

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «КОНТЕЙНЕРНЫЙ ТЕРМИНАЛ МАРКОНТ»
Сокращенное наименование	ООО «КТМ»
Адрес	195067, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Полюстрово, пр-кт Екатерининский, д. 3, литера А, помещ. 5-Н, офис 30 РМ 1
ИНН / КПП	7806623099 / 780601001
ОГРН	1247800093133

Основным видом деятельности ООО «КТМ» является аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки (ОКВЭД 77.39). Другими обычными видами деятельности являются: деятельность по складированию и хранению (ОКВЭД 52.10).

ООО «КТМ» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ.

Система налогообложения — УСН с объектом «доходы минус расходы».

2. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

4. Краткие сведения об учетной политике

Признание доходов и расходов: Доходы и расходы признаются по методу начисления.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как оргтехнику и расходные материалы к ней, офисную мебель, канцелярские товары. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

5. Существенная информация о финансовом положении

Результаты деятельности: по итогам 2025 года Организация вышла на прибыльность, получив чистую прибыль в размере 833 тыс. руб., против убытка в 1 006 тыс. руб. в 2024 году.

Дебиторская задолженность: наблюдается рост дебиторской задолженности — с 582 тыс. руб. до 6 631 тыс. руб., что обусловлено кратным ростом объемов реализации (выручки).

Обязательства: основную часть обязательств Организации составляют долгосрочные заемные средства, полученные от участников (учредителей). На 31.12.2025 г. их объем составил 8 000 тыс. руб. Данные средства привлечены для обеспечения операционной деятельности и развития предприятия.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составила 1 643 тыс. руб. и носит текущий характер.

Генеральный директор _____ / Штейнберг Яков Львович /

«30» марта 2026 г.

