

Общество с ограниченной ответственностью «Поллукс-Терминал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации:

Сокращенное наименование - ООО «Поллукс-Терминал»

Адрес: 614068, пермский край, г.о. Пермский, г. Пермь, ул. Дзержинского, д. 61, офис 22

Дата государственной регистрации – 30.05.2000 г.

Уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Единственный участник Общества – Шилиева Алевтина Николаевна, доля в уставном капитале 100 %

Директор Общества Шилиев Антон Алексеевич

Основной вид экономической деятельности 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Также к обычным видам деятельности Общества относятся:

46.13.2 - Деятельность агентов по оптовой торговле строительными материалами

46.18.99 - Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле прочими товарами, не включенными в другие группировки

46.73.6 - Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

52.10.9 - Хранение и складирование прочих грузов

52.24.2 - Транспортная обработка прочих грузов

68.31.12 - Предоставление посреднических услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе

68.31.22 - Предоставление посреднических услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе

68.31.32 - Предоставление консультационных услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе

68.31.42 - Предоставление консультационных услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе

ООО «Поллукс-Терминал» включен в единый реестр малого и среднего предпринимательства 01.08.2016 г - микропредприятие.

Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников на 31.12.2025 г. составляет 2 человека.

Основные положения учетной политики.

Отчетность составлена в соответствии с отраслевыми и федеральными стандартами бухгалтерского учета. ООО «Поллукс-Терминал» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ.

Применяет специальный налоговый режим - УСНО с объектом налогообложения «Доходы».

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

ООО «Поллукс-Терминал» применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с учетом права организации на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 5/2019 «Запасы», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

Как субъект малого предпринимательства ООО «Поллукс-Терминал» вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету: ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах", ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам", ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности"

Бухгалтерский учет доходов и расходов осуществляется методом начисления. В налоговом учете доходов применяется кассовый метод.

Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно пункта 3 ФСБУ 6/2020. Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью менее 100 000 рублей списываются в расходы одновременно, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения. Основные средства амортизируются линейным методом. Организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение или восстановление объектов основных средств.

Учет запасов осуществляется по фактической себестоимости без создания резерва под обесценения. Запасы и затраты для управленческих нужд учитываются в расходах на дату их приобретения.

Проценты по предоставленным займам учитываются в составе прочих доходов организации. Проценты по полученным займам, необходимым для ведения деятельности, в том числе связанным приобретением актива учитываются в составе прочих расходов.

При учете аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с п 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Объекты аренды не предполагаются к выкупу. Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

3. Существенная информация

3.1 Материальные оборотные активы.

показатель остаточной стоимости основных средств Общества снижается в результате начисления амортизации.

3.2 Финансовые и другие оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2025 года отражена сумма дебиторской задолженности. Изменение показателя по отношению к предыдущему отчетному периоду связано с погашением текущей задолженности покупателей, а также списанием дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой.

3.3 Капитал. По состоянию на 31.12.2025 года состав суммы капитала: уставный капитал в размере 10 тыс.рублей, нераспределенная прибыль в размере 20758 тыс. рублей. Уменьшение нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2025 года по отношению к аналогичному показателю прошлого периода связано получением убытка по результатам деятельности организации в 2025 году.

3.4 Долгосрочные заемные средства. В 2025 году заемные средства Обществом не привлекались. Кредиторская задолженность по полученным долгосрочным займам, образовавшаяся на 31.12.2024 года в отчетном периоде частично погашена.

3.5 Краткосрочная кредиторская задолженность. Отражена краткосрочная кредиторская задолженность перед поставщиками и текущая задолженность перед бюджетом по исчисленным налогам в 4 квартале 2025 года.

3.6 Выручка организации за отчетный период составила 1200 тыс.рублей. Показатель отчетного периода ниже показателя аналогичного показателя прошлого периода в связи отсутствием реализации в первом полугодии 2025 года.

3.7 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г., тыс.рублей
Затраты на оплату труда	768
Отчисления на социальные нужды	217
Амортизация	19
Прочие затраты	15
Итого расходы по обычным видам деятельности	1019

3.8 Прочие доходы организации в отчетном периоде – проценты к получению

3.9 Прочие расходы ООО «Поллукс-Терминал» в 2025 году составили: сумма списанной дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, услуги банка.

ООО «Поллукс-Терминал» планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор ООО «Поллукс-Терминал»

Шиляев Антон Алексеевич

27.03.2026 г.