

Общество с ограниченной ответственностью «Терминал»

Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Общие сведения

1. Общие сведения

ООО «Терминал» ИНН 9719032960 КПП 771901001 зарегистрировано Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве 18 ноября 2022 г. ОГРН 1227700773442.

Юридический адрес: 107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная гора, пл Семёновская, д. 1А, помещ. 7, этаж 7, ком. 8

Почтовый адрес: 107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная гора, пл Семёновская, д. 1А, помещ. 7, этаж 7, ком. 8

Участниками общества являются:

1. Фалин Николай Анатольевич - 50%
2. Кунаев Максим Андреевич – 25%
3. Циций Олег Михайлович – 25%

Уставный капитал общества составляет 957 895 925,00 (Девятьсот пятьдесят семь миллионов восемьсот девяносто пять тысяч девятьсот двадцать пять) рублей 00 копеек.

Основной вид деятельности – инвестиционный. Компания занимается долгосрочными финансовыми вложениями в организации, которые строят, владеют и оперируют контейнерными терминалами

Среднесписочная численность работников в 2025 г. – 1 человек.

Генеральный директор – Коломоец Алексей Николаевич
Главный бухгалтер – Коломоец Алексей Николаевич

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, а основные средства - по остаточной стоимости.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, расходы будущих периодов, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Учет объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности вести в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н (далее по тексту – ФСБУ 6/2020).

Амортизацию объектов основных средств производить линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости, уменьшенной на его ликвидационную стоимость (с учетом существенности данного показателя), путем применения норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Амортизация по основным средствам начинается со следующего месяца после принятия к учету.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной его балансовой стоимости либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования объектов основных средств.

На основании п. 8, 9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» для каждого объекта основных средств организация определяет срок полезного использования. Для целей настоящего Стандарта сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта

Срок полезного использования устанавливать в целых месяцах. Срок полезного использования не может превышать срока, определенного техническими условиями или иными нормативно-техническими ограничениями.

Срок полезного использования определяется действующими комиссиями. Комиссии создаются по группам имущества и утверждаются приказом Генерального директора.

Объекты основных средств учитываются по месту их нахождения в разрезе обособленных структурных подразделений (в случае наличия у них самостоятельного баланса).

Учет активов, стоимостью до 100 000 рублей за единицу.

Активы, стоимостью до 100 000 рублей (данный пункт может дополняться и меняться в соответствии с законодательством) за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания отражаются в составе материально-производственных запасов. Аналитический учет таких объектов (кроме приобретенных книг, брошюр и т.п. изданий) обеспечить в разрезе мест их нахождения (по материально ответственным лицам). После ввода в эксплуатацию данные активы учитываются на предусмотренном забалансовом счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации». Активы стоимостью свыше 10 000 рублей при вводе в эксплуатацию учитываются на забалансовом счете в количественно-суммовом выражении. Затраты на техническое обслуживание, ремонт, модернизацию указанных активов учитывать в составе расходов по обычным видам деятельности в периоде их осуществления.

Переоценка объектов основных средств.

Переоценка основных средств не осуществляется и в отчетности основные средства признаются по первоначальной стоимости (за вычетом амортизации).

Инвентаризация объектов основных средств.

Инвентаризацию объектов основных средств проводить ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Наличие вагонов при проведении ежегодной инвентаризации подтверждать данными о дислокации вагонов по состоянию на дату проведения инвентаризации.

При невозможности провести инвентаризацию в последний день отчетного года, например, по причине не рабочего дня, инвентаризацию проводить на последний рабочий день отчетного года, и на этот же день обеспечить получение данных о дислокации вагонов. При наличии операций по купле – продаже объектов основных средств в оставшиеся дни отчетного года необходимо составить документ, в котором указать объекты основных средств и их количество на дату проведения инвентаризации, количество приобретенных / выбывших объектов основных средств, количество объектов основных средств на 31 декабря отчетного года.

Затраты по ремонту основных средств некапитального характера включать в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода. Ремонтный фонд не создавать.

2.3. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактической себестоимости

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии используется метод списания по средней скользящей стоимости единицы материалов по каждому месту их хранения.

2.4. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных в договорах между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

2.5. Учет по кредитам и займам

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом МФ РФ от 06.10.2008 № 107н (далее по тексту – ПБУ 15/2008).

Полученные организацией краткосрочные (на срок не более 12 месяцев) кредиты и займы отражаются на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам».

