

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
АО «Терминал Тольятти»
за 2025 года.**

Общие сведения об Обществе.

1. Полное фирменное наименование Общества на русском языке – акционерное общество «Терминал Тольятти».
2. Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – АО «ТТ».
3. Полное фирменное наименование Общества на английском языке – Join Stock Company «Terminal Togliatti».
4. Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке – JSC «ТТ».
5. Место нахождения Общества – г. Тольятти, Самарской области.
6. Адрес Общества – 445012, Российская Федерация, г. Тольятти, ул. Коммунистическая, д.96. Тел.: (8482) 555-379.
7. Единоличный исполнительный орган Общества располагается по адресу:
Самарская область, г. Тольятти, ул. Коммунистическая, д.96.
8. Адрес хранения документов: Самарская область, г. Тольятти, ул. Коммунистическая, д.96.
9. Дата государственной регистрации Общества: 12 марта 2008 г.
10. ОГРН 1086320006321 ИНН 6322042013 КПП 632401001
11. Сведения о видах экономической деятельности:
 - Деятельность по складированию и хранению (52.10);
 - Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам (49.4);
 - Деятельность транспортная вспомогательная (52.2);
 - Транспортная обработка грузов (52.24)
 - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29).
 - Деятельность в области права.(69.10)
12. Уставный капитал АО «Терминал Тольятти» составляет 600 000 руб. Оплачен полностью.
13. Количество размещенных акций - 600 000 штук, все акции обыкновенные, именные. Форма - бездокументарные. Номинальная стоимость 1 акции -1 рубль.
Государственный регистрационный номер выпуска акций: 1-01-06680-Р от 21.10.2008 г.
14. Регистратор Общества: АО ««Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»
15. Списочная численность сотрудников на 31.12.2025 г. - 16 человек.

Информация об учетной политике.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется главным бухгалтером. Общество находится на общей системе налогообложения.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности. В состав годовой бухгалтерской отчетности включается дополнительно Отчет об изменениях капитала, Отчет о движении денежных средств, Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учетная политика (далее - УП) Общества для целей бухгалтерского и налогового учета, утвержденная приказом генерального директора 176 от 30.12.2021, с изменениями утвержденными приказом 127 от 30.12.2022 и 151 от 29.12.2023 применялась Обществом в 2025 году.

УП Общества для целей бухгалтерского учета содержит, в частности, следующее:

- амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом
- затраты на все виды ремонта объектов ОС производятся за счет текущих затрат по мере возникновения без создания резерва;
- приобретаемые материально-производственные запасы (далее - МПЗ) отражаются в учете по фактической себестоимости.
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости
- расходы на содержание администрации и управленческого аппарата учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и по окончании отчетного периода списываются в дебет счета 90 «Продажи»;
- доходами и расходами от обычных видов деятельности является выручка от реализации услуг по транспортной обработке грузов;
- доходы и расходы от сдачи имущества в аренду считаются прочими;
- инвентаризация имущества и обязательств проводится один раз в год перед составлением годового баланса, по отдельному распоряжению руководителя, а так же в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета;
- инвентаризация дебиторской задолженности для целей учета проводится на конец отчетного периода;
- существенной признается учетная ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Основные показатели деятельности АО «Терминал Тольятти».

Наличие и движение основных средств.

В 2025 г. произошло выбытие объектов ОС на сумму 2 148,35 руб.

Начиная с 2022 года объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются в соответствии с ФСБУ 25/2018. Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом (ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде. В качестве ППА в 2025 г. были приняты:

- Площадка у складов, общей площадью 4280 кв.м.
- Нежилое помещение - крытый склад.

На общую сумму 40 321 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025г.	16 899	(14 277)		(2)	2	(830)	-	-	-	16 897	(15 105)
	за 2024г.	17 241	(15 389)	48	(390)	4 628	(3 516)				16 899	(14 277)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025г.	365	(303)	-	-	-	(20)	-	-	-	365	(324)
	за 2024г.	365	(365)	-	-	153	(92)	-	-	-	365	(303)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025г.	9 558	(8 245)	-	-	-	(422)	-	-	-	9 558	(8 676)
	за 2024г.	9 838	(8 162)	48	(328)	1 788	(1 880)	-	-	-	9 558	(8 254)
Сооружения	за 2025г.	515	(329)	-	(2)	2	(30)	-	-	-	513	(358)
	за 2024г.	515	(339)	-	-	76	(66)	-	-	-	515	(329)
Транспортные средства	за 2025г.	6 286	(5 244)	-	-	-	(347)	-	-	-	6 286	(5 591)
	за 2024г.	6 286	(6 286)	-	-	2 475	(1 433)	-	-	-	6 286	(5 244)
Здания	за 2025г.	40	(35)	-	-	-	(2)	-	-	-	40	(37)
	за 2024г.	40	(40)	-	-	12	(7)	-	-	-	40	(35)
Офисное оборудование	за 2025г.	135	(110)	-	-	-	(8)	-	-	-	135	(119)
	за 2024г.	197	(197)	-	(62)	125	(38)	-	-	-	135	(110)
ППА	за 2025г.	40 321	(16 738)	-	-	-	(7 053)	-	-	-	43 836	(23 792)
	за 2024г.	38 118	(10 586)	-	-	-	(6 152)	-	-	-	40 321	(16 738)

