

Пояснительная записка к бухгалтерскому отчету АО «ЮНИТИ» за 2025 год

Общие сведения о деятельности фирмы

ЗАО «ЮНИТИ» создано в 1999 году и действует на основании ГК РФ и «Закона об акционерных обществах». Уставный капитал Общества составляет 100 тыс. рублей.

Учредителем является физическое лицо. Генеральным директором назначен Смерняков Алексей Анатольевич.

Юридический адрес и фактическое место расположения АО «ЮНИТИ»: 141840, Московская область, Дмитровский район, дер. Курово.

В виду отсутствия финансово-хозяйственной деятельности Общества аудиторская проверка в 2025 году не проводилась.

Основной вид деятельности АО «ЮНИТИ» (код по ОКВЭД 52.50) – «Розничная торговля моторным топливом».

Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год составила 1 человек.

Общество является собственником трех участков земли, вид разрешенного использования:

- Земли сельскохозяйственного назначения для дачного строительства ;
- для строительства АЗС (земли промышленности).

Помимо земельных участков основных средств Общество не имеет.

Отражено в балансе по стр.1150.

Заработная плата в 2025 году не начислялась и не выплачивалась.

Расшифровка баланса за 2025 год

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Балансовая стоимость основных средств (земельные участки) – 106 тыс. рублей. Отражено по строке 1150.

Все расходы Общества в основном трактуются как затраты, связанные с уплатой налога на землю.

На конец отчетного периода отложенные налоговые активы составили 777,0 тыс. руб. Отражено по стр. 1180 бухгалтерского баланса.

Остаток денежных средств на конец отчетного периода - 7,0 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль составила 564,00 тыс. руб.

Общество имеет обязательство в виде полученного займа и начисленных процентов по нему в сумме 226 тыс. руб. Отражено по стр. 1510.

Расшифровка отчета о финансовых результатах

1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В течение отчетного периода, выручка от оказания услуг составила 0 тыс. рублей.

Затраты, относимые на себестоимость составили 236 тыс. рублей (налог на землю, услуги), отражено по строке 2120. Проценты к уплате составили 9,0 тыс. руб. Отражено по строке 2330 отчета о финансовых результатах.

2. Прочие доходы и расходы

По строке 2340 отражены прочие доходы в сумме 300 тыс. рублей. в виде взноса от акционера, имеющего 100 % в УК. Согласно пп. 11 п. 1 ст. 251 НК РФ при определении налоговой базы по налогу на прибыль данные доходы не учитываются.

По строке 2350 отражены расходы на услуги банков в сумме 1 тыс. рублей.

По строке 2412 отложенный налог на прибыль составил (61 тыс. руб.). По результатам 2025г. в получена чистая прибыль в сумме 115 тыс. руб. Отражено по строке 2400.

Генеральный директор

А.А.Смерняков