Общество с ограниченной ответственностью «ЮНАС СТАЙЛ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 202**5 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование: ООО «ЮНАС СТАЙЛ».

Юридический адрес: 129110, г. Москва, проспект Мира, д.56, строение 2.

Дата государственной регистрации: 20 марта 2001 г.

ОГРН 1037739270689 ИНН 7715266428

Основной вид деятельности по ОКВЭД 68.20 - аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет-2 человека.

Уставный капитал составляет 20 тыс. рублей:

Участниками Общества являются 2 участника:-Лабзенко А.А. с долей 50 процентов;-Лабзенко Л.С. с долей 50 процентов.

Генеральный директор-Лабзенко А.А. Главный бухгалтер-Лабзенко Л.С.

Обособленных предприятий – нет. Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (является микро предприятием включенная в реестр 01.08.2016 г.) и «О в соответствии с Федеральным законом от 06.02.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Применяет общую систему налогообложения (ОСНО) в соответствии с налоговым кодексом РФ.

2.Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»,ст.6 федерального закона от 06.11.2011 №402-ФЗ и иными действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ6/2020,ФСБУ 14/22, ФСБУ 27/2021 и т.д.), Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н) , и учетной политикой организации, с учетом права Общества на

применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Организация не получала государственную помощь.

Согласно кода ОКВЭД – аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом , основной и единственный вид дохода организации, это сдача нежилых помещений в аренду , сроком не более 12 месяцев, и не передается в субаренду. Учет операций связанных с арендой недвижимого имущества ведется на основании правил установленных ФСБУ 25/2018.

Внеобротных активов, кроме Основных средств по стр.1150, организация не имеет.

3.Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «Налогоплательщик ПРО»

Учет Основных средств ведется на основании ФСБУ 6/2020 пунктов 5,13, 32, 35 и учетной политики общества

Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация по обьектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом. Расчет налога на имущество рассчитывается по среднегодовой стоимости. В отношении активов, стоимость которых не превышает 100 тыс. руб. за единицу амортизация не начисляется. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Учет Материально- производственных запасов ведется на основании ФСБУ 5/201 пункты 6,17,26 и в себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий, . Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.

Пункт 2 ФСБУ 5/2019 организация не применяет в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцтовары, питьевая вода, бумага, картриджи для принтеров и ксероксов, подарки партнерам. Затраты на приобретение или создание таких запасов признаются расходом единовременно в периоде, в котором они были понесены.

В отчетном периоде (и предыдущих периодах) организация не приобретала основные средства и не привлекала заемные средства для их приобретения.

Расходы, относящиеся к реализованным товарам (работам, услугам) учитываются на основании Плана счетов бухгалтерского учета и Инструкции по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 №94н, пункт 7 ПБУ 1/2008) и списываются ежемесячно в полном объеме с кредита счета 20 «Основное производство» в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж»

4. Расшифровка ключевых показателей баланса.

Выручка организации за отчетный период составила 5 480 тыс. руб., что не намного выше аналогичного показателя прошлого года (5 392 тыс. руб.). Чистая прибыль организации за отчетный период составила 1 201 тыс. руб., но не превышает показатель предыдущего года (1 907 тыс. руб.) Уменьшение данного показателя связано с увеличением затрат выставляемых управляющими компаниями за коммунальные и эксплуатационные услуги и т.д. по г. Москве.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» числятся нежилые помещения, остаточная стоимость 1.119 тыс. руб. Сумма амортизации начисляется линейным методом и составила 46481 руб. за текущий год.

Состав дебиторской задолженности составляет 140 тыс. руб. за аренду . Задолженность погашена в январе месяце 2026 г.

Состав кредиторской задолженности (краткосрочные обязательства) составляет 560 тыс. руб. Возврат денежных обязательств , гарантирующих защиту за ущерб от порчи имущества засчитывается за последний месяц аренды или возвращается на счет - при досрочном расторжении договора.

5. Информация о деятельности.

ООО «ЮНАС СТАЙЛ» на основании заключенных договоров в 2025 году, продолжает вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности предприятия.

6.Информация об инвентаризации

25 декабря 2025 г. произведена плановая проверка по инвентаризации нежилых помещений находящихся на балансе организации методом осмотра. По результатам осмотра установлено, что все помещения соответствуют учётным данным и пригодны к дальнейшей эксплуатации.

7.Дата составления документа пояснений.

Дата составления текстовых пояснений: 20 марта 2026 года.

Генеральный директор Лабзенко А.А.