

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Основным видом экономической деятельности организации согласно ЕГРЮЛ являются работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки (код ОКВЭД- 43.99). Фактически в 2025 году Общество осуществляло строительные работы.

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)

Учетная политика Общества утверждена приказом директора от 01.01.2025г. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8". Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств. Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО). Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы — всего	за 12 мес. 2025 г. ²	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	за 12 мес. 2024 г. ³	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) — всего	за 12 мес. 2025 г. ²	109639	(25981)	53706	3871	1973	(47123)	-	-	-	-	-	159473	(71131)
	за 12 мес. 2024 г. ³	43163	(5885)	70002	(3526)	1763	(21859)	-	-	-	-	-	109639	(25981)
в том числе:	за 12 мес. 2025 г. ²	80262	(12008)	38116	3871	1973	(34754)	-	-	-	-	-	114506	(44789)
Транспортные средства (группа)	за 12 мес. 2024 г. ³	13951	(1651)	69836	(3526)	1763	(12120)	-	-	-	-	-	80262	(12008)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		факти- ческая (переоце- ненная) стоимость	накоп- ленные аморти- зация и обесце- нение	посту- пило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		аморти- зация	обесце- нение	переоценка		факти- ческая (переоце- ненная) стоимость	накоп- ленные аморти- зация и обесце- нение
					первоначальная (переоце- ненная) стоимость	накоп- ленные аморти- зация и обесце- нение			факти- ческая (переоце- ненная) стоимость	накоп- ленная аморти- зация		
Права пользования активами — всего	за 12 мес. 2025 г. ²	80262	(12008)	38116	3871	1973	(34754)	-	-	-	114506	(44789)
	за 12 мес. 2024 г. ³	13951	(1651)	69836	(3526)	1763	(12120)	-	-	-	80262	(12008)

в том числе:	за 12 мес. 2025 г. ²											
Транспортные средства в лизинге	за 12 мес. 2024 г. ³	80262	(12008)	38116	3871	1973	(34754)	-	-	-	114506	(44789)
		13951	(1651)	69836	(3526)	1763	(12120)	-	-	-	80262	(12008)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Амортизируемые основные средства — всего	88342	83658	37277
в том числе:			
Транспортные средства (группа, объект)	69717	68254	12300
Здания, сооружения (группа, объект)	0	0	0
Неамортизируемые основные средства — всего	0	0	0

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) — всего	0	0	0
в том числе:			
Транспортные средства (группа)	0	0	0
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование — всего	0	0	0
в том числе:			
(группа)	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, — всего	0	0	0
в том числе:			
(группа)	-	-	-
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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	за 12 мес. 2025 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 12 мес. 2024 г. ³	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения — всего	за 12 мес. 2025 г. ²	1888	-	3225	(3147)	-	-	-	-	1966	-
	за 12 мес. 2024 г. ³	2681	-	994	(1787)	-	-	-	-	1888	-
в том числе: Займы (вид, группа)	за 12 мес. 2025 г. ²	1888	-	3225	(3147)	-	-	-	-	1966	-
	за 12 мес. 2024 г. ³	2681	-	994	(1787)	-	-	-	-	1888	-
Итого	за 12 мес. 2025 г. ²	1888	-	3225	(3147)	-	-	-	-	1966	-
	за 12 мес. 2024 г. ³	2681	-	994	(1787)	-	-	-	-	1966	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		факти- ческая себе- стоимость	резерв под обесце- нение	затраты	списано		резерв под обесце- нение	изменения видов запасов		факти- ческая себе- стоимость	резерв под обесце- нение
					факти- ческая себе- стоимость	резерв под обесце- нение		факти- ческая себе- стоимость	резерв под обесце- нение		
Запасы — всего	за 12 мес. 2025 г. ²	18627	-	168105	(97103)	-	-	X	X	89629	-

	за 12 мес. 2024 г. ³	14396	-	138746	(134515)	-	-	X	X	18627	-
в том числе:	за 12 мес. 2025 г. ²	16318	-	34511	(22263)	-	-	-	-	28566	-
Товары для перепродажи (вид)	за 12 мес. 2024 г. ³	10777	-	42017	(36476)	-	-	-	-	16318	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомни- тельным долгам	поступило		списано			переклас- сифици- ровано	по условиям договора	резерв по сомни- тельным долгам
				в результате фактов хозяйст- венной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 12 мес. 2025 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 12 мес. 2024 г. ³	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 12 мес. 2025 г. ²	114839	-	973959	-	867866	-	-	-	220932	-
	за 12 мес. 2024 г. ³	47305	-	480558	-	413021	-	-	-	114839	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 12 мес. 2025 г. ²	60853	-	486948	-	518536	-	-	-	29265	-
	за 12 мес. 2024 г. ³	27139	-	421565	-	387851	-	-	-	60853	-
Итого	за 12 мес. 2025 г. ²	114839	-	973959	-	867866	-	-	-	220932	-
	за 12 мес. 2024 г. ³	47305	-	480558	-	413021	-	-	-	114839	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклас- сифицировано	
			в результате фактов хозяйст- венной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства — всего	за 12 мес 2025_г. ²	2120	2108	229	(1793)	-	-	2664
	за 12 мес 2024_г. ³	3275	-	394	(1549)	-	-	2120
Краткосрочные обязательства — всего	за 12 мес 2025_г. ²	123702	695553	-	(444680)	-	-	374575
	за 12 мес. 2024_г. ³	75387	467023		(418708)		-	123702
Итого	за 12 мес. 2025_г. ²	125822	697661	229	(446473)		X	377239
	за 12 мес. 2024_г. ³	78662	467023	394	(420257)		X	125822

9. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Полученные — всего	0	0	0
в том числе: Задаток (вид)	0	0	0
Выданные — всего	0	0	0
в том числе: Залог (вид)	0	0	0

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 12 мес. 2025 г. ²	За 12 мес. 2024 г. ³
Материальные затраты	70446	89334
Затраты на оплату труда	104490	101134

Отчисления на социальные нужды	31347	30340
Амортизация	10167	10950
Прочие затраты	133288	78515
Итого по элементам	349738	310273
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	349738	310273

11. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами «в»—«и» пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта
в текстовой и (или) табличной форме)

ООО "Терминалпромторг" зарегистрировано 14.11.2019г. Межрайонной ИФНС России №39 по Республике Башкортостан. Состоит на налоговом учете по месту регистрации в Межрайонной ИФНС России №40 по Республике Башкортостан.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, том числе в соответствии с ФСБУ 4/2023.

Уставный капитал Общества составляет 40 000 руб.

Директор

(наименование должности)

Вильданов Эмиль Рамилевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 30 » марта 20 26 г.