ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ «Т Е Р М И Н А Л»

ИНН/КПП 1414017071\141401001 ОГРН 1171447015079
678144, Республика Саха (Якутия), г. Ленск, ул. Победы, д. 65 А/1, оф.4

Пояснения

к упрощенной бухгалтерской отчетности за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ "ТЕРМИНАЛ"

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование — Общество с ограниченной ответственностью транспортная компания «Терминал»; сокращённое наименование — ТК Терминал ООО

1.2. Адрес местонахождения (юридический): 678144, Республика Саха (Якутия), муниципальный район Ленский, город Ленск, улица Победы, дом 65А/1, офис 4

1.3. Дата государственной регистрации - 13.11.2017

1.4. Регистрационные реквизиты: ОГРН — 1171447015079, ИНН — 1414017071, КПП — 141401001

1.5. Средняя численность сотрудников за отчетный период - 3

1.6. Уставный капитал Общества составляет 550 тыс. рублей, полностью принадлежащий единственному учредителю, владеющему долей в размере 100%

1.7. Основной вид деятельности - 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

1.8. Сведения о руководстве - Директор Общества - Серкина Татьяна Николаевна

1.9 Применяемый режим налогообложения — упрощённая система налогообложения (УСН)

1.10 Бухгалтерская отчетность утверждена решением единственного участника ООО ТК «Терминал»

2. Общие положения

Настоящая упрощенная бухгалтерская отчётность сформирована по Российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ) в соответствии с Учётной политикой, составленной на основании Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», нормативных актов и стандартов, регламентирующих ведение бухгалтерского учёта и представление бухгалтерской отчётности в Российской Федерации. Согласно учётной политики принято условие применять упрощенные способы бухгалтерского учета (п. п. 51, 52, 53, 63 ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность") и формировать упрощенную бухгалтерскую отчетность, состоящую из бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах определенные организацией на основе образцов, приведенных в Приложении № 9 к ФСБУ 4/2023.

3. Учетная политика

На основании Учетной политики:

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	Основные средства	
Основные средства	Объекты, соответствующие условиям отнесения к основным средствам и стоимостью, не превышающей 100 000 рублей за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение признаются расходами периода, в котором они были осуществлены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После первоначального признания объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Организация не проводит последующую оценку (переоценку) основных средств	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация начисляется линейным методом. Начало начисления амортизации — первое число месяца, следующего за месяцем ввода основного средства в эксплуатацию. Окончание амортизационных отчислений — первое число месяца, следующего за месяцем снятия объекта с учета. .	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Для вновь приобретаемых объектов срок полезного использования определяется руководителем организации с учетом производственных характеристик, нормативных сроков службы и иных факторов. Если объект ранее использовался другим владельцем, срок полезного использования устанавливается с учетом фактического износа и условий эксплуатации предыдущего собственника.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв.

	постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"
Учет прочих доходов и расходов	Отдельные виды доходов и расходов, имеющих аналогичный характер, подлежат взаимозачёту в форме единого показателя в отчёте о финансовых результатах. Группировка доходов и расходов проводится отдельно по следующим категориям: - курсовая разница; - доходы и расходы от переоценки и обесценения активов; - реализация прочих активов и другого имущества.	пункт 8 ПБУ № 9/99 «Доходы организации» и пункт 19 ПБУ № 10/99 «Расходы организации».

4. Расшифровка форм отчетности по состоянию на "31" декабря 2025 г.:

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. отражены основные средства первоначальной стоимостью 79 849 тыс. рублей с накопленной амортизацией в размере 39 333 тыс. рублей. Остаточная стоимость составила 40 516 тыс. рублей.

По строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие вне оборотных активов» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. отражен выданный организацией займ в размере 512 тыс. руб.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. отражены запасы в размере 12188 тыс. руб.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. отражены остатки денежных средств на расчетных счетах, кассе организации, а также деньги в пути по эквайрингу общей суммой 1 224 тыс. рублей

По строке 1240 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. отражена краткосрочная дебиторская задолженность в размере 61 107 тыс. рублей, включающая задолженности заказчиков, поставщиков и прочую задолженность текущего характера

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г отражена кредиторская задолженность в размере 1 716 тыс. рублей, состоящая из обязательств по договору аренды (лизинга) и текущих налогов сроком уплаты в 2026 году. Задолженность носит текущий характер

По строке 1300 «Капитал» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г отражены суммы уставного капитала и нераспределённой прибыли. Начисления и выплаты дивидендов отсутствуют.

5. Отчет о финансовых результатах за 2025 г.

Выручка организации за отчётный период составила 52 441 тыс. рублей.
Расходы по обычным видам деятельности 29 592 тыс. рублей.
Согласно пункту 8 ПБУ № 9/99 «Доходы организации», и пункту 19 ПБУ № 10/99 «Расходы организации», произведен зачёт аналогичных доходов и расходов и составили прочие доходы 1 134 тыс. рублей, прочие расходы 1295 тыс. рублей

Директор Серкина Т.Н.

"06"марта 2026 г.