Пояснение к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчёту о финансовых результатах за 2025 год (для упрощенной бухгалтерской отчетности).

Общества с ограниченной ответственностью «АС-Терминал»

1. Общие сведения об организации
Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АС-Терминал»
Сокращённое наименование: ООО «АС-Терминал»

Адрес местонахождения: 198095 г.Санкт-Петербург, ул. Калинина, д.57
ИНН 7825407128/ КПП: 780501001
ОГРН: 1027809233110
ОКПО: 50038077
Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 12.02.1999г.

Основным видом деятельности Общества является: Управление собственным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности. Других видов деятельности Общества в 2025 году не вело.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».

2. Основа представления бухгалтерской отчётности
Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта.
Учётная политика общества составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации.
В отчетном году внесения изменений в учетную политику организации не производилось.

3. Доходы и расходы
Доходы и расходы признаются методом начисления с применением двойной записи. Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объёме.

4. Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности
При составлении пояснения к бухгалтерской отчетности общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

5. Основные средства
Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу и сроком использования менее 12 месяцев не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.
Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.
Общество применяет упрощённые способы учёта основных средств по п. 3 ФСБУ 6/2020.

Согласно ФСБУ 6/2020 «Основные средства» при признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. При оценке основных средств по первоначальной стоимости такая стоимость и сумма накопленной амортизации не подлежат изменению.
Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений.
В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

Основные средства на 31.12.2025	счет 01		счет 02	Остаточная стоимость на 31.12.2025
Аппарат высокого давления Посейдон	50 589,00		50 589,00	0,00
Водомерный узел	10 008,00		10 008,00	0,00
Водопровод	3 666,67		3 666,67	0,00
Газораспределительная система	9 658 512,50		8 585 344,42	1 073 168,08
Главный распределительный щит	226 087,20		226 087,20	0,00
Забор железобетонный	505 791,00		291 431,40	214 359,60
Здание административное пристройка к ЛИТЕР Ж	8 347 355,67		2 400 986,91	5 946 368,76
Здание ЛИТЕР "А"	1 921 075,39		467 462,73	1 453 612,66
Здание ЛИТЕР "З"	129 166,67		43 190,55	85 976,12
Здание СКЛАДА №1 ЛИТЕР "Е"	796 903,83		266 465,31	530 438,52
Здание СКЛАДА №2 ЛИТЕР "Б"	487 228,00		162 917,13	324 310,87
Здание СКЛАДА №4 ЛИТЕР "Ж"	348 320,00		116 468,44	231 851,56
Здание СКЛАДА ЛИТЕР "И"	4 731 523,32		1 526 298,00	3 205 225,32
Здание СКЛАДА ЛИТЕР "К"	2 187 383,06		705 607,20	1 481 775,86
Здание трансформаторной подстанции	37 500,00		12 538,26	24 961,74
Земельный участок	1 000 000,00			1 000 000,00
Кабельная сеть	33 333,34		29 721,87	3 611,47
Кабельные линии связи	20 040,87		20 040,87	0,00
Канализация	3 333,34		3 333,34	0,00
Компьютер "Svega-Economic"	56 800,00		47 333,35	9 466,65
Компьютер "Svega-Professional"	218 900,00		182 416,65	36 483,35
Ноутбук Lenovo V310-15IKB	47 078,00		47 078,00	0,00
Персональный компьютер Техноком Лидер 2	22 786,50		22 786,50	0,00
Персональный компьютер Техноком Лидер 2	12 468,25		12 468,25	0,00
Планшет iPad mini Wi-Fi+Cellular 256GB	56 490,00		56 490,00	0,00
Планшет iPad Pro 10,5 Wi-Fi+Cellular 256GB	66 990,00		66 990,00	0,00
Площадка асфальтированная -2	709 446,56		709 446,56	0,00
Площадка асфальтированная-1	515 654,00		515 654,00	0,00
Поломоечная машина	55 489,50		55 489,50	0,00
Сборно-разборный временный ангар	3 006 403,18		3 006 403,18	0,00
Сеть наружной самотечной канализации	150 344,40		150 344,40	0,00
Система видеонаблюдения	148 390,55		148 390,55	0,00
Смартфон Apple iPhone SE 128GB	44 990,00		44 990,00	0,00

Снегоуборщик	48 390,00		38 712,00	9 678,00
Телефонная станция PANASONIC TD123BX	14 200,00		14 200,00	0,00
Тумба шлагбаума	54 725,00		45 753,65	8 971,35
Итого	35 727 363,80		20 087 103,89	15 640 259,91

6. Запасы(Материалы) для учетной политики

Материалы для хозяйственных и управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Материалы оцениваются по фактической себестоимости. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов.

7. Капитал

Строка "Капитал"	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Уставной капитал счет 80	1 600 000,00	1 600 000,00
Нераспределенная прибыль	9 376 369,93	9 957 783,64
Итого по строке:	10 976 369,93	11 557 783,64

8. Кредиторская Задолженность

Строка "Кредиторская задолженность	на 31.12.2024	на 31.12.2025
По расчетам с поставщиками и подрядчиками счет 60.01	72 600,91	61 413,92
По расчетам с покупателями и заказчиками счет 62.02	3 391 731,26	1 170 112,26
По расчетам с бюджетом счет 68.01	19 814,00	0
По расчетам с бюджетом счет 68.06	721 740,00	721 740,00
По расчетам с бюджетом счет 68.12	771 755,00	658 176,00
По расчетам в фонды счет 69.09	63 668,39	63 657,00
По расчетам в фонды счет 69.11	1 738,57	1 444,20
По расчетам с персоналом счет 70	132 614,71	0,00
По расчетам с подотчетными лицами счет 71	0,00	80,00
По расчетам с учредителями счет 75.02	2 001 201,41	1 870 507,16
Итого по строке:	7 176 864,25	4 547 130,54

Вся существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату отражена в БАЛАНСЕ, ОТЧЕТЕ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ и ПОЯСНЕНИИ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор Береговенко А.А.

Главный бухгалтер Неудачина Г.И.