсутствуют			
ООО ТД «ШАМС»	442830, Пензенская обл., Кольшлейский р-н, р.п. Кольшлей, ул. Строителей, д. 12, офис 1	Бенефициарный владелец - то же физ. лицо	Реализация зерна	63 520	денежная	32 472
			Оказание услуг по перевозке грузов	4 098	денежная	0
			Перечислен аванс для приобретения зерна	52 000	денежная	52 000
			Приобретение оборудования	31 098	денежная	0
			Приобретение ОС	2 500	денежная	0

Операции закупок и продаж между связанными сторонами проводились на обычных коммерческих условиях.

7. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение основному управленческому персоналу в количестве 1 чел. за 2023 год с учетом страховых взносов составило 1 164 тыс. руб., в том числе заработная плата — 940 тыс. руб., страховые взносы — 224 тыс. руб.

8. Событие после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, оказывающие влияние на финансовое состояние в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

9. Информация о приеме на работу государственных служащих

В 2023 году Общество прием на работу государственных служащих не осуществляло.

10. Информация о непрерывной деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации. Общество не планирует прекращение деятельности в обозримом будущем.

11. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не принимает участие в совместной деятельности.

12. Судебные иски и разбирательства

Судебные иски и разбирательства по состоянию на 31.12.2023 года отсутствуют.

13. Сведения о бенефициарах

Бенефициарными владельцами ООО «ТЕРМИНАЛ» являются:

- Галоян Эрмине Алиевна с долей участия 40%,
- Галоян Давит Асанович с долей участия 60%.

14. Влияние СВО

Негативное воздействие проведение специальной военной операции на ведение деятельности Обществом отсутствует:

- внешнеэкономические операции Общество не осуществляет;
- счета в иностранных банках отсутствуют;
- изменения ключевой ставки не влияет на деятельность Общества ввиду отсутствия кредитных средств.



Генеральный директор:

Главный бухгалтер

Арефьев Александр Александрович

Скачкова Лариса Александровна

Прошито, пронумеровано
И скреплено печатью

401 Союз

Директор ООО «Финаудит»
И.Г. Чулкова

