

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Терминал Иркутск»

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «Терминал Иркутск» (ООО «Терминал Иркутск») зарегистрировано 10.06.1998 года ,

Юридический адрес: г. Иркутск, ул. Литвинова д 2 -13,

является микропредприятием, применяет УСН (доходы), согласно п.4. Статьи 6 Закона 402-ФЗ. Основной вид деятельности-сдача в аренду недвижимого имущества (ОКВЭД 68.20.2).

Численность сотрудников на 31.12.2025 года – 5 человек

Уставный капитал - 35 008 400 рублей

Участники общества (учредители): Шадрин П.Г - с долей 50 %

Воронков Г.А - с долей 50%

С 2025 года ООО «Терминал Иркутск» является плательщиком НДС -5 %

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Терминал Иркутск» на 2025 год утверждена от 27.12.2024г.Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв. протоколом ИПБ России от 25.04.13 № 4/13) организация применяет сокращенную форму бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

Бухгалтерский учет ведется с применением упрощенных способов: кассовый метод признания доходов и расходов, учет основных средств на счете 01 с начислением амортизации линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия ОС к учету. Объекты стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются ОС и списываются на расходы, за исключением ОС -объектов недвижимости.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г:

1. Основные средства - 54 103 тыс. руб - здания и сооружения, земельные участки
2. Запасы –запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Запасы оцениваются по фактической стоимости, резерв по обесцениванию не создается.
3. Денежные средства- 113 тыс. руб – остаток на расчетном счете.
4. Финансовые вложения-18 853 тыс. рублей ,
 - в том числе - 11 400 – денежные средства размещенные на депозитном счете,
 - 2 675 - дебиторская задолженность (задолженность покупателей- 2198 тыс. руб, авансы выданные поставщикам - 477 тыс. рублей)
 - 4568 - сальдо 97 счета (расходы будущих периодов)
 - 190 - денежные средства на ЕНС
 - 20 - денежные средства в подотчете

Выручка за 2025 год составила - 27 369 тыс. рублей расходы -
26723 тыс сруб, чистая прибыль - 646 тыс. рублей .

Дивиденды в 2025 году не выплачивались

Генеральный директор

ООО «Терминал Иркутск»

СИМОНОВ Б.П.