ООО «ТЕРМИНАЛ»

ИНН/КПП 2511111811/251101001, ОГРН 1202500000581

Адрес: 692502, Приморский край, г. Уссурийск, ул. Шевченко, д. 9, каб. 307Б

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

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности общества - Деятельность вспомогательная, связанная с сухопутным транспортом, ОКВЭД 52.21

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие общество не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется, исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. общество составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Расшифровки строк баланса:

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	4 471,83
Итого по строке:	**4 471,83**

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.03	4 210 000,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"	1 283,34
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	2 430 750,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	15,76
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	-2,63
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	1,32
Итого по строке:	**6 642 047,79**

Строка 1300 "Капитал", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	10 000,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	3 920 049,78
Итого по строке:	**3 930 049,78**

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	282 667,20
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	1 116 232,25
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1	1 302 878,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	14 441,91
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	250,48
Итого по строке:	**2 716 469,84**

Расходы по обычным видам деятельности:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета Подразделение Статьи затрат	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
26, Общехозяйственные расходы			3 290 355,12	3 290 355,12		
ТЕРМИНАЛ			3 290 355,12	3 290 355,12		
Материальные затраты			44 860,00	44 860,00		
Взносы по ОСС от НС на ПЗ			1 988,61	1 988,61		
Оплата труда			497 151,30	497 151,30		
Страховые взносы во внебюджетные фонды с ФОТ			131 727,10	131 727,10		
Прочие затраты			2 614 628,11	2 614 628,11		
Итого			**3 290 355,12**	**3 290 355,12**		

Генеральный директор **Яковлев А.А.**