

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ЮНИТ»

Пояснительная записка к бухгалтерской(финансовой) отчетности за 2025 год

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации Акционерное Общество «ЮНИТ»
ИНН 4401126086, КПП 440101001, ОГРН 1114401003089
Юридический/физический адрес: 156025, Костромская обл, Костромской р-н, Кострома г, Красноармейская ул, дом № 50.

Генеральный директор Осетров Иван Александрович

Главный бухгалтер Осетров Иван Александрович

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 68.20.2. Аренда и управление собственным и арендованным недвижимым имуществом. Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Общество применяет УСН объект налогообложения-доходы

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025 г.		100	-	-		801
	5250	за 2024 г.	701	-	-	-		701
в том числе:								
ОС г. Кострома ул. Северной правды	5241	за 2025 г.	-	100	-	-		100
	5251	за 2024 г.	-	-	-	-		-
	5242	за 2025 г.	701	-	-	-		701
	5252	за 2024 г.	701	-	-	-		701

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 2025 г.	-	-	1	1	-	X	-	-		
	5420	за 2024 г.	-	-	4 736	(4 736)	-	X	-	-		
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025 г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-		
	5421	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Готовая продукция	5402	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5423	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5425	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5408	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5428	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					поступление			выбыло			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025 г.	1 320	(264)	(253)	300	(14 044)	-	-	-	1 352 (264)
	5530	за 2024 г.	4 356	-	-	-	-	-	-	-	1 320 (264)
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025 г.	613	-	138	-	(10 990)	-	-	-	751 -
	5531	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2025 г.	22	-	20	-	(478)	-	-	-	42 -
	5532	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2025 г.	685	(264)	(411)	300	(2 576)	-	-	-	543 (264)
	5533	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2025 г.	1 320	(264)	(253)	300	(14 044)	-	-	X	1 352 (264)
	5520	за 2024 г.	4 356	-	-	-	-	-	-	X	1 320 (264)

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
кредиты	5552	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025 г.	1 008	43 932	-	-	(43 951)	989
	5580	за 2024 г.	289	-	-	-	-	1 008
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025 г.	-	2 637	-	-	(2 613)	-
	5581	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2025 г.	-	17 495	-	-	(17 331)	-
	5582	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025 г.	-	3 984	-	-	(3 828)	-
	5583	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2025 г.	-	5 525	-	-	-	-
	5584	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025 г.	-	1 463	-	-	-	-
	5585	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2024 г.	-	12 828	-	-	(19 315)	-
	5567	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-

Итого	5587	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	5550	3а 2025 г.	1 008	43 932	-	(43 951)	X
	5570	3а 2024 г.	289	-	-	-	X
							1 008

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	5610	1 437	3 277
Расходы на оплату труда	5620	60	-
Отчисления на социальные нужды	5630	18	-
Амортизация	5640	1 432	1 433
Прочие затраты	5650	1 798	-
Итого по элементам	5660	4 745	4 710
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 745	4 710

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1	6	(6)	-	1
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	1	4	(4)	-	1
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	-	1	(1)	-	-