Полученные организацией долгосрочные (на срок более 12 месяцев) кредиты и займы отражаются на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Перевод долгосрочных кредитов и займов в краткосрочные кредиты и займы осуществляется.

Установить, что дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включаются в прочие расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива (п.8 ПБУ 15/2008).

2.6. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей его участников. Величина уставного капитала в бухгалтерском отчете соответствует установленной величине в Уставе Общества.

2.7. Признание доходов

Основной вид деятельности компании – инвестиционный.

Выручка от полученных дивидендов или от продажи долей участия в других компаниях признается по мере по мере их начисления

В составе прочих доходов Общества признаются:

- суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- прочие доходы.

2.8. Признание расходов

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, с соблюдением требований законодательных и нормативных актов;
- сумма расхода может быть определена и документально оформлена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества.

Учет текущих затрат, связанных с выполнением работ и оказанием услуг вести по видам деятельности в разрезе статей затрат по фактической себестоимости на счете 20 «Основное производство».

Счет 20 «Основное производство» закрывается ежемесячно на счет 90.2 «Себестоимость продаж» по видам деятельности.

- Общехозяйственные расходы, связанные с управлением и содержанием предприятия, учитывать на 26 счете «Общехозяйственные расходы».

Дебиторская задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, по которой срок исковой давности истек, (нереальная для взыскания), списывается по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и по распоряжению руководителя организации с отнесением указанных сумм на результаты хозяйственной деятельности.

Создаются резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Определяет степень надежности контрагента и признает просроченную дебиторскую задолженность сомнительным долгом комиссия, утвержденная приказом Генерального директора. В случае признания дебиторской задолженности сомнительным долгом оформляется соответствующее решение комиссии, которое утверждается Генеральным директором.

Согласно п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

На сумму создаваемых резервов делаются записи по дебету счета 91 «Прочие доходы и расходы» и кредиту счета 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. При наличии встречного долга, резерв создается в сумме превышения дебиторской задолженности над кредиторской задолженностью. Долги между связанными сторонами не признаются сомнительными. Сумма неиспользованного резерва включается в состав прочих доходов того отчетного периода, в котором резерв не был использован.

Прочими расходами являются расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов; проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов); расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; причитающиеся Обществу штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; возмещение причиненных организацией убытков; убытки прошлых лет, признанные в отчетном году; курсовые разницы.

В составе прочих расходов также учитываются расходы, носящие социальный характер: выплата материальной помощи, дополнительные социальные выплаты сотрудникам на основании локальных нормативных актов Общества, и другие аналогичные расходы.

Прочие расходы отражаются в бухгалтерском учете Общества на счете 91.02 «Прочие расходы».

2.9. Учетная политика в отношении валютных активов и обязательств

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденному Приказом Минфина России от 27 ноября 2006 года № 154н.

Стоимость денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах, выраженных

в иностранной валюте, пересчитывать в рубли на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовый результат (счет 91 «Прочие доходы и расходы») по мере совершения операций и на каждую отчетную дату.

2.10. Учетная политика в отношении расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02, утвержденному Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто.

2.11. Учетная политика в отношении отчета о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств обороты показаны без учета НДС.

В составе эквивалентов денежных средств отражаются:

- депозиты до востребования или краткосрочные со сроком менее 3-х месяцев, открытые в кредитных организациях;
- высоколиквидные беспроцентные простые банковские векселя, приобретенные (принятые в оплату) по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами (на основании положений п. 23 ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств").

Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждаются результатами инвентаризации имущества и обязательств.

В бухгалтерской отчетности не допускался (кроме случаев, предусмотренных соответствующими положениями по бухгалтерскому учету) зачет между:

- статьями активов и пассивов
- статьями доходов и расходов.

III. Раскрытие существенных показателей

3.1. Основные средства

Основных средств в компании нет.

3.2. Финансовые вложения

В течение 2025 г. финансовые вложения Общества включали в себя:

(тыс. руб.)

