

# **Общество с ограниченной ответственностью «АЗОВСКИЙ МУЛЬТИМОДАЛЬНЫЙ ТЕРМИНАЛ»**

---

ИНН/КПП 6140016072/614001001, ОГРН 1236100024302

Юридический адрес: 346781, Ростовская область, г. Азов, пер. Черноморский,  
д. 1, помещ. 4

---

## ***Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.***

ООО «Азовский Мультимодалый Терминал» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **1. Общие сведения**

Организация зарегистрирована 12.09.2023г.

ОГРН 1236100024302

ИНН/КПП 6140016072 / 614001001

Юридический адрес: 346781, Ростовская область, г Азов, пер Черноморский, д. 1, пом.4

Фактический адрес нахождения: 346781, Ростовская область, г Азов, пер Черноморский, д.  
1, пом.4

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Основной вид деятельности организации: ОКВЭД 52.24 Транспортная обработка грузов

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 11 чел.;

Организация не имеет обособленных подразделений.

### **2. Основание составления бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### 3. Основные положения учетной политики

- Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденными Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.
- Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: «Предприятие»
- Отражение фактов хозяйственной жизни производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами
- К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись. (Основание : п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина РФ от 25 августа 2021 года N 07-01-09/68312)
- Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)
- Оценка приобретаемых товаров для перепродажи по покупным ценам. (Основание: п. 21 ФСБУ 5/2019 «Запасы»)
- Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; картриджи для принтера (Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019). При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)
- Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

### 4. Информация о связанных сторонах

Бенефициарными владельцами Общества является учредитель:

- Сейфуллаев Али Магарамович, ИНН 054203016277, доля 100%

Единоличный исполнительный орган, генеральный директор Сейфуллаев Али Магарамович, ИНН 054203016277

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 953тыс. руб.; Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 244,1тыс. руб.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

## 5. Основные показатели деятельности организации

Основные средства												
Наличие и движение основных средств												
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 500	(145)	252	(70)	10	(245)	-	-	-	1 682	(380)
	За 2024 г.	-	-	1 500	-	-	(145)	-	-	-	1 500	(145)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 500	(145)	-	(70)	10	(204)	-	-	-	1 430	(339)
	За 2024 г.	-	-	1 500	-	-	(145)	-	-	-	1 500	(145)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	252	-	-	(41)	-	-	-	252	(41)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение прав пользования активами										
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	8 077	-	-	(873)	-	8 077	(873)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	8 077	-	-	(873)	-	8 077	(873)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	8 506	1 355	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 091	1 355	-
Офисное оборудование	211	-	-
Транспортные средства	7 203	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)								
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	8 329	-	-	(8 329)	-
	За 2024 г.	-	-	1 500	-	-	(1 500)	-
в том числе:								
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	8 077	-	-	(8 077)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	252	-	-	(252)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 500	-	-	(1 500)	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Финансовые вложения								
Наличие и движение финансовых вложений								
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	114 711	-	6 456 416	(6 436 035)	-	135 092	-
	За 2024 г.	-	-	2 907 749	(2 793 037)	-	114 711	-
в том числе:								
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	24 976	-	-	24 976	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	114 711	-	6 431 439	(6 436 035)	-	110 115	-
	За 2024 г.	-	-	2 907 749	(2 793 037)	-	114 711	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	106 000	(106 000)	-	-	-
в том числе:								
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	106 000	(106 000)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	114 711	-	6 456 416	(6 436 035)	-	135 092	-
	За 2024 г.	-	-	3 013 749	(2 899 037)	-	114 711	-

Дебиторская задолженность									
Наличие и движение дебиторской задолженности									
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном				На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	8 883	-	33 040	-	(5 369)	-	36 553	-
	За 2024 г.	3 921	-	8 883	-	(3 921)	-	8 883	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	322	-	-	-	(315)	-	7	-
	За 2024 г.	-	-	322	-	-	-	322	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 053	-	16 898	-	(5 053)	-	16 898	-
	За 2024 г.	3 921	-	5 053	-	(3 921)	-	5 053	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 033	-	12 552	-	-	-	15 586	-
	За 2024 г.	-	-	3 033	-	-	-	3 033	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	9	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	2 494	-	-	-	2 494	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	46	-	-	-	46	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	442	-	969	-	(2)	-	1 410	-
	За 2024 г.	-	-	442	-	-	-	442	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	33	-	51	-	-	-	84	-
	За 2024 г.	-	-	33	-	-	-	33	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	20	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 883	-	33 040	-	(5 369)	-	36 553	-
	За 2024 г.	3 921	-	8 883	-	(3 921)	-	8 883	-

Обязательства									
Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)									
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном				На конец периода		
			поступило		списано				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	99 573	115 034	-	(71 394)	-	-	143 213	-
	За 2024 г.	11 106	98 881	-	(10 414)	-	-	99 573	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	67 581	95 818	-	(66 982)	-	-	96 417	-
	За 2024 г.	8 149	67 581	-	(8 149)	-	-	67 581	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 255	5 736	-	(2 255)	-	-	5 736	-
	За 2024 г.	2 251	2 255	-	(2 251)	-	-	2 255	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	2 205	-	-	-	-	2 205	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	5 477	-	-	-	-	5 477	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	26 400	-	-	(1 200)	-	-	25 200	-
	За 2024 г.	-	26 400	-	-	-	-	26 400	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 655	4 412	-	-	-	-	6 067	-
	За 2024 г.	-	1 655	-	-	-	-	1 655	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 239	1	-	(863)	-	-	377	-
	За 2024 г.	646	593	-	-	-	-	1 239	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	(4)	-	-	1	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	89	1 259	-	-	-	-	1 348	-
	За 2024 г.	-	89	-	-	-	-	89	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	132	36	-	-	-	-	168	-
	За 2024 г.	17	115	-	-	-	-	132	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	220	91	-	(92)	-	-	219	-
	За 2024 г.	37	193	-	(10)	-	-	220	-
Итого	За 2025 г.	99 573	115 034	-	(71 394)	-	-	143 213	-
	За 2024 г.	11 106	98 881	-	(10 414)	-	-	99 573	-

<b>Расходы по обычным видам деятельности</b>		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	348	1 137
Затраты на оплату труда	7 247	4 302
Отчисления на социальные нужды	2 313	1 312
Амортизация	1 118	145
Прочие затраты	300 716	229 273
Итого по элементам	311 742	236 169
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	311 742	236 169

## **6. События после отчетной даты**

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

## **7. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

**Генеральный директор ООО «АМТ» Сейфуллаев А.М.**

20.03.2026г.