**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025**

Общество с ограниченной ответственностью "ТЕРМИНАЛ ГРУП"
ИНН 9703131003 КПП 502401001 ОГРН 1237700053018
Адрес: 143405, Московская область, г.о. Красногорск, г Красногорск, ул Павшинская, д. 2, помещ. 63

ООО «ТЕРМИНАЛ ГРУП» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
Организация имеет обособленное подразделение, зарегистрированное по адресу : 182294, Псковская обл, м.о. Себежский, тер. автодорога Балтия, км 616, д. 2 КПП 600045001

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
52.24 - Транспортная обработка грузов;
46.90 - Торговля оптовая неспециализированная

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:
ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. 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», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Запасы оцениваются по фактической себестоимости.
В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.
Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.
Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный 2025 год . В оборотах не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде. Просроченной задолженности на 31.12.2025 г. перед компанией нет. Резерв по сомнительным долгам не формируется.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступило | списано | | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | погашено | на расходы | восстановление резерва | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 9 058 | - | 23 134 | (8 953) | - | - | 23 240 | - |
| | За 2024 г. | 50 | - | 9 018 | (10) | - | - | 9 058 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 79 | - | 321 | (79) | - | - | 321 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 79 | - | - | - | 79 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 8 874 | - | 22 696 | (8 874) | - | - | 22 696 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 8 874 | - | - | - | 8 874 | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 66 | - | 179 | (66) | - | - | 179 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 66 | - | - | - | 66 | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | - | 4 | - | - | - | 4 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по прочим операциям | За 2025 г. | 40 | - | - | - | - | - | 40 | - |
| | За 2024 г. | 50 | - | - | (10) | - | - | 40 | - |
| Итого | За 2025 г. | 9 058 | - | 23 134 | (8 953) | - | - | 23 240 | - |
| | За 2024 г. | 50 | - | 9 018 | (10) | - | - | 9 058 | - |

7. Обязательства

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный 2025 год . В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде. Просроченной задолженности на 31.12.2025 г. у компании нет.

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | На конец года |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | поступило | | списано | | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | - | 2 700 | - | - | - | 2 700 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Долгосрочные займы | За 2025 г. | - | 2 700 | - | - | - | 2 700 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 9 544 | 23 203 | - | (9 469) | - | 23 278 |
| | За 2024 г. | - | 9 544 | - | - | - | 9 544 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 8 502 | 22 942 | - | (8 502) | - | 22 942 |
| | За 2024 г. | - | 8 502 | - | - | - | 8 502 |
| Краткосрочные займы | За 2025 г. | 1 005 | - | - | (955) | - | 50 |
| | За 2024 г. | - | 1 005 | - | - | - | 1 005 |
| Проценты по займам и кредитам | За 2025 г. | 25 | 134 | - | - | - | 159 |
| | За 2024 г. | - | 25 | - | - | - | 25 |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 5 | - | - | (5) | - | - |
| | За 2024 г. | - | 5 | - | - | - | 5 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 7 | 127 | - | (7) | - | 127 |
| | За 2024 г. | - | 7 | - | - | - | 7 |
| Итого | За 2025 г. | 9 544 | 25 903 | - | (9 469) | - | 25 978 |
| | За 2024 г. | - | 9 544 | - | - | - | 9 544 |

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 50 000 руб.
Единственным участником Общества является Высотенко Светлана Владимировна, доля участия — 100 процентов.
В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.
По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2025г. компанией получен убыток в размере 2 444 тыс.руб., возникший при приобретении товаров для реализации, связанный с качеством поставляемого товара.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Высотенко Светлана Владимировна

10. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия не возникли. Предприятие не располагает информацией о существенных событиях после отчетной даты, которые могут оказать влияние на отчетность.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:
бухгалтерский баланс;
отчет о финансовых результатах;
пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата подписания бухгалтерской отчетности
Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор Высотенко Светлана Владимировна