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Ценные бумаги						
58.01.2	1 057 509,43				1 158 834, 43	
БЕТТА ООО	54 183,00				54 183,00	
Доля в УК	54 183,00				54 183,00	
КЛС ООО	18 108,10				18 108,10	
Доля в УК	18 108,10				18 108,10	
ТВВ ООО	138 028,00				239 353,00	
Вклад в имущество	102 018,00		101 325,00		203 343,00	
Доля в УК	36 010,00				36 010,00	
Чуноярский Контейнерный Терминал ООО	352 063,20				352 063,20	
Доля в УК	352 063,20				352 063,20	
ЭКОДОР ООО	495 127,13				495 127,13	
Доля в УК	495 127,13				495 127,13	
Итого	1 057 509,43				1 158 834,43	

В отчетности на 31.12.23 финансовые вложения ошибочно были показаны в стр.1240. В отчетности на 31.12.24 указанная сумма перенесена в раздел «Внеоборотные активы»
По состоянию на 31.12.23 по стр. «Финансовые вложения» кроме ценных бумаг показана сумма 1075 тыс.руб., находящаяся на депозите в ВТБ. По состоянию на 01.01.2024 суммы ценных бумаг и депозитов показаны в отдельных соответствующих строках баланса.
По результатам инвентаризации финансовых вложений по состоянию на 31.12.2024 г. расхождений между фактическими данными и данными бухгалтерского учета не выявлено.

Дебиторская и кредиторская задолженность

3.3. Структура дебиторской задолженности Общества:.

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.23	Сальдо на 31.12.24	Сальдо на 31.12.25
Дебиторская задолженность	56	9	5
в том числе:			
Расчеты по налогам и сборам (ЕНС)	1		
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (ЕНС)	54		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1	9	5

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами включают в себя дебетовые остатки по следующим счетам:

(тыс.руб.)

Балансовый счет	Наименование	Сальдо на 31.12.23	Сальдо на 31.12.24	Сальдо на 31.12.25
76.03	Проценты по размещенным депозитам	1	9	5

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности расхождений между фактическими данными и данными бухгалтерского учета не выявлено.

3.4. Расходы будущих периодов

(тыс. руб.)

НАИМЕНОВАНИЕ	Сальдо на 31.12.23	Сальдо на 31.12.24	Сальдо на 31.12.25
Право пользования программным обеспечением	12	10	20

Все расходы будущих периодов числятся на балансовом счете 97.21.

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

При формировании показателей за 2023 год при заполнении Отчета о движении денежных средств сумма поступивших дивидендов в сумме 56 545 тыс.руб. перенесены из раздела Денежные потоки от инвестиционных операций в раздел Денежные потоки от текущих операций. Также сумма поступивших кредитов и займов в размере 220 тыс.руб. перенесена в раздел Денежные потоки от текущих операций

Сумма платежей в связи с приобретением акций/долей участия в других организациях в размере 53 748 тыс.руб. перенесена в раздел Денежные потоки от текущих операций

Расшифровка прочих платежей:

Наименование показателя	Код	За ноябрь 2022 - декабрь 2023 г.	За 2024 г.	За 2025 г.
Прочие платежи	4129	(439)	(80)	(440)
в том числе:				
Возврат излишне полученных дивидендов		(169)		
Штраф ИФНС		(1)		
Прочие налоги и сборы		(213)		(417)
Расходы на услуги банков		(18)		(23)
Выдача подотчетных сумм			(80)	
Сумма НДС начисленного к возмещению при расчетах с поставщиками		(38)		

1. Денежным эквивалентом считаются высоколиквидные активы, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:
 - открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
 - финансовые вложения, в том числе векселя банков, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (в течение трех месяцев).
2. Денежными потоками от текущих операций признаются:

- поступления от продажи покупателям продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг, в т.ч.:
 - поступление дивидендов
 - поступления от продажи долей участия в других организациях
 - поступления арендных платежей, комиссионных и иных аналогичных платежей
 - платежи поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги
 - оплата труда работников организации
 - платежи налога на прибыль организации
 - уплата процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов
 - поступление процентов по дебиторской задолженности покупателей.

3. Денежными потоками от инвестиционных операций признаются:

- платежи поставщикам и работникам организации в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов;
- уплата процентов по долговым обязательствам, включаемых в стоимость инвестиционных активов;
- поступления от продажи внеоборотных активов;

4. Денежными потоками от финансовых операций признаются:

- денежные вклады собственников (участников), поступления от выпуска акций, увеличения долей участия;
- платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников;
- уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников);
- поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг;
- платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг;
- получение кредитов и займов от других лиц;
- возврат кредитов и займов, полученных от других лиц.

5. Существенные денежные потоки, полученные (выплаченные) от организаций(ям), которые признаются связанными сторонами, раскрываются в пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности.

