

## **Общество с ограниченной ответственностью «Терминал»**

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. Сокращенное наименование – ООО «Терминал».

1.2. Юридический адрес – 125195, г.Москва округ Левобережный, ул.Фестивальная, д.15 к.4 кв33Б

1.3. Дата государственной регистрации – 09.07.2007.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 5 человек. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Уставный капитал составляет 4948 тыс. руб. Участником является:

- Н.В. Захарова с долей 48.82 процентов;
- А.Г.Захаров с долей 48,82 процентов;
- А.А.Захаров с долей 2,35 процентов.

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Аренда и управлением собственным или арендованным имуществом ;

1.7. Сведения о руководстве

Управляющий ООО «Деловой центр»: С.Е. Яковлев

### **2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности**

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

### **3. Основные положения учетной политики.**

3. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 31.12.2022 № 01-УП (п. 8 ПБУ 1/2008).

3.1. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.5.

3.2. Учет доходов и расходов.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Все расходы, накопленные на счете 26, 44 «Расходы на продажу» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», в полной сумме.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3.3. Финансовые вложения.

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/02.

К финансовым вложениям относятся:

- займы, предоставленные другим организациям и физическим лицам.

Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

3.4. Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

#### **3.5. Учет материалов.**

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней. (п. 36 ФСБУ 5/2019).

#### **3.6. Расходы будущих периодов и прочие расходы**

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету

#### **4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства.**

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся авто, земельный участок, склад базы, контейнеры

#### **5. Финансовые оборотные активы, дебиторская задолженность**

Финансовые активы, дебиторская задолженность на 31.12.2025 увеличилась на 20 процентов, по сравнению с показателями прошлого года.

#### **6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 24 147 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. В 2025 году чистая прибыль составила 16 953 тыс руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года.

#### **7. Информация о связанных сторонах и бенефициарах**

ООО «Терминал» не принадлежит к группе компаний.

#### **8. События после отчетной даты.**

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

### 9. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

### 10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 19 марта 2026 года.

Руководитель организации



Яковлев С.Е.