

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности ООО «Складские терминалы» за 2025 год
ИНН/КПП 2538148777 / 253801001

Настоящая пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Складские терминалы» (далее – Общество) за 2025 год.

1. Общие сведения

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Складские терминалы»
Сокращенное наименование	ООО «Складские терминалы»
Место нахождения (согласно устава)	690087, Приморский Край, г. Владивосток, ул. Руднева, д.14-г, 10
Почтовый адрес исполнительного органа	690087, Приморский Край, г. Владивосток, ул. Руднева, д.14-г, 10
Сведения о филиалах, представительствах, обособленных структурных подразделениях	Нет
Сведения об исполнительном органе организации	Генеральный директор Маньшаев Геннадий Викторович
Осуществляемые в отчетном периоде виды деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (68.20)
Сведения о величине и оплате уставного капитала	УК 9 518 463,00 рублей, оплачен полностью
Чистые активы на 31.12.2025г.	58 560 тыс.рублей

2. Основа представления информации в бухгалтерской отчетности

Отчетность Общества за 2025 год подготовлена в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Российскими стандартами

бухгалтерского учета (РСБУ).

При формировании бухгалтерской отчетности корректировка начальных показателей бухгалтерской отчетности не производилась.

3. Раскрытие информации о применяемых методах учетной политики

Основные положения действовавшей в 2025 году учетной политики:

1. Первоначальная стоимость основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.
2. Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.
3. Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе основных средств и списываются в состав расходов посредством начисления амортизации.
4. Активы, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу со сроком полезного использования не более 12 месяцев, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ на счете 10 и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.
5. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
Учет затрат ведется на счетах 20.01 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы». Накопленные расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
6. Общество не создает резерва на ремонт основных средств. Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.
7. Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения МПЗ.
8. Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019. Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.
9. Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.
10. Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, т.е. отражаются на момент их отгрузки (выполнения) и предъявления покупателям расчетных документов с отражением в учете.
11. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.
12. Общехозяйственные расходы признаются в себестоимости оказанных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).
13. Учет РБП ведется на сч.97 «Расходы будущих периодов» субсчет 97.11 «Убытки прошлых лет по налогу на прибыль», субсчет 97.12 «Убытки от реализации основных средств»

4. Пояснения по показателям строк бухгалтерской отчетности

4.1. Бухгалтерский баланс

4.1.1. Основные средства, НМА и доходные вложения в материальные ценности.

В 2025 году ОС и НМА Обществом к учету не принимались.

Сумма начисленной амортизации за отчетный период по ранее принятым к учету ОС – 3 401 тыс.руб.

4.1.2. Запасы

Резервы под снижение стоимости МПЗ в отчетном периоде не создавались. В залог материально-производственные запасы не предоставлялись.

4.1.3. Дебиторская задолженность

Задолженность поставщиков на отчетную дату увеличилась по сравнению с прошлым годом на 583 тыс.руб.

Задолженность покупателей по сравнению с прошлым годом увеличилась на 33 980 тыс.руб. Задолженность с истекшим сроком исковой давности в отчетном периоде отсутствует.

4.1.4. Денежные средства

По состоянию на 31.12.2025 года открыт расчетный счет в ПАО СКБ Приморья "Примсоцбанк"

. Остаток денежных средств на расчетном счете составляет 10 106,40 тыс.руб. Все расчеты организация производит безналичным путем.

4.1.5. Нераспределенная прибыль

Обществом в отчетном периоде получена чистая прибыль в сумме -22 601 тыс.руб.

4.1.6 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 увеличилась на 18 457 тыс.руб. по сравнению с 31.12.2024 годом.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4.2. Отчет о финансовых результатах.

4.2.1 Выручка от реализации продукции

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 60 187 тыс. руб., а за 2024 год выручка составила 80 795 тыс. руб.

Чистая прибыль по результатам 2025 года составила 22 601 тыс. руб., а по 2024 году прибыль составила 41 967 тыс. руб.

4.2.2. Себестоимость продаж

Расходы организации за 2025 год составили – 30 291 тыс.рублей, что на 2 212 тыс.руб. больше данного показателя за прошлый год, что обусловлено повышением стоимости аренды офиса, а также увеличением ФОТ.