6. Определено, что курс пересчета величины денежных потоков в иностранной валюте в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

7. Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется по курсу на соответствующую отчетную дату.

3.7. Структура кредиторской задолженности Общества:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.23	Сальдо на 31.12.24	Сальдо на 31.12.25
Краткосрочная кредиторская задолженность			

в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	49		1
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1	21	23

По результатам инвентаризации кредиторской задолженности расхождений между фактическими данными и данными бухгалтерского учета не выявлено.

Расшифровка «Прочие затраты» раздела 6 табличных пояснений

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2024 г.	за 2025 г.
Материальные затраты	5610	1		
Расходы на оплату труда	5620	878	1497	1387
Отчисления на социальные нужды	5630	161	272	280
Прочие затраты	5650	1458	370	471
в т.ч.				
Аренда офиса		263	272	303
Информационные услуги (интернет, ПО и т.п.)		12	18	9
Нотариальные услуги		1 183	80	
Аудит				152
Прочее				7
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2498	2139	2138

3.8. Капитал

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.
Чистая прибыль за 2025 год составила 101 171 тыс. руб.
Величина чистых активов общества за отчетный период составила 1 162 442 тыс.руб.

3.9. Кредиты и займы

В течение 2023 года Общество имело займы для финансирования производственной программы 2023 г.

Наименование организации	№ договора	Дата договора	Валюта	Дата погашения осн. долга	Лимит	Тыс. руб.
						Осн. Долг на 31.12.23

Краткосрочные займы						
ООО «Эколайн»	Э-014/Ф-22	16.12.2022	Тыс.руб.	04.07.2023	220 000	

В течение 2024 -2025 годов Общество кредитов и займов не имело.

4.1. Налоги и сборы

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам по состоянию на 31 декабря 2025 года имеет следующую структуру:

(тыс. руб.)

Наименование налога (сбора)	Задолженность бюджету на 31.12.2025
ЕНС	22

Задолженность Общества перед бюджетом по расчетам по социальному страхованию по состоянию на 31 декабря 2025 года имеет следующую структуру:

(тыс. руб.)

Наименование налога (сбора)	Задолженность на 31.12.2025
Соц.страх. НС и ПЗ	1

В отчетном году Общество получило по данным бухгалтерского и налогового учета прибыль. Бухгалтерская прибыль составила **101 171 тыс. рублей**. Прибыль, полученная по данным налогового учета, равна **100 649 тыс.руб.**

При этом чистая прибыль, полученная в виде дивидендов (с налогообложением у агента) составила **102 114 тыс.руб.**, а убыток от прочих операций – **1 464 тыс.руб.**

4.2. Отложенные налоговые активы

В 2025 году общая сумма вычитаемых временных разниц, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль составила 1 146 тыс.руб. (Убытки прошлых лет)

4.3. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За Ноябрь 2022 - Декабрь 2023 г.	За 2024 г.	За 2025 г.
Выручка	56 376	141 926	102 114
в т.ч.			
Дивиденды полученные	56 376	103 521	102 114
Продажа доли в УК		38 405	
Себестоимость продаж	-	(38 405)	
в т.ч. Продажа доли в УК		(38 405)	

Валовая прибыль (убыток)	56 376	103 521	102 114
Управленческие расходы	(2 503)	(2 139)	(2 138)
Аренда офиса	(263)	(272)	(303)
Информационные услуги (интернет, ПО и т.п.)	(11)	(19)	(9)
Малоценное оборудование и запасы	(1)		
Нотариальные услуги	(1 183)	(80)	
Оплата труда	(883)	(1 497)	(1387)
Страховые взносы	(161)	(271)	(280)
Аудит			(152)
Прочее			(7)
Прибыль (убыток) от продаж	53 873	101 382	99 976
Проценты к получению	946	621	697
Проценты к уплате	(5)	-	
Прочие доходы	4	-	
в том числе:			
Оценочные обязательства по оплате труда	4		
Прочие расходы	(24)	(18)	(23)
в том числе:			
Расходы на услуги банков	(24)	(18)	(23)
Прибыль (убыток) до налогообложения	54 794	101 985	100 650
Отложенный налог на прибыль	315	307	522
Чистая прибыль (убыток)	55 109	102 292	101 171

В Отчете о фин.результатах полученные дивиденды были показаны по статье Прочие доходы, а расходы – по статье Себестоимость продаж. При составлении отчетности за 2024 год данные суммы на начало 2024 г. перенесены соответственно в Выручку (56 376 тыс.руб.) и в Управленческие расходы (2 503 тыс.руб.)

