ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «ТЕРМИНАЛ-ПРЕМЬЕР» ЗА 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Терминал-Премьер» («Общество») за январь-декабрь 2025 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.1. ***Сведения об организации.***

Организация «Терминал-Премьер», является акционерным обществом. Юридический и почтовый адрес: Московская обл., г. Лобня, ул. Гагарина, д. 9.

АО "Терминал - Премьер" зарегистрировано Государственной Палатой при Министерстве экономики Российской Федерации с выдачей свидетельства № Р - 5959.16 от 11 июля 1996 года, ИНН 5025002150, КПП 502501001, ОКПО 05072955, свидетельство о перерегистрации за регистрационным номером 1025003078616 от 14 ноября 2002 года.

Сфера деятельности Общества: оказание складских услуг, в т.ч. хранение, комплектация и прочая складская логистика, сдача помещений и площадей в аренду. Основной вид деятельности Общества в течение 2025г: хранение и складирование прочих грузов Код ОКВЭД: 52.10.9.

Среднесписочная численность работающих на предприятии составила в 2025г. 104 чел., в 2024г. 102 чел., в 2023г. 101 чел., в 2022 г. 123 чел., в 2021г. этот показатель имел значение 150 чел.

Уставный капитал равен 12 млн. 156 тыс. 690 рублей, что составляет 1215669 акций номиналом по 10 рублей и внесен полностью. Общество не объявляло об изменении Уставного капитала в 2025 году. Ведение реестра акционеров передано специализированному регистратору - АО «ДРАГА» *г. Москва.*

По состоянию на дату подписания отчетности количество акционеров 205, в т.ч. 2 юридических лица: компания АО «Терминал-Холдинг» с местонахождением в княжестве Лихтенштейн - владеет 45,9256% обыкновенных акций Общества и компания Платмонт Холдингс Лимитед с местонахождением в республике Кипр – владеет 10,0% обыкновенных акций; а также 203 акционера - физические лица.

1.2. Все объекты недвижимости, расположенные на территории АО «Терминал-Премьер», включая здание, в котором расположен единоличный исполнительный орган, принадлежат на праве собственности акционерному обществу.

Земельный участок, на котором расположены главный корпус и складские помещения площадью 9,188 га находится в собственности предприятия (свидетельство о гос. регистрации права № 50-50-41/025/2008-069)

1.3. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор. На дату подписания отчетности генеральным директором является Булынин С.В., полномочия которого продлены с 9.10.2025г. в соответствии с протоколом совета Директоров №02/25 от 01.10.2025г. (ранее Булынин С.В. назначен генеральным директором с 09.10.2024г. в соответствии с протоколом заседания Совета Директоров АО «Терминал-Премьер» №07-24 от 07.10.2024г.), до 09.10.2024 генеральным директором была Рудченко М.М., полномочия которой, в соответствии с протоколом заседания Совета директоров АО «Терминал – Премьер» № 24/02 от 29.05.24 пролонгированы на 1 год с 23.06.2024г.. (ранее протоколом № 23/02 от 15.06.2023г. пролонгированы до 22.06.2024г.).

1.4. В 2025г. состав Совета директоров: Трубаров С.В., Муравицкий А.С., Мусаев М.А.

1.5. АО «Терминал-Премьер» имеет Представительство в г. Москве (свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ за регистрационным номером 2065047203406 от 17 июля 2006 года).

1.6. В таблице приведен перечень лицензий Общества, действовавших в 2025 году.

№ п/п	Название лицензии, свидетельства (вид деятельности)	Дата выдачи/ начала срока	Дата окончания	Орган, выдавший лицензию
1.	Лицензия на осуществление эксплуатации взрывопажароопасных производственных объектов I, II и III классов опасности № ВХ-00-013600 017438 Переоформ	27.06.19г.	бессрочно	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору
2.	Свидетельство №10013/065/Б о включении в реестр владельцев таможенных складов	15.03.23г.		Московская таможня
3.	Свидетельство №10013/065/В о включении в реестр владельцев таможенных складов	19.06.25г.		Московская таможня
4.	Свидетельство №10013/065/Г о включении в реестр владельцев таможенных складов	01.07.25г.		Московская таможня

1.7. Информация о правилах составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

1.8. Сведения об учетной политике организации

Учетная политика Общества утверждена Приказами Генерального директора № 29 и 30 от 28 декабря 2024 г. (по налоговому и бухгалтерскому учету соответственно).

1.9. Доходы от реализации

Выручка от реализации признается Обществом по факту перехода права собственности товаров, выполнения работ, оказания услуг в соответствии с положениями ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 06 мая 1999 года № 32н.

