Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРМИНАЛ Д»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРМИНАЛ Д»
Сокращенное наименование: ООО «ТЕРМИНАЛ Д»

1.2. Юридический адрес (в соответствии с ЕГРЮЛ и Уставом):
123317, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный Округ Пресненский, ул. Литвина-Седого, д. 2/13, корп. А, стр. 3, кв. 151

1.3. Дата государственной регистрации: 26.01.2024 (ОГРН 1247700071761)

1.4. Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год: 3 человека

1.5. **Уставный капитал** составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.
Единственным участником (учредителем) Общества является:

- Шереметьев Илья Романович (ИНН 773273705048), доля участия: 100% (номинальная стоимость 10 000 руб.).

1.6. **Основные виды деятельности** (в соответствии с ОКВЭД):

- *Основной вид деятельности:* 56.30 Подача напитков.
- *Дополнительные виды деятельности:* 56.10 (Деятельность ресторанов и доставка продуктов), 56.21, 56.29, 93.29.9.

1.7. **Сведения о руководстве:**
Генеральный директор Общества: Шереметьев Илья Романович (действует на основании Устава).
Главный бухгалтер: *Ведение бухгалтерского учета осуществляется генеральным директором.*

1.8. **Сведения о лицензировании:**
Организация имеет лицензию на розничную продажу алкогольной продукции:

- Номер лицензии: 77РПО0020345
- Дата выдачи: 03.09.2025
- Срок действия: до 02.09.2026
- Лицензирующий орган: Департамент торговли и услуг города Москвы.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета на 2025 год утверждена приказом руководителя. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН), что отражено в учете.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ
Как субъект малого предпринимательства, организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную систему бухгалтерской (финансовой) отчетности, и не применяет ПБУ 8/2010 (Оценочные обязательства) и ПБУ 18/02 (Учет расчетов по налогу на прибыль).

3. Основные средства (Материальные внеоборотные активы)

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 основные средства у организации отсутствуют (показатель строки 1150 баланса — прочерк).

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы (строка 1170 баланса) у организации отсутствуют за все периоды.

5. Анализ финансовых результатов и факторов, повлиявших на деятельность

5.1. Основные показатели деятельности за 2025 год:

- **Выручка** за отчетный период составила 34 467 тыс. руб., что значительно превышает показатель предыдущего года (4 112 тыс. руб.). Рост выручки обусловлен выходом компании на операционные мощности после запуска деятельности в 2024 году и получением лицензии на алкогольную продукцию.
- **Расходы по обычным видам деятельности** (Себестоимость продаж) составили 23 178 тыс. руб., что соответствует росту объемов реализации.
- **Чистая прибыль** отчетного периода составила **8 624 тыс. руб.** (в 2024 году был убыток 5 097 тыс. руб.).

5.2. Факторы, повлиявшие на результат:
Положительный финансовый результат достигнут благодаря:

1. Началу активной операционной деятельности в сфере общественного питания (подача напитков и сопутствующие услуги).
2. Эффективной работе с поставщиками и контролю за расходами.
3. Отсутствию внереализационных и прочих расходов, способных существенно повлиять на итоговый результат.

6. Расшифровка статей баланса

6.1. Оборотные активы:

- **Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250):** По состоянию на 31.12.2025 остаток денежных средств в кассе и на расчетных счетах организации составляет **3 870 тыс. руб.** Рост по сравнению с предыдущим годом (1 128 тыс. руб.) объясняется накоплением прибыли и отсутствием крупных инвестиционных затрат.
- **Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240):** Включают в себя дебиторскую задолженность в размере **4 тыс. руб.** (остаток на ЕНС)
- **6.2. Капитал и обязательства:**
- **Капитал (стр. 1300):** Сформирован за счет накопленной нераспределенной прибыли. Отрицательная величина капитала на начало года (-5 086 тыс. руб.) была полностью покрыта чистой прибылью отчетного года. На конец 2025 года капитал составляет **3 538 тыс. руб.**
- **Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520):** Составляет **336 тыс. руб-**текущая задолженность по налогам и сборам (в т.ч. налог при УСН). Существенное снижение долга (с 6 224 тыс. руб. в 2024 г.) свидетельствует о погашении обязательств, возникших в период запуска бизнеса.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Организация имеет положительную динамику ключевых показателей, высокую ликвидность и платежеспособность. Финансовое положение Общества оценивается как устойчивое. Риски банкротства или приостановки деятельности отсутствуют.

8. Дата составления пояснений

Настоящие пояснения составлены «28» февраля 2026 года.

Генеральный директор ООО «ТЕРМИНАЛ Д»
_____ /Шереметьев И.Р./