4.4. Прекращаемая деятельность

На 2026 год Общество намерено продолжать основные виды деятельности, предусмотренные Уставом.

4.5. События после отчетной даты

Значимые события после отчетной даты (после 31 декабря 2025 года) отсутствуют.

4.6. Информация о бенефициарных владельцах

Участниками общества являются:

Кунаев Максим Андреевич	25%
Фалин Николай Анатольевич	50%
Циций Олег Михайлович	25%

4.7. Информация о связанных сторонах

№	Контрагент	Основание аффилированности	% акций (долей) в уставном капитале
---	------------	----------------------------	-------------------------------------

1	ООО "Максима Логистик"	Через общих бенефициаров - Фалин Н.А., Кунаев М.А., Циций О.М.	
2	ООО "Эколайн"	Через общих бенефициаров - Кунаев М.А., Циций О.М.	
3	ООО «Бетта»	Дочерняя компания	100%
4	ООО «Чунойрский контейнерный терминал»	Дочерняя компания	51%
5	ООО «Экодор»	Дочерняя компания	12,50%
6	ООО «Комплексные Логистические Системы»	Дочерняя компания	9%
7	ООО «Терминал Восточные ворота»	Дочерняя компания	100%
8	ООО «Гиннес Рейл»	Через общих бенефициаров - Фалин Н.А.	
9	ООО «Стальной путь»	Через общих бенефициаров - Фалин Н.А.	
10	ООО «Адмираль»	Через общих бенефициаров - Фалин Н.А., Кунаев М.А., Циций О.М.	
11	ООО «МКОНТ»	Через общих бенефициаров - Фалин Н.А., Кунаев М.А., Циций О.М.	
12	ООО «Е-МАКС»	Через общих бенефициаров - Фалин Н.А., Кунаев М.А., Циций О.М.	
13	ООО «Максимум»	Через общих бенефициаров - Фалин Н.А., Кунаев М.А., Циций О.М.	

Операции со связанными сторонами

Связанная сторона	Обороты за период 2023		Обороты за период 2024		Обороты за период 2025		Сальдо на конец периода		Характер взаимоотношений
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
Договоры									
БЕТТА ООО	1 300	1 300							
Выплата дивидендов	1 300	1 300							Выплата дивидендов
76	1 300	1 300							
Кунаев Максим Андреевич	3	3							
			13 507	13 507					Выплата дивидендов
77АД4915781 от 24.10.2023	3	3							Покупка доли в УК
60	3	3							
Максима Логистик ООО	322	361	38716	38716	454	455		1	

1 от 18.11.2022	322	361	311	272	454	455		1	Аренда офиса
60	322	361	311	272	454	455		1	
б/н от 13.02.2024			38405	38405					Продажа доли в УК
62			38405	38405					
Фалин Николай Анатолевич	5	5							
			27014	27014					Выплата дивидендов
77АД4915776 от 24.10.2023	5	5							Покупка доли в УК
60	5	5							
Циций Олег Михайлович	3	3							
			13 507	13 507					Выплата дивидендов
77АД4915778 от 24.10.2023	3	3							Покупка доли в УК
60	3	3							
Чуноярский Контейнерный Терминал ООО	44 370	44 370	62 195	62 195	35 700	35 700			
Выплата дивидендов	44 370	44 370	62 195	62 195	35 700	35 700			Выплата дивидендов
76	44 370	44 370	62 195	62 195	35 700	35 700			
ЭКОДОР ООО	10 875	10 875	41327	41327	66 414	66 414			
Выплата дивидендов	10 875	10 875	41327	41327	66 414	66 414			Выплата дивидендов
76	10 875	10 875	41327	41327	66 414	66 414			
Эколайн ООО	225	225							
Э-014/Ф-22 от 16.12.2022	225	225							Займ
66	225	225							

Расходы, связанные с управлением в 2023 году (вознаграждение ОУП)

ФОТ управленческого персонала за 2023 год составил 813 тыс.руб.

На указанный ФОТ в 2023 году были начислены взносы по ЕНС в сумме 140 тыс.руб.

Расходы, связанные с управлением в 2024 году (вознаграждение ОУП)

ФОТ управленческого персонала за 2024 год составил 1497 тыс.руб.