1.10. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Федеральном стандарте бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н.

Активы, со сроком полезного использования более 12 месяцев, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но первоначальная стоимость которых не превышает 100 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации осуществляется контроль их движения и количественный учет за балансом.

Переоценка основных средств не производится.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Общество применяет сроки полезного использования, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1.

Стоимость основных фондов на конец года составила 249 411 тыс. руб., в том числе начисленный износ – 218 022 тыс. руб., что составляет 87,1% от их общей стоимости. Полностью амортизированные основные средства числятся на балансе в количестве 536 единицы в сумме 174 179 тыс. руб.

В 2025 году Обществом был принят к учету 8 объектов основных фондов на сумму 13,6 млн.руб., а именно 2 автомобиля, сервер, поломоечная машина, паллетообмотчик, автопогрузчик, ИБП.

Нематериальных активов на балансе не числится.

1.11. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату (за исключением товаров), признается сумма фактических затрат на приобретение без учета налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в эксплуатацию и ином выбытии производится по средней стоимости.

Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, которая в том числе включает в себя таможенные пошлины и расходы на таможенное оформление для импортных товаров, транспортные расходы по доставке товаров от поставщика до склада Общества, но не включает налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги.

Оценка товаров при их реализации и ином выбытии производится по средней стоимости.

1.12. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Коммерческие расходы, включая расходы по управлению Обществом, признаются в качестве расходов отчетного периода в составе расходов по обычным видам деятельности в соответствии с ПБУ 10/99.

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, признаются в учете в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов.

1.13. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации (рубли), осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), средств в расчетах, выраженных в иностранной валюте, производится на дату совершения операции в иностранной валюте, на конец каждого месяца и на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности.

Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовый результат деятельности организации (счет 91 "Прочие доходы и расходы").

1.14. Изменения оценочных значений

Порядок отражения в бухгалтерской отчетности информации об изменении оценочных значений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008) утвержденного Приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 106н.

Резерв по сомнительной дебиторской задолженности формируется Обществом один раз в квартал по состоянию на последнюю дату отчетного периода.

Сомнительной дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 года числится на 19 792 тыс. руб.

1.15. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

В соответствии с учетной политикой Общество формирует оценочные обязательства в части предстоящих отпусков работников путем ежемесячного отчисления от начисленного фонда оплаты труда в соответствии с расчетным процентом, начисление отпускных происходит за счет резерва, который по окончании отчетного периода инвентаризируется и приравнивается к расчетному исходя из количества дней неиспользованного отпуска по каждому сотруднику по состоянию на 31 декабря. Размер резерва предстоящих отпусков на 31.12.2025г. составляет 7 702 тыс. руб.

1.16. Учет расчетов по налогам

Учет отложенных налоговых активов и обязательств производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

В соответствии с п. 22 ПБУ 18/02 организация использует данные, сформированные в бухгалтерском учете в соответствии с п. п. 20 и 21 ПБУ 18/02.

Информация о временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

В бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто.

1.17. *Выручка от реализации за вычетом НДС составила 377 101 тыс. руб. (стр. 2110 ОФР), что выше показателя 2024 года на 30 368 тыс. руб. или на 8,8%. Рост выручки Общества не такой стремительный, как в 2024 году и это говорит об адаптации и налаживании логистических процессов представителями бизнеса в условиях санкций и продолжающей специальной военной операции на Украине (СВО). По анализу складского запаса и товародвижения это видно, у клиентов отпала необходимость в затоваривании склада, нет резких скачков движения товара.*

В основном организация получает доходы от складских услуг, их сумма 291 933 тыс. руб. (без НДС), что больше показателя 2024г. на 15 148 тыс. руб. или на 5,5%.

Кроме этого, Общество получает выручку от сдачи недвижимости в аренду. Основными Арендаторами являются ООО «РЕМЭКС ТРАК» (ранее ООО «СИТРАК»), которому сдаются в аренду складские помещения и ООО «Атэк-Премьер», которому сдается в аренду площадка, склады ангарного типа и офисные помещения, необходимые для осуществления Арендатором деятельности в области СВХ (склада временного хранения) при Лобненском таможенном посте. В общем выручка от сдачи объектов в аренду в 2025 году составила 76 706 тыс. руб., что больше, чем в 2024 году, на 10 606 тыс. руб. или

16,0%. В конце 2025 года договоры по аренде с Арендатором ООО «Атэк-Премьер» были расторгнуты в связи с накопившейся задолженностью и невозможностью последнего продолжать свою профессиональную деятельность в связи с его исключением из реестра владельцев СВХ в соответствии с приказом Московской таможни №897 от 21.10.2025г.

