Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "КОМПАНИЯ ЗСКТЕРМИНАЛ" за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ООО «Компания ЗСКТерминал» создано 18.09.2015года.

1.1.2. Численность работающих за отчетный период составляет 49 штатных единиц.

1.1.3. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде - деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

2. Информация об учетной политике

2.1. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.1.1. Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относятся к объектам ОС, за исключением несущественных активов. Несущественными признаются активы следующих видов: офисная мебель, компьютерная техника, хозяйственный инвентарь.

Стоимостной лимит для всей совокупности несущественных активов за год устанавливается в размере 1% от валюты баланса на конец отчетного периода.

Затраты на приобретение, создание таких несущественных активов отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

В случае превышения указанного лимита в течение года состав несущественных активов пересматривается таким образом, чтобы обеспечить соблюдение лимита. Соответствующие изменения отражаются как изменения оценочных значений.

2.1.2. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.2. Учетная политика. Запасы

2.2.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.2.2. Способ расчета себестоимости запасов при их списании оценивается по средней стоимости

2.3. Учетная политика. Доходы и расходы

2.3.1. В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются:

Выручка от основного вида деятельности;

Проценты к получению (уплате);

Прочие доходы (расходы).

2.3.2. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

3. Информация об основных средствах представлена в таблице.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	23 781	(7 522)	104	(62)	18	(2 493)	23 823	(9 998)
	За 2024 г.	27 108	(5 679)	173	(3 500)	977	(2 820)	23 781	(7 522)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	173	(17)	-	-	-	(35)	173	(52)
	За 2024 г.	-	-	173	-	-	(17)	173	(17)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 559	(1 559)	104	-	-	(12)	1 664	(1 571)
	За 2024 г.	1 559	(1 559)	-	-	-	-	1 559	(1 559)
Транспортные средства	За 2025 г.	6 033	(2 563)	-	-	-	(853)	6 033	(3 416)
	За 2024 г.	6 033	(1 710)	-	-	-	(853)	6 033	(2 563)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	16 015	(3 382)	-	(62)	18	(1 594)	15 953	(4 958)
	За 2024 г.	19 515	(2 410)	-	(3 500)	977	(1 949)	16 015	(3 382)

4. Информация о финансовых вложениях представлена в таблице.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		первоначальная стоимость	поступило	списано	первоначальная стоимость
				первоначальная стоимость	
Долгосрочные финансовые	За 2025 г.	2 000	1 907	(1 057)	2 850

вложения - всего	За 2024 г.	8 100	792	(6 892)	2 000
Предоставленные займы	За 2025 г.	2 000	1 907	(1 057)	2 850
	За 2024 г.	8 100	792	(6 892)	2 000
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	56 000	255 000	(306 000)	5 000
	За 2024 г.	10 000	209 200	(163 200)	56 000
Депозитные счета	За 2025 г.	56 000	255 000	(306 000)	5 000
	За 2024 г.	10 000	209 200	(163 200)	56 000
Итого	За 2025 г.	58 000	256 907	(307 057)	7 850
	За 2024 г.	18 100	209 992	(170 092)	58 000

5. Пояснения по запасам представлены в таблице.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	364	1 192 543	(1 192 151)	X	757
	За 2024 г.	103	988 787	(988 526)	X	364
в том числе:						
	За 2025 г.	364	17 865	(1 028)	(16 581)	621
	За 2024 г.	103	14 428	(1 003)	(13 164)	364
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	136	-	-	136
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	1 174 543	(1 191 124)	16 581	-
	За 2024 г.	-	974 359	(987 523)	13 164	-
Расходы будущих	За 2025	-	-	-	-	-

периодов	г.					
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

6. Пояснения по дебиторской задолженности представлены в таблице.

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	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	94 150	198 219	1 336	(94 091)	199 614
	За 2024 г.	91 054	85 545	814	(83 263)	94 150
в том числе:						
	За 2025 г.	6 594	8 975	-	(6 584)	8 985
	За 2024 г.	15 661	6 577	-	(15 643)	6 594
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	79 105	189 425	35	(79 957)	188 608
	За 2024 г.	64 715	78 907	198	(64 715)	79 105
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	557	-	-	(82)	475
	За 2024 г.	359	198	-	-	557
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	493	(181)	1 301	(354)	1 259
	За 2024 г.	999	(137)	617	(986)	493
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	7 368	-	-	(7 114)	254
	За 2024 г.	8 931	-	-	(1 563)	7 368
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	(4)	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	33	-	-	-	33
	За 2024 г.	33	-	-	-	33
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	(14)	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	338	-	-	(338)	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	94 150	198 219	1 336	(94 091)	199 614
	За 2024 г.	91 054	85 545	814	(83 263)	94 150

7. Пояснения по обязательствам представлены в таблице.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			На конец периода
			поступило		списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	59 476	76 873	955	(33 788)	103 515
	За 2024 г.	71 516	46 440	-	(58 480)	59 476
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	29 458	67 597	1	(23 589)	73 467
	За 2024 г.	48 423	29 630	-	(48 596)	29 458
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 732	5 748	-	(7 732)	5 748
	За 2024 г.	9 031	7 499	-	(8 798)	7 732
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.	390	(506)	954	(49)	788
	За 2024 г.	190	331	-	(131)	390
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	11	-	-	11
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 315	86	-	(237)	3 163
	За 2024 г.	1 214	2 101	-	-	3 315

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	15 282	3 111	-	-	18 393
	За 2024 г.	10 373	4 909	-	-	15 282
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	797	331	-	-	1 128
	За 2024 г.	579	219	-	-	797
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 380	481	-	(2 060)	801
	За 2024 г.	1 706	1 629	-	(955)	2 380
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	13	-	(1)	15
	За 2024 г.	-	3	-	-	3
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	120	1	-	(120)	1
	За 2024 г.	-	120	-	-	120
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	59 476	76 873	955	(33 788)	103 515
	За 2024 г.	71 516	46 440	-	(58 480)	59 476

Директор

Т.Ю. Павлюк