На указанный ФОТ в 2024 году были начислены взносы по ЕНС в сумме 272 тыс.руб.

Расходы, связанные с управлением в 2025 году (вознаграждение ОУП)

ФОТ управленческого персонала за 2025 год составил 1387 тыс.руб.

На указанный ФОТ в 2025 году были начислены взносы по ЕНС в сумме 280 тыс.руб.

4.8. Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2025 года существенных предъявленных к Обществу исков не существует.

По состоянию на 31 декабря 2025 года судебные процессы, существенным образом повлиявшие на деятельность общества, отсутствуют.

Обеспечений обязательств и платежей на 31.12.25 нет.

4.9. Оценочные обязательства

Общество формирует резерв на оплату отпусков.

Резерв создается, исходя из количества фактически неиспользованных каждым из работников дней оплачиваемого отпуска на конец каждого месяца умноженного на среднедневной заработок каждого из работников. Расчет среднего заработка осуществляется в соответствии с положениями Постановления Правительства РФ от 24.12.2007 № 922 «Об особенностях порядка исчисления средней заработной платы». Для расчета среднего заработка учитываются все виды выплат, предусмотренные системой оплаты труда Общества, независимо от источников этих выплат. Средний дневной заработок для оплаты отпусков и выплаты компенсации за неиспользованные отпуска исчисляется за последние 12 календарных месяцев. Резерв на оплату отпусков формируется с учетом страховых взносов.

Инвентаризация резерва предстоящих расходов на оплату неиспользованных отпусков по итогам 2023 года

Тыс.руб.

	ко-во дней неиспользованного отпуска	сумма резерва Дт 26 Кт 96.1.1	сумма страховых взносов Дт 26 Кт 96.1.2	Итого сумма резерва
ИТОГО:	30	70	13	83
Резерв на 18.11.22				
Сумма начисленного резерва за 2023 год				87
Сумма использованного резерва за 2023 год				4
Доначисление резерва по итогам инвентаризации				0

Инвентаризация резерва предстоящих расходов на оплату неиспользованных отпусков по итогам 2024 года

Тыс.руб.

	ко-во дней неиспользованного отпуска	сумма резерва Дт 26 Кт 96.1.1	сумма страховых взносов Дт 26 Кт 96.1.2	Итого сумма резерва
ИТОГО:	48	189	34	223
Резерв на 31.12.23				83
Сумма начисленного резерва за 2024 год				187
Сумма использованного резерва за 2024 год				46
Доначисление резерва по итогам инвентаризации				0

Инвентаризация резерва предстоящих расходов на оплату неиспользованных отпусков по итогам 2025 года

Тыс.руб.

	ко-во дней неиспользованного отпуска	сумма резерва Дт 26 Кт 96.1.1	сумма страховых взносов Дт 26 Кт 96.1.2	Итого сумма резерва
ИТОГО:	48	190	38	228
Резерв на 31.12.24				223
Сумма начисленного резерва за 2025 год				139
Сумма использованного резерва за 2025 год				131
Доначисление резерва по итогам инвентаризации				0

4.10. Оценка наличия или отсутствия признаков обесценения активов ООО Терминал (Общества) в соответствии с параграфами 12-14 МСФО (IAS) 36.

Признаки обесценения активов Общества отсутствуют.

Приложения к Пояснениям – Таблицы Пояснений к Балансу

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	1 057 509	-	101 325	-	-	-	-	-	-	1 158 834	-
	3а 2024 г.	1 011 644	-	84 270	38 405	-	-	-	-	-	1 057 509	-
Доли в уставном капитале	3а 2025 г.	955 491	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	993 896	-	-	38 405	-	-	-	-	-	-	-
Вклад в имущество	3а 2025 г.	102 018	-	101 325	-	-	-	-	-	-	955 491	-
	3а 2024 г.	17 748	-	84 270	-	-	-	-	-	-	203 343	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102 018	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 057 509	-	101 325	-	-	-	-	-	-	1 158 834	-
	3а 2024 г.	1 011 644	-	84 270	38 405	-	-	-	-	-	1 057 509	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	21 50	3 20	- (49)	- -	- -	- -	24 21
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- 49	1 -	- (49)	- -	- -	- -	1 -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	1 387	1 497
Отчисления на социальные нужды	280	271
Амортизация	-	-
Прочие затраты	471	38 775
Итого по элементам	2 138	40 544
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 138	40 544

Генеральный директор

25.03.2026

Коломоец А.Н.