Выручка (с НДС) по основным клиентам, общая доля выручки от которых за 2025г. составила 84,5% представлена в таблице.

Наименование контрагента	2023г.	2024г.	2025г.
АО "АВАНГАРД"	5 953	6 388	7 310
АО "Систэм ЭЛЕКТРИК"	43 242	128 838	134 532
ООО "Атэк-Премьер"	16 365	16 100	15 749
ООО "ВИАН"	7 612	0	0
ООО "ВОЛНА"	4 670	8 178	19 199
ООО "ДАП ПАМС"	2 444	0	0
ООО "ЕКОМ ЭКСПЕРТ"	22 699	19 107	15 353
ООО "КОМПАНИЯ БЕЛЫЙ МЕДВЕДЬ 97 Г. МОСКВА"	2 023	0	0
ООО "ЛОГИСАН"	25 978	69 354	64 667
ООО "РЕМЭКС ТРАК"	24 902	32 499	36 430
ООО "СИЛМАР ЛОГИСТИКА"	14 606	20 650	23 512
ООО "ФИЛСНАБ"	563	6 875	6 885
ООО "ФРЕНДС"	0	7 216	33 730
ООО "Шнейдер Электрик Системс"	4 017	23 049	25 085
Итого по основным клиентам	175 074	338 254	382 452

Тенденция по изменению списка основных клиентов, заложенная в 2024г., сохранилась. По якорному на сегодня клиенту - АО «Систем Электрик», услуги которому оказываются с 2013 года, в 2024 году произошел заметный прирост объемов хранения и обработки грузов, что отразилось на увеличении выручки по данному клиенту и в 2025 году показатель выручки так же вырос по сравнению с 2024г. на 4,4%, но данное увеличение связано с увеличением тарифов в феврале 2025г. на ИПЦ. Наибольший прирост выручки наблюдается по клиенту ООО «ФРЕНДС», а именно в 4,7 раза. С одним из крупных арендаторов ООО «Атэк-Премьер» в конце 2025 года расторгнуты все договоры аренды в связи с тем, что данной компании не хватило ресурсов в условиях резкого сокращения импорта товаров продолжать свою профессиональную деятельность в качестве владельца СВХ (склада временного хранения). В связи с несоблюдением требований по обустройству и оборудованию СВХ, установленных ст. 357 Федерального закона №289-ФЗ, ООО «Атэк-Премьер» было исключено Московской таможней из реестра СВХ. Таким образом, занимаемые арендатором площади будут освобождены и в начале 2026 года перейдут в аренду имеющимся арендаторам или предложены новым.

В связи с нехваткой свободных площадей потребность в поиске новых клиентов в 2025 не стояла так остро, как в 2022-2023 г.г. Заключение новых договоров в основном связано с оказанием услуг на таможенном складе. Объемы данных работ не такие больших, но данное направление для Общества рассматривается как перспективное в связи с расширением перечня товаров, для которых стало необходима маркировка и проведение в системе «Честный знак» с 2025 года. Выручка по новым клиентам, доход от которых впервые был получен в 2025 году, составила 0,5% от общей выручки Общества. Выручка по клиентам, привлеченным в 2025 году, показана в таблице

Наименование контрагента	Выручка с НДС, тыс.руб.
42 ФЭШН МЕНЕДЖМЕНТ ООО	925
ЭСТИДЖИ ЛОДЖИСТИКС ООО	513

КАРЛА ООО	*159*
ВИ-ФЛО ГЕРМЕТИЧНЫЕ НАСОСЫ ООО	*110*
Переверзева Анастасия Юрьевна	*101*
БФ-САПЛАЙС ООО	*98*
Соколов Антон Дмитриевич	*79*
А-ТЕХ ООО	*55*
ПЕТРОМАКС АО	*47*
Косачек Андрей Андреевич	*47*
СОХО ООО	*38*
АКВАМАСТЕР ООО	*25*
ДАИКС ООО	*23*
Дьякова Светлана Александровна	*12*
Волков Антон Сергеевич	*7*
Итого	*2 238*

1.18. За отчетный год общая сумма расходов увеличилась на 8,6% по сравнению с предыдущим годом. Учитывая увеличение выручки на 8,8%, уровень увеличения затрат сопоставим с уровнем увеличения выручки, что говорит о стабильности в определении уровня расходов и адаптации бизнес-процессов к изменениям, связанным с геополитической ситуацией. Более всего увеличилась статья затрат налоги и заработанная плата, так как услуги складского хранения являются трудоемким производством. При этом на фоне оттока мигрантов рынок труда претерпевает изменения, выражающиеся в уменьшении количества потенциальных соискателей с одной стороны, а, с другой стороны, увеличении стоимости оплаты труда сотрудников рабочих специальностей, таких как: грузчик, маркировщик, комплектовщик, а также, растет заработная плата водителей погрузчика и штабелера у ближайших конкурентов. При этом рост заработной платы (и, соответственно, отчислений от заработной платы) уже ниже, чем в 2024г., что также говорит о стабилизации ситуации.

