

ООО «ЮНИДЕНТ», ИНН 7707594111

129110, г. Москва, ул. Гиляровского, д. 57, стр. 1, этаж 2, комната 3

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

В ООО «ЮНИДЕНТ», юридический адрес: 129110, г. Москва, ул. Гиляровского, д. 57, стр. 1, этаж 2, комната 3

Дата государственной регистрации: 11.07.2006 г.

ОГРН: 1067746802232

ИНН: 7707594111

КПП: 770201001

Основной вид деятельности 46.46.2 «Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях».

Численность работников на 31.12.2025 г. составила 5 человек.

Уставный капитал 200 000 руб., участник – Платицин К.А., доля 100 %.

Генеральный директор и главный бухгалтер Общества: К.А. Платицин.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

С 01.01.2022 г. применяет ФСБУ 6 «Основные средства, ФСБУ 25 «Бухгалтерский учет аренды».

ООО «ЮНИДЕНТ» применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы минус расходы».

Выручка в налоговом учете отражается кассовым методом (п.1 ст. 346.17 НК РФ).

Выручка в бухгалтерском учете определяется по методу начисления.

С 01.01.2025 г. является плательщиком НДС и применяет общие ставки НДС 20 (10), 0 процентов (п. 1 ст. 143, п. 1 ст. 145, п. 1, 4, 8 ст. 164, п. 2 ст. 346.11 НК).

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.

За 2025 год выручка от продаж медицинских изделий составила 100 360 тыс. руб..

Все операции по учету расходов, при осуществлении торговой деятельности учитываются на счете 44 с последующим списанием в Д-т сч. 90.7 "Продажи".

Расходы, связанные с реализацией в 2025 году составили 90 156 тыс. руб.

За 2025 г. получена чистая прибыль в размере 11 727 тыс. руб.

За 2025 год начислен налог при упрощенной системе налогообложения в сумме 1 642 тыс. руб.

В 2025 г. единственному учредителю – Платичину К.А. выплачены дивиденды в сумме 5 825 882 руб., за 2024 г.

Общество не предоставляло займа учредителю – Антелава Г.Р. и не получало.

На 31.12.2025 г. резерв сомнительных долгов не создавался, отсутствует просроченная дебиторская задолженность.

Заработная плата управленческого аппарата за 2025 год составила: 470 тыс. рублей.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 5/2019 «Запасы».

На 31.12.2025 г. у организации нет в наличии, в остатках основных средств, нематериальных активов, капиталовложений, ТМЦ - поэтому их проверка оценки на обесценение не проводилась.

При проведении проверки запасов ТМЦ на обесценение морально устаревшие запасы ТМЦ отсутствуют. Чистая стоимость единицы учета ТМЦ при их продаже превышает балансовую стоимость единицы учета ТМЦ.

При проведении проверки финансовых вложений установлено отсутствие просроченных займов и банковских рисков. Признаки обесценения активов не выявлены.

Событиях после отчетной даты

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не имели место факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать существенное

влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации.

Непрерывность деятельности общества.

При проведении анализа экономических и финансовых показателей общества установлено, что финансовое положение ООО «ЮНИДЕНТ» устойчиво.

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение или сокращение деятельности в ближайшем будущем. Обществом не принимались решения о реорганизации.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно. Факторы, свидетельствующие о несоблюдении принципа непрерывности деятельности у Общества отсутствуют.

Дата составления текстовых пояснений 24 февраля 2026 года.

Генеральный директор



К.А. Платицин