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

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРМИНАЛ»

ИНН 7718712110, КПП 775101001

Адрес 108814, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КОММУНАРКА, Ш. КАЛУЖСКОЕ, КМ 24-Й, Д. 1, СТР. 1, ПОМЕЩ. 1Н/8

1. Общая информация об организации

ООО «ТЕРМИНАЛ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество является микропредприятием и внесено в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 10 апреля 2022 года.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

52.10 Деятельность по складированию и хранению.

2.1. Деятельность общества в 2025 году

Обществом в 2025 году была получена выручка по договорам аренды складских помещений принадлежащих обществу на правах собственности в размере 33 935 635 рублей. Прямые затраты составили 21 041 975 рублей. Косвенные затраты 2 646 821 рублей. Получен доход от размещения денежных средств на депозитах в банке в размере 722 679 рублей. Внереализационные расходы Общества в виде начисленных процентов по заемным средствам в размере 7 075 547 рублей и затрат связанных с обслуживанием расчетного счета в размере 28 366 рублей.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Амортизация основных средств в отчетном периоде составила по данным бухгалтерского учета 6 717 472 рубля.

Основные средства в организации в 2025 году в виде недвижимого имущества и земельного участка по данным бухгалтерского учета в общей сумме на конец 2025 года 89 372 081 рубль.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по покупной себестоимости.

6. Финансовые вложения общества

В 2025 году на балансе общества финансовых вложений не имеется.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 1000 000 рублей оплачен полностью денежными средствами.

Участниками Общества являются физические лица КУЗНЕЦОВА ЕЛЕНА АЛЬБЕРТОВНА с долей владения 74% и БЕЛОГЛАЗОВ ДМИТРИЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ с долей владения 26%.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

8. Долгосрочные заемные средства

Общество на конец 2025 года имеет заемные средства в виде средств полученных по договорам займа в размере 150 669 096 рублей.

Сумма выплаченных процентов по договорам займов составляет 7 075 547 рублей.

Сумма средств направленных на погашение задолженности по заемным средствам в 2025 году составила 9 600 000 рублей.

9. Кредиторская задолженность

Общество имеет не просроченную кредиторскую задолженность в размере 14 278 767 рублей.