Наличие и движение материально-производственных запасов.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		Изменение видов запасов		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под снижение стоимости	фактическая себестоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	за 2025г.	498	-	2 112	(2 144)	-	X	X		467	-
	за 2024г.	454	-	44 159	(44 115)	-	X	X		498	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2025г.	498	-	2 112	(2 144)	-	-	-		467	-
	за 2024г.	454	-	2 248	(2 204)	-	-	-		498	-
Готовая продукция	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Товары для перепродажи	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	за 2024г.	-	-	43 947	(43 947)	-	-	-		-	-

Денежные средства.

Остаток денежных средств, находящихся на рублевых счетах по состоянию на 31.12.2025 (35 378 028,87 руб.) соответствует показателю строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» (35 378 тыс. руб.) Бухгалтерского баланса, составленного на 31.12.2025.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		по усло- виям договора	резерв по сомни- тельным долгам	в результате хоз. операций (сумма долга по сделке)	проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			переклас- сифици- ровано		по усло- виям догово- ра	резерв по сомни- тельным долгам
						погаше- но	На расходы	восста- новле- ние резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	за 2025г.	33 539	-	4 599	-	(24 796)	(4)	-	-	-	13 337	-
	за 2024г.	12 048	-	23 951	-	(2 387)	(73)	-	-	-	33 539	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 785	-	855	-	(2 289)	-	-	-	-	351	-
	За 2024 г.	269	-	2 010	-	(495)	-	-	-	-	1 785	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	22 169	-	3 056	-	(22 369)	-	-	-	-	2 856	-
	За 2024 г.	2 624	-	21 338	-	(1 725)	(68)	-	-	-	22 169	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 000	-	-	-	-	-	-	-	-	8 000	-
	За 2024 г.	8 000	-	-	-	-	-	-	-	-	8 000	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 119	-	9	-	(139)	(4)	-	-	-	985	-
	За 2024 г.	1 154	-	137	-	(167)	(6)	-	-	-	1 119	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	637	-	-	-	-	-	-	637	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	466	-	42	-	-	-	-	-	-	508	-
	За 2024 г.	-	-	466	-	-	-	-	-	-	466	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2025г.	33 539	-	4 599	-	(24 796)	(4)	-	-	-	13 337	-
	за 2024г.	12 048	-	23 951	-	(2 387)	(73)	-	-	-	33 539	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		переклассифицировано	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г.	24 582	3 515	-	(8 053)	-	-	20 045
	за 2024г.	34 032	2 203	-	(11 652)	-	-	24 582
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	23 582	3 515	-	(7 053)	-	-	20 045
	За 2024 г.	27 532	2 203	-	(6 152)	-	-	23 582
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-
	За 2024 г.	6 500	-	-	(5 500)	-	-	1 000
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г.	7 542	766	-	(5 128)	-	-	3 180
	за 2024г.	1 451	6 251	339	(499)	-	-	7 542
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 481	694	-	(3 466)	-	-	710
	За 2024 г.	600	3 041	-	(160)	-	-	3 481
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11	-	-	(11)	-	-	-
	За 2024 г.	-	11	-	-	-	-	11
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	171	26	-	-	-	-	197
	За 2024 г.	159	13	-	-	-	-	171
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	339	(339)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	782	-	-	(770)	-	-	12
	За 2024 г.	109	673	-	-	-	-	782
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 633	-	-	(881)	-	-	1 752
	За 2024 г.	583	2 050	-	-	-	-	2 633
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	464	43	-	-	-	-	507
	За 2024 г.	-	464	-	-	-	-	464
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	32 124	4 281	-	(13 181)	-	X	23 225
	За 2024 г.	35 483	8 454	339	(12 151)	-	X	32 124

Кредиты и займы

В 2023 году Общество имело долговые обязательства по полученным займам (заимодавец ПАО «КуйбышевАзот») по договору № 0042/1114 от 14.11.2018 (9% годовых). Расчеты по краткосрочным/долгосрочным кредитам и займам составили:

Наименование показателя	Сумма (руб.)
Входящий остаток на 01.01.2025	1 000 000,00
Погашено за 2025 г.	1 000 000,00
Исходящий остаток на 31.12.2025 г.	0,00

Доходы по обычным видам деятельности.

