ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «ЧОО «Терминал» за 2025 г.

(тыс. руб.)

1.Сведения об организации:

Общество с ограниченной ответственностью «ЧАСТНАЯ ОХРАННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ «ТЕРМИНАЛ»

Зарегистрировано: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области

Свидетельство о регистрации № 1235000069556

Дата регистрации: 31.05.2023 г.

ИНН 5024233074, КПП 502401001

Юридический адрес: Московская обл., г. о. Красногорск, г Красногорск, ш. Ильинское, дом 2, этаж 2, кабинет 13

Уставной капитал организации: 250 000 (двести пятьдесят тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: одно физическое лицо П. О. Зигель.

Основной вид деятельности: деятельность охранных служб, в том числе частных ОКВЭД 80.10

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 53 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Данные об учетной политике:

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, утвержденными Министерством финансов РФ.

2.2 Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020). Резервы под обесценение основных средств и капитальных вложений не формируются в соответствии с п. 3 ФСБУ 6/2020 и п. 4 ФСБУ 26/2020.

2.3 Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Резервы под обесценение запасов не формируются в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019.

2.4 Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

2.5 В составе денежных эквивалентов Общество отражает краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (не более чем на 91 день).

2.6 Выручка от продажи продукции (оказания услуг) признается по мере отгрузки продукции покупателям (оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

2.7 В составе прочих доходов Общества признаются:

— поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
— проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества, проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в этом банке;

— штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений;

— прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде (с учетом требований Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010));

— другие поступления (доходы) согласно Положению по бухгалтерскому учету «Доходы организации», (ПБУ 9/99).

2.8 Учет расходов регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), в соответствии с которым расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Общехозяйственные расходы отражаются по строке «Расходы по обычным видам деятельности» Отчета о финансовых результатах.

Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического закрытия кредиторской задолженности.

В составе прочих расходов признаются:

— расходы, связанные с выбытием и прочим списанием, финансовых вложений и иных активов;

— проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов); Общество отражает данные расходы в Отчете о финансовых результатах по строке 2330 «Проценты к уплате»;

— штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, возмещение причиненных Обществом убытков;

— убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде (с учетом требований Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010));

— другие расходы согласно ПБУ 10/99.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса:

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности приведена в пункте 2.4 Пояснений.

Общая величина Финансовых и других оборотных активов составила 3 605 тыс. руб., 4 179 тыс. руб., 2 616 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. соответственно:

Вид краткосрочной задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Итого по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» в том числе дебиторская задолженность, а именно:	3 605	4 179	2 616
Покупатели и заказчики	1 600	3 133	2370
Авансы выданные	651	375	246
Прочие дебиторы, в том числе:	1255	637	0
Задолженность по налогам и сборам	1 251	637	0
Прочие	*99*	*34*	*0*

Общая величина Краткосрочной кредиторской задолженности составила 12 139 тыс. руб., 15 241 тыс. руб., 4 414 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. соответственно:

Вид краткосрочной задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Итого по строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность», в том числе:	12 139	15 241	4 414
Поставщики и подрядчики	6 273	6 130	330
Авансы полученные	0	2 083	0
Прочие кредиторы, в том числе:	5 866	4 629	3 267
Задолженность по налогам и сборам	5 866	4 629	3 267
Прочие	*0*	*2 399*	*817*

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах (форма N 2)

Информация по выручке приведена в пункте 2.6 Пояснений.

В отчетном году выручка ООО «ЧОО «Терминал» составила:

По основному виду деятельности – 101 283 тыс. руб.

Прочие доходы – 10 тыс. руб.

Информация по расходам организации приведена в пункте 2.8 Пояснений.

Расходы на реализацию услуг:

Амортизация ОС: 2 593 тыс. руб.

Аренда: 1 911 тыс. руб.

Приобретение запасов: 1 582 тыс. руб.

Фонд оплаты труда: 87 148 тыс. руб.

Командировочные расходы: 906 тыс. руб.

Прочие расходы: 8 285 тыс. руб.

Генеральный директор (Малышев А.С.)