СТАТЬИ РАСХОДОВ	***2023г., тыс.руб.***	***2024г., тыс.руб.***	***2025г., тыс.руб.***	***разница с предыдущим годом***
ОБЩАЯ СУММА РАСХОДОВ (производственного характера) в том числе:	***170 671***	***243 376***	***264 299***	8,6%
ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА	***78 635***	***104 385***	***124 447***	
В том числе:				19,2%
Складские услуги	*39 230*	*53 190*	*61 560*	15,7%
Вспомогательное производство	*8 447*	*9 160*	*11 463*	25,1%
Административно - управленческий персонал	*30 958*	*42 035*	*51 424*	22,3%
АМОРТИЗАЦИЯ ОБОРУДОВАНИЯ	*7 241*	*7 066*	*6 864*	-2,9%
Складские услуги	*4 586*	*4 415*	*4 270*	-3,3%
Легковые а/м и осн.ср-ва общехозяйственного назнач.	*188*	*192*	*1403*	630,7%
Вспомогательное производство	*2 467*	*2459*	*1191*	-51,6%
МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАТРАТЫ	*10 779*	*7 894*	*8 216*	4,1%
РАБОТЫ, УСЛУГИ СТОРОННИХ ОРГАНИЗАЦИЙ	*44 211*	*86 288*	*78 958*	-8,5%

в том числе расходы по аренде площадей и техники, складские услуги 3-х лиц	*1 999*	*37 240*	*25 265*	-32,2%
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ (страхование, представительские, почтовые, командировочные и проч.)	***1 985***	***2 468***	***3 897***	57,9%
НАЛОГИ И СБОРЫ	***27 820***	***35 275***	***41 917***	18,8%
Страховые взносы	*23 349*	*30 819*	*37 484*	21,6%
Налог на землю	*3 827*	*3 887*	*3 867*	-0,5%
Прочие налоги	*644*	*569*	*566*	-0,5%

Внереализационные расходы распределены следующим образом:

Направление расходов	*2023г.*	*2024г.*	*2025г.*
Остаточная стоимость и другие расходы при реализации ОС			*1*
Оплата услуг банков	*472*	*2124*	*1328*
Аренда	*998*	*1384*	*1440*
Курсовые разницы	*2141*	*3558*	*5100*
Себестоимость реализованных товаров, материалов и пр. имущества	*146*	*325*	*142*
Штрафы	*6*	*248*	*68*
Социальные расходы (премии, праздники, материальная помощь),подарки контрагентам	*278*	*206*	*249*
НДС, не подлежащий возмещению из бюджета	*30*	*32*	*65*
Создание резерва по сомнительной задолженности	*130*		*20482*
Списание дебиторской задолженности	*35116*	*92937*	
Убытки, подлежащие возмещению	*4369*		
Прочие	*639*	*230*	*753*
Итого	*44325*	*101044*	*29628*

1.19. В целом, по результатам работы за 2025 год, Общество имеет прибыль в сумме 95 510 тыс. руб. (стр. 2300 ОФР), налог на прибыль 17 333 тыс. руб. и отложенный налог 379 тыс. руб. и чистую прибыль в размере 71 477 тыс. руб. По сравнению с предыдущим 2024 годом прибыль до налогообложения значительно увеличилась, а именно в 5,5 раза.

1.20. В 2025 году начислены и перечислены в бюджет и внебюджетные фонды следующие налоги (перечисление налогов осуществлялось в соответствии с требованием законодательства на единый налоговый счет (ЕНС), но для сопоставимости показателей по годам в учете как и раньше ведется направление расходов по видам налогов):

НАИМЕНОВАНИЕ НАЛОГА	***2024г.***		***2025г.***	
	Начислено, тыс.руб.	***Уплачено, тыс.руб.***	***Начислено, тыс.руб.***	***Уплачено, тыс.руб.***

Налог на добавленную стоимость	*56949*	*49302*	*62455*	*63290*
Налог на имущество	*446*	*459*	*406*	*410*
Налог на землю	*3867*	*3867*	*3867*	*3867*
Транспортный налог	*144*	*144*	*160*	*155*
Страховые взносы	*30430*	*29566*	*37257*	*36480*
Налог с доходов физических лиц	*13226*	*13185*	*16147*	*16045*
Налог на доходы ин. юр. лиц				
Налог на прибыль	*17333*	*18839*	*25705*	*24412*

1.21. Дебиторская и кредиторская задолженности значатся в основном по текущим платежам, т.е. по выписанным за выполненные услуги счетам.