В 2025 г. обычными видами деятельности для Общества являлись следующие виды услуг:

- комплексная терминальная обработка;
- организация автомобильных перевозок по России;
- организация международных перевозок по договору транспортной экспедиции;
- складирование и хранение;
- предоставление автопогрузчика.

За 2025 год сумма выручки от обычной деятельности Общества составила 125 237 620,64 руб. (без учета НДС).

Прочие доходы

За 2025 г. признано прочих доходов на сумму 2 088 928,38 руб. (без учета НДС), в том числе:

- доходы от сдачи имущества в аренду – 215 075,49 руб.;
- проценты по депозитам – 1 865 032,89 руб.;
- прочие внереализационные доходы (расходы) – 8 820,00 руб.

Расшифровка затрат на производство

Формирование информации о расходах по обычным видам деятельности в течение отчетного периода осуществляется на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы». Аналитический учет ведется по статьям затрат.

По окончании отчетного периода затраты со счетов 20, 26 списываются в дебет субсчетов 90.02 «Себестоимость продаж» и 90.08 «Управленческие расходы».

За 2025 г обороты по счету 20 «Основное производство» составили 81 451 285,80 руб., в том числе:

- амортизация – 829 921,62 руб.;
- списание стоимости переданной в эксплуатацию спецодежды – 80 938,32 руб.;
- материальные расходы (в том числе на ГСМ) – 1 784 785,36 руб.;
- оплата труда и страховые взносы – 12 676 149,80 руб.;
- услуги сторонних организаций – 64 649 247,06 руб.;
- ремонт ОС – 374 975,59 руб.;
- командировочные расходы – 22 549,00 руб.;

- оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков в 2026 г. – 837 494,99 руб.;

- другие расходы – 195 224,06 руб.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются административно-управленческие расходы.

Обороты по счету 26 «Общехозяйственные расходы» за 2025 г составили 13 497 873,03 руб., в том числе:

- амортизация ППА – 7 053 203,42 руб.;

- аренда остального имущества – 375 355,92 руб.;

- материальные расходы – 98 916,66 руб.;

- оплата труда и страховые взносы – 4 616 238,09 руб.;

- программное и лицензионное сопровождение – 186 859,09 руб.;

- услуги сторонних организаций – 117 716,00 руб.;

- страхование – 61 386,82 руб.;

- налоги – 43 932,00 руб.;

- командировочные расходы – 89 249,00 руб.;

- оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков в 2026 г. – 347 276,17 руб.;

- другие расходы – 507 739,86 руб.

Прочие доходы и расходы

Всего за 2025 г. понесено прочих расходов на сумму 314 010,65 руб., в том числе:

- налог на имущество, госпошлина – 47 027,00 руб.;

- проценты по займам – 3 452,05 руб.;

- списание дебиторской задолженности – 4 026,01 руб.;

- расходы, связанные с реализацией запасов – 177,20 руб.;

- услуги банков – 27 070,42 руб.;

- услуги, связанные с исполнением законодательства об акционерных обществах – 54 680,00 руб.;

- штрафы, пени ИФНС – 13 750,00 руб.;

- прочие расходы – 163 827,97 руб.

Оценочные обязательства

Обществом создается резерв по оплате отпусков в бухгалтерском и в налоговом.

Оценочные обязательства, признанные в связи с предстоящей оплатой отпусков, отражаются в бухгалтерском учете на счете 96 «Резервы предстоящих расходов»

На 31.12.2025 резервы предстоящих расходов составляют 1 184 771,16 руб., что соответствует показателю строки 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса, составленного на 31.12.2025 (1185 тыс. руб.).

Налог на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Текущий налог на прибыль определяется исходя из показателей условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму сальдо постоянных налоговых доходов и расходов, и отложенного налога на прибыль.

