

Общество с ограниченной ответственностью «Терминал-Коломна»

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025 И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Терминал-Коломна» (далее – Общество).

Сокращенное наименование Общества: ООО «Терминал-Коломна».

Место нахождения Общества: 140491, Московская область, г.о. Коломна, п. Сергиевский, ул. Центральная, дом 15А.

Общество с ограниченной ответственностью «Терминал-Коломна» зарегистрировано 09.07.2010г., присвоены ИНН 5022559144, КПП 502201001, ОГРН 1105022001952, стоит на учете в Межрайонной ИФНС России №7 по Московской области.

Организационно-правовая форма ООО «Терминал-Коломна» - Общество с ограниченной ответственностью, форма собственности - частная.

Валюта баланса Общества по состоянию на 31.12.2025 составила 129 336 тыс. рублей.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Участником Общества является Игнатенко А.В. (доля 100%).

Исполнительный орган. В 2025 году функции единоличного исполнительного органа Общества выполняла генеральный директор Чеша Л.И.

У ООО «Терминал-Коломна» отсутствуют филиалы, представительства и иные подразделения по состоянию на 31.12.2025г.

Основной вид деятельности Общества: Покупка и продажа собственного недвижимого имущества (ОКВЭД: 68.1).

Дополнительный вид деятельности Общества: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД: 68.20).

Общая фактическая численность сотрудников Общества на 31.12.2025 составила 1 человек.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 1 человек.

В 2025г. Общество применяло упрощённую систему налогообложения (6%).

2.ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учёта и отчётности в Российской Федерации в соответствии положениями и нормами:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ;
- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденный Приказом Минфина РФ. Учетная политика, применяемая Обществом, составлена в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями и инструкциями.

Общество ведет учет основных средств и капитальных вложений в основные средства в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными приказом Минфина РФ №204н от 17.09.2020.

В составе основных средств отражены здание и земельный участок, используемые при оказании

услуг, либо для управленческих нужд Общества.

Активы, первоначальная стоимость которых составляет 100 тыс. руб. и менее за единицу, не признаются в качестве объектов основных средств, за исключением объектов, признаваемых в качестве основных средства независимо от стоимости. Затраты на приобретение или создание таких активов учитываются в расходах текущего периода. Единицей учёта основных средств является инвентарный объект. В Обществе установлен линейный способ начисления амортизации для объектов основных средств.

Учёт материально-производственных запасов ведётся на основании ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждённого Приказом Минфина от 15.11.2019 №180н. Запасы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости и отражаются на счёте 10 «Материалы». Единицей бухгалтерского учёта материалов является отдельный объект. Долгосрочные активы к продаже отражаются в учёте на счёте 41 «Товары».

Общество отражает в составе финансовых вложений займы, выданные сторонним организациям, применяя Положение по бухгалтерскому учёту «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости. Проценты по предоставленным займам начисляются на счёте 76/09 «Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами». Краткосрочные депозитные вклады отражаются в бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений.

По состоянию на 31 декабря 2025г. сумма финансовых вложений организации составила:

- краткосрочные финансовые вложения 82 260 тыс. руб. (займы выданные).

Движение финансовых вложений за отчетный период (тыс. руб.):

№ п/п	Вид фин. вложений	Начальное сальдо на 01.01.25	Поступление	Выбытие	Конечное сальдо на 31.12.25
1	Займы выданные	77 200	31 210	26 150	82 260

Дебиторская задолженность. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) и НДС.

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей участников Общества.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, к которому они относятся, и классифицируются как проценты к уплате в отчете о финансовых результатах. Задолженность по полученным займам и кредитам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов к уплате согласно условиям договоров.

Общество признает выручку в бухгалтерском учете при выполнении условий, указанных в Положении по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99», утвержденном приказом Минфина РФ № 32н от 06.05.1999. В зависимости от характера доходов, условия получения и направлений деятельности доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности, прочие доходы. Доходы, полученные от прочей деятельности, подлежат учёту на субсчёте 91/01 «Прочие доходы».

В составе доходов от обычных видов деятельности Общество признает выручку, по видам деятельности, осуществляемых Обществом:

- покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Общество признает расходы, руководствуясь требованиями Положения о бухгалтерском учёте «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ №33н от 06.05. Расходы, произведенные Обществом 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 на расходы в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Основной вид деятельности Общества в 2025 году: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД: 68.20).

В 2025 году Общество получило доходов от основного вида деятельности: выручка – 586 тыс. руб.

За 2025 год Общество получило доходов:

- Проценты к получению 13 702 тыс. руб.;
- Прочие доходы (поступления по исполнительному производству) – 0,3 тыс. руб.

Расходы, произведенные Обществом в 2025 году, в том числе:

За 2025 год Общество произвело расходы на общую сумму 2 698 643 рублей, в том числе:

руб.

№ п/п	Наименование расхода	За 2025 год	За 2024 год
1	Управленческие и коммерческие расходы, в т.ч.:		
	Амортизация ОС	1 923	14 841
	Рекламные расходы		2 640 195
	Водоснабжение	14 050	12 511
	Программное обеспечение	29 666	9 450
	Услуги связи	12 712	12 960
	Электроэнергия	1 688 465	1 129 251
	Услуги по обращению с ТБО	7 041	6 500
	Рецензирование заключения эксперта	48 000	
	Бухгалтерское обслуживание	126 000	120 000
	Материальные расходы	160 440	
	Нотариальные услуги	5 500	27 200
	Земельный налог	18 004	17 494
	Экспертизы (судебная, почерковедческая)	62 000	15 000
2	Прочие расходы, в том числе:		
	Услуги банка	134 298	124 859
	Госпошлина	101 520	41 550
	Пени по договору с контрагентом	103	1 191
	Расходы по реализации ОС		488 747
	Переход на ФСБУ 14 (списание РБП)		7 304
	Списание дебиторской задолженности, резервы по	288 921	

№ п/п	Наименование расхода	За 2025 год	За 2024 год
	сомнительным догам		
Итого		2 698 643	4 669 053

Сведения по начисленным и уплаченным налогам и взносам за 2025 год.

За 2025 год были начислены и уплачены следующие налоги и взносы:

руб.

№ п/п	Наименование налога/взноса	Задолженность по состоянию на 31.12.2024		Начислено	Оплачено	Задолженность по состоянию на 31.12.2025	
		переплата	к уплате			переплата	к уплате
1	Земельный налог		4 375	18 004	17 941		4 438
2	Налог на УСН		68 785	483 797	456 062		96 520
3	Госпошлины			1 520	1 520		
	ИТОГО		73 160	503 321	475 523		100 958

Показатели отчётности отражаются в российских рублях.

На 31.12.2025г. в период с 30.12.2025 по 31.12.2025 была проведена инвентаризация основных средств, расчётов с дебиторами и кредиторами. В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

Сведения о проведенных проверках финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2025 году.

Проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2025 году не проводились.

Отчет о распределении чистой прибыли Общества.

В 2025 году Общество чистую прибыль между участниками не распределяло.

Условные факты хозяйственной деятельности.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Терминал-Коломна», состоявшихся до отчётной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

События после отчетной даты и информация о непрерывности деятельности.

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, не имеется.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

3.КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ.

Уставный капитал Общества в 2025 не менялся.

Иные существенные корпоративные действия не совершались.

В отчетном году Общество крупных сделок не одобряло.

В отчетном году Общество не одобряло сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в соответствии со ст. 45 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Генеральный директор

Чеша Л.И.