5. Применяемая система налогообложения, налоговые льготы, преференции

Организация применяет общую систему налогообложения, налоговые льготы в отчетном периоде не применялись.

6. Раскрытие информации о связанных сторонах, конечных выгодоприобретателях и бенефициарах

Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12.2025:

1. Маньшаев Геннадий Викторович - генеральный директор ООО «Складские терминалы»
2. ЧАСТНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕСТВЕННОСТЬЮ "ВЕНЧЕ КАПИТАЛ ГРУП""VENTURE CAPITAL GROUP PTE. LTD." – учредитель, 100% УК.

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде не осуществлялись.

В 2025 году дивиденды участнику за счет нераспределенной прибыли по результатам деятельности Общества за 2024 год не выплачивались.

7. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты, условных фактах хозяйственной деятельности

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на отчетность и экономические решения пользователей отчетности, по данным ООО «Складские терминалы» отсутствуют.

8. Раскрытие информации о совместной деятельности

В течение отчетного периода ООО «Складские терминалы» не осуществляло совместную деятельность.

11. Раскрытие информации о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принималось решение о прекращении видов деятельности или реализации долгосрочных активов или обязательств, в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация о прекращаемых видах деятельности».

12. Раскрытие информации о непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена с учетом принципа непрерывности деятельности, Общество не планирует прекращать свою деятельность в течении как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

13. Раскрытие иной информации

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствуют.

Численность персонала на 31 декабря 2025 года составляет 2 человека.

Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	38 099	41 850	45 435
в том числе:			
Здания	37 712	40 909	44 175
Сооружения	32	41	51
Машины и оборудование (кроме офисного)	321	397	565
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	-	433	533
Производственный и хозяйственный инвентарь	27	56	92
Другие виды основных средств	8	14	19
Неамортизируемые основные средства - всего	4 872	4 872	4 872
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			
Земельные участки	4 872	4 872	4 872
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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)

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	За 2025 г.	-	-	22 222	(22 222)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 472	(19 472)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	100	(100)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	588	(588)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	22 122	(22 122)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	18 884	(18 884)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 088	-	40 789	-	(6 064)	-	-	X	40 812	-
	За 2024 г.	7 204	(34)	6 993	-	(8 049)	(60)	(34)	X	6 088	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	16 959	21 161	6	(2 706)	(3)	-	35 416
	3а 2024 г.	22 388	2 631	-	(8 060)	-	-	16 959
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 153	2 066	6	(2 203)	(3)	-	2 019
	3а 2024 г.	2 622	2 205	-	(2 674)	-	-	2 153
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	424	15 139	-	(424)	-	-	15 139
	3а 2024 г.	15	424	-	(15)	-	-	424
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.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 172	2	-	(18)	-	-	2 156
	За 2024 г.	2 923	-	-	(751)	-	-	2 172
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 665	3 955	-	-	-	-	5 620
	За 2024 г.	2 438	-	-	(772)	-	-	1 665
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15	-	-	(15)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	77	-	-	(61)	-	-	16
	За 2024 г.	76	1	-	-	-	-	77
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	10 466	-	-	-	-	-	10 466
	За 2024 г.	14 299	-	-	(3 833)	-	-	10 466
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	16 959	21 161	6	(2 706)	(3)	X	35 416
	За 2024 г.	22 388	2 631	-	(8 060)	-	X	16 959

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	18 989	2 610	2 640
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	823	2 101	2 622
Расчеты с покупателями и заказчиками	18 166	509	18

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	За 2025 г.	301	-	301	-	-
	За 2024 г.	298	301	298	-	301
в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков ²⁶	За 2025 г.	321	-	268	-
	За 2024 г.	319	301	298	-	321
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	(20)	-	33	-	(53)

3а 2024 г.	(20)	-	-	-	(20)
------------	------	---	---	---	------

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	100	588
Затраты на оплату труда	2 668	3 324
Отчисления на социальные нужды	818	926
Амортизация	3 401	3 586
Прочие затраты	23 305	19 657
Итого по элементам	30 291	28 080
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	30 291	28 080