За отчетный период 2025 г.:

- условный расход по налогу на прибыль составил 8 015 844,85 руб. (32 063 379,41 руб. (прибыль до налогообложения)*25%);

- сальдо постоянных налоговых доходов и расходов составило - 41 882,54 руб. (разница между кредитовым и дебетовым оборотами счета 99, сальдо дебетовое);

- отложенный налог на прибыль составил – 1 917 486,39 руб. (сумма разниц между дебетовым и кредитовым оборотами по счету 09 «Отложенные налоговые активы» и между дебетовым и кредитовым оборотами по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства»).

Расчет текущего налога на прибыль:

8 015 844,85 руб. (условный расход по налогу на прибыль) + 41 882,54 руб. (дебетовое сальдо постоянных налоговых доходов и расходов) + (-1 917 486,39 руб.) отложенный налог за отчетный период = 6 140 241,00 руб.

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2025 г.

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	32 063 379,41
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	7 867 544,32
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	6 367 366,99
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	5 011 197,23
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	5 428 506,29
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
1	Отложенный налог на начало периода	1 500 177,33
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	-417 309,06
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	- 1 917 486,39
	(2) - (1)	
4	Текущий налог на прибыль	- 6 140 241,00
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	
5	Расход по налогу за отчетный период	- 8 057 727,39
	(3) + (4)	
6	Условный расход по налогу	- 8 015 844,85
	- (А) * 20%	
7	Постоянный налоговый расход	- 41 882,54
	(5) - (6) - (3Б) - (3В)	
8	Чистая прибыль	24 005 652,02
	(А) + (5)	

События после отчетной даты

Единственный акционер Публичное акционерное общество «КуйбышевАзот» (ОГРН 1036300992793, ИНН: 6320005915) 24 ноября 2025 г. принял решение о реорганизации в форме преобразования Акционерного общества «Терминал Тольятти» в Общество с ограниченной ответственностью «Терминал Тольятти».

Общество с ограниченной ответственностью «Терминал Тольятти» является правопреемником всех прав и обязанностей Акционерного общества «Терминал Тольятти».

Место нахождения Общества с ограниченной ответственностью «Терминал Тольятти»: 445012, обл. Самарская, г. Тольятти, ул. Коммунистическая, д.96.

На текущий момент Акционерного общества «Терминал Тольятти» находится в процессе реорганизации.

Условные факты хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату АО «Терминал Тольятти» предъявило иск к дебитору на сумму 70 000,00 руб. Вероятность того, что судебные решения будет принято в пользу Общества составляет 50%. А также выиграло судебный спор на сумму 54 234,91 руб., но на данный момент по решению возбуждено исполнительное производство ФССП.

Информация о непрерывности деятельности.

Факторов, являющихся основанием для сомнений в непрерывности деятельности Общества – нет. Анализируя динамику изменения стоимости чистых активов организации, отраженную в форме «Отчет об изменениях капитала», видно, что величина чистых активов на 31.12.2024 г. больше величины уставного капитала, что соответствует требованиям к величине чистых активов, и установленным п. 4 ст.99 ГК РФ, п.п. 4, 6 ст.35 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

По состоянию на дату	Величина чистых активов, тыс.руб.	Величина уставного капитала, тыс.руб.
31.12.2025	46 302	600
31.12.2024	32 298	600
31.12.2023	20 636	600
31.12.2022	17 363	600
31.12.2021	13 988	600

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества.

На основании Решения единственного акционера от 24.11.2025 принято решение о распределении чистой прибыли за 9 месяцев 2025 года в пользу единственного акцио-

нера в размере 10 002 000 (десять миллионов две тысячи) рублей. Начислены дивиденды единственному участнику-юридическому лицу ПАО «КуйбышевАзот» в сумме 10 002 000 (десять миллионов две тысячи) рублей. По состоянию на 31.12.2025 задолженность по выплате дивидендов нет, выплата произведена в течение года.

Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества.

Ухудшение ситуации в отрасли, а также положения Общества в отрасли может быть вызвано:

- изменение тарифной политики контрагентов, включая увеличение арендной платы, увеличение стоимости услуг;
- антироссийские санкции;
- нестабильность мировой экономики;
- возможный рост конкуренции;
- риск неплатежей со стороны заказчиков.

Перспективы развития общества.

Деятельность Общества сконцентрирована на профильной активности и основным направлением развития Общества в дальнейшем будет являться увеличение объемов и повышение качества предоставляемых услуг.

Основными направлениями развития АО «Терминал Тольятти» являются:

- Развитие конкурентных преимуществ каждого вида продукции, работ и услуг.
- Проведение мероприятий по увеличению объемов предоставляемых услуг,
- Повышение качества предоставляемых услуг.

Таким образом, учитывая проводимые мероприятия, считаем, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Чванов Н.В.

Сотова Ю.М.