Остатки денежных средств в кассе, на расчетных и валютных счетах на конец года в обслуживающих банках составляют 34 641 тыс. руб. Остатки средств банками подтверждены.

За 2025 год в целях идентичности учетной документации налоговыми органами, а так же с целью получения разъяснений, в адрес Общества направлены 9 требований о предоставлении документов. По каждому из них подготовлен и своевременно направлен налоговому органу соответствующий пакет документов.

1.22. Учет затрат на основное, вспомогательное производство, автотранспортные услуги и общехозяйственные расходы отражается на бухгалтерских счетах 20,23, 26 со списанием в дебет счета 90 в конце каждого месяца. Курсовые разницы по валютному счету учитываются по мере их принятия к учету на бухгалтерском счете 91. Бухгалтерский учет на предприятии ведется на персональных компьютерах, объединенных в локальные сети в программе 1С Бухгалтерия версии 8.3.

1.23. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Информация по связанным сторонам раскрыта в таблице (тыс. руб.):

Наименование юридического лица (страна)	ООО «Атэк-Премьер» (РФ)
Характер отношений	У Общества есть доля 12% в УК
Вид операций	Сдача в аренду
Сумма (тыс. руб.) задолженности на 31.12.2024г.	10522 (ДЗ)
Сумма (тыс. руб.) возникло в 2024г.	15767
Сумма (тыс. руб.) погашено в 2024г.	3648+6000
Сумма (тыс. руб.) задолженности на 31.12.2025г.	16641 (ДЗ)

1.24. Вознаграждение основному управленческому персоналу с учетом отчислений во внебюджетные фонды составило 5 248 тыс. рублей.

1.25. Условные обязательства и условные активы

Условные активы и условные обязательства на отчетную дату 31 декабря 2025 г. у Общества не возникали, на эту дату Обществом не выявлены зависимости существования актива или обязательства Общества от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

1.26. Обеспечение обязательств

С 2020 года в связи с заключением достаточно большого количества договоров с новыми контрагентами и в целях обеспечения Обществом возможности погасить просроченную задолженность клиентов за оказанные услуги, в шаблон договора на предоставление услуг складской обработки грузов и договора на аренду были внесены условия о получении Обществом обеспечительного платежа. В договорах, заключенных в 2025 году, условие об обеспечительном платеже так же отражено. На 31.12.2025 г. сумма обеспечительных платежей, полученных Обществом, составляет 9 018 тыс. руб.

1.27. Прекращенных операций и операций по совместной деятельности нет.

1.27. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

1.29. В 2025 году Общество государственную помощь не получало.

1.30. Исправление существенной ошибки прошлых лет

В 2025 году Общество не выявляло и не исправляло существенные ошибки прошлых лет.

1.31. Информация по непрерывной деятельности

Введение антироссийских санкций в связи с началом специальной военной операции на территории Украины повлияло на экономическое (финансовое) положение хозяйствующих субъектов в Российской Федерации, в том числе и на АО «Терминал-Премьер». Но, несмотря на разные сложности, связанные с изменением логистических связей и, как следствие, состава клиентов Общества, удалось стабилизировать ситуацию, внести изменения в процессы, наладить работу в существующих реалиях.

В условиях неопределённой экономической ситуации не представляется возможным достоверно оценить степень влияния происходящих событий на будущее финансовое положение организации. Руководство организации расценивает данное обстоятельство в качестве не корректирующего события после отчётного периода. Поскольку ситуация ещё развивается, организация считает практически неосуществимым проведение точной оценки потенциального воздействия текущих обстоятельств на ее деятельность.

Вместе с тем продолжая деятельность в условиях антироссийских санкций, руководство организации считает маловероятным прекращение деятельности, а также существенного снижения капитала (чистых активов) в обозримом будущем, как минимум, в течение 12 месяцев после отчётной даты.

Генеральный директор _____ ***С.В. Булынин***

Главный бухгалтер _____ ***А.Ю. Тихонова***

«18» февраля 2026 г.