

Общество с ограниченной ответственностью "Терминал-Книга"
ОГРН 5077746439557

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

- Основным видом экономической деятельности общества по ОКВЭД является оптовая торговля книжной продукцией 46.49.3

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности».

Среднегодовая численность работающих за отчетный период, состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации или численность работающих на отчетную дату (п.31 ПБУ 4/99) – 39 чел.;

Выручка за 2025 г. составила 1474414 тыс. руб., в том числе:

- от торговой деятельности – 14739682 тыс. руб.

- от оказания услуг – 446 тыс. руб. (агентское вознаграждение).

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008)

№	Информация об учетной политике	Учетная политика
1.	Способы ведения бухгалтерского учета	Основные средства: Способ амортизации- линейный; Стоимость- свыше 100 тыс.руб Способ амортизации НМА-линейный Способ оценки МПЗ- по средней стоимости
2	Существенность ошибки	Организация исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного период. Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности
3	Проведение инвентаризации	Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской

		<i>отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством</i>
4	<i>Способы признания доходов и расходов</i>	<i>Учет доходов и расходов ведется методом начисления</i> <i>Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).</i> <i>Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).</i> <i>Расходы будущих периодов списываются равномерно.</i>

Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Участники общества – ООО «Энтраст Трейдинг», доля в размере 99% Сумма 9900руб., АО «Т 8», доля в размере 1%.Сумма 100р

Исполнительный орган общества- Генеральный директор Веселов Денис Евгеньевич

Вознаграждение членам совета директоров не начислялось и не выплачивалось.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

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».

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

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

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

10. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

11. Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль(тыс, руб.)

Наименование	2023 г.	2024 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	20813	23311
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	20963	23401
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли	5203	4662
Изменение отложенных налоговых активов	0	0
Изменение отложенных налоговых обязательств	0	0
Постоянные налоговые обязательства	38	18
Текущий налог на прибыль	5241	4680

Временные и постоянные разницы за 2024 и 2023 года

Наименование	2024 г.	2023 г.
Вычитаемые временные разницы, всего	0	0
Налогооблагаемые временные разницы, всего	0	0
Постоянные налогооблагаемые разницы, всего	152	90

Постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении наличия прочих не принимаемых расходов.

12. Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Генеральный директор Веселов Д.Е. _____

24.03.2026

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	117	(52)	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	-	117	(104)
	3а 2024 г.	117	-	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	-	117	(52)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	117	(52)	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	-	117	(104)
	3а 2024 г.	117	-	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	-	117	(52)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	13	65	117
в том числе: Программы ЭВМ	13	65	117
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

4.3. 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	412	237	709
в том числе:			
Офисное оборудование	412	237	709
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

[illegible]

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	452	-	-	(452)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	946 849	-	1 283 168	(1 195 377)	-	-	X	X	1 034 640	-
	3а 2024 г.	853 881	-	1 224 535	(1 131 567)	-	-	X	X	946 849	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	188	-	716	(834)	-	-	-	-	70	-
	3а 2024 г.	-	-	386	(198)	-	-	-	-	188	-
Товары	3а 2025 г.	946 662	-	1 282 453	(1 194 544)	-	-	-	-	1 034 571	-
	3а 2024 г.	853 881	-	1 224 150	(1 131 369)	-	-	-	-	946 662	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	386	320	242
в том числе:			
Товары	386	320	242
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	79	-	-	-	(35)	-	-	44	-
	3а 2024 г.	6	-	73	-	-	-	-	79	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	430 246	-	407 597	-	(409 231)	(43)	-	X	428 569
	3а 2024 г.	304 142	-	371 224	-	(244 302)	(818)	-	X	430 246

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	413 064	413 064	426 097	426 097	298 326	298 326
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	18 423	18 423	23 271	23 271	32 391	32 391
Расчеты с покупателями и заказчиками	394 640	394 640	402 827	402 827	265 935	265 935

8. Обязательства

8.1. 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 отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	20 274	56 062	-	(20 274)	-	-	56 062
	3а 2024 г.	20 274	-	-	-	-	-	20 274
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	20 274	-	-	(20 274)	-	-	-
	3а 2024 г.	20 274	-	-	-	-	-	20 274
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	56 062	-	-	-	-	56 062
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 257 859	546 151	-	(519 985)	(500)	-	1 283 525
	3а 2024 г.	1 049 913	855 172	-	(646 631)	(595)	-	1 257 859
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	333 521	329 993	-	(325 235)	(500)	-	337 779
	3а 2024 г.	320 307	322 788	-	(309 008)	(566)	-	333 521
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 706	33 997	-	(35 321)	-	-	382
	3а 2024 г.	166	1 698	-	(129)	(29)	-	1 706
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	489 884	97 627	-	(149 895)	-	-	437 616
	3а 2024 г.	15 333	477 922	-	(3 371)	-	-	489 884
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	145 096	3 764	-	-	-	-	148 860
	3а 2024 г.	232 989	-	-	(87 893)	-	-	145 096
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	71 884	56 447	-	-	-	-	128 331
	3а 2024 г.	317 933	-	-	(246 049)	-	-	71 884
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	194 373	21 967	-	(6 480)	-	-	209 860
	3а 2024 г.	149 407	44 966	-	-	-	-	194 373
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2 157	288	-	-	-	-	2 445
	3а 2024 г.	1 581	722	-	(147)	-	-	2 157
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	14 949	-	-	(2 842)	-	-	12 107
	3а 2024 г.	8 446	6 504	-	-	-	-	14 949
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	900	454	-	-	-	-	1 355
	3а 2024 г.	802	98	-	-	-	-	900
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	3 388	1 607	-	(212)	-	-	4 783
	3а 2024 г.	2 949	473	-	(34)	-	-	3 388
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	7	-	-	-	-	7
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 278 133	602 213	-	(540 259)	(500)	X	1 339 587
	3а 2024 г.	1 070 187	855 172	-	(646 631)	(595)	X	1 278 133

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	335 974	335 228	320 378
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	335 543	333 393	320 190
Расчеты с покупателями и заказчиками	431	1 834	187

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	2 980 000	2 980 000	-
в том числе:			
Т8	420 000	420 000	-
БММ ТД (Поставщик)	420 000	420 000	-
Макаренков С.М.	420 000	420 000	-
Хата Е.А.	420 000	420 000	-
ИФФ Финанс	420 000	420 000	-
РИПОЛ классик (ПОСТ)	220 000	220 000	-
Амадеос(Поставщик) изм реkv	220 000	220 000	-
Мобил Букс	220 000	220 000	-
Макаренков Б.С.	220 000	220 000	-
Выданные - всего	2 914 999	3 930 000	790 000
в том числе:			
Т8	1 674 999	2 690 000	-
БАНК ВТБ (ПАО)	790 000	790 000	790 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	810	183
Затраты на оплату труда	75 142	60 079
Отчисления на социальные нужды	13 893	10 594
Амортизация	330	524
Прочие затраты	1 353 110	1 288 875
Итого по элементам	1 443 285	1 360 255
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(86 029)	(92 780)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 357 256	1 267 475