

Общество с ограниченной ответственностью «ООО «ЮНИТЛАН»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЮНИТЛАН».

1.2. Юридический адрес – 141402, Россия, Московская область, г. Химки, ул. Московская, стр. 38А, офис 906.

1.3. Дата государственной регистрации – 17.12.2019г.

1.4. Основной ОКВЭД – 46.51 «Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением»

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Д.С. Жуков с долей 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Д.С. Жуков (приказ № 1 от 17.12.2019).

Главный бухгалтер Общества: Д.С. Жуков (приказ № 1/2 от 17.12.2019).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Юнитлан» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предприятия и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	<p>Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как</p> <ul style="list-style-type: none"> - оргтехнику, расходные материалы к ней - офисную мебель - канцелярские товары. <p>Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.</p>	Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

	Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц	
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет расходов	Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами. Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно. Расходы будущих периодов списываются равномерно.	(п. 9 ПБУ 10/99) (п. 8 ПБУ 10/99) (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018). В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету: ноутбук APPLE, ноутбук ASUS, компьютер.

7. Нематериальные активы

Нематериальных активов на 31.12.2025г. организация не имеет.

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят товары, приобретенные для дальнейшей реализации.

9. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность составила:

ГУП ДНР «РОС» - 3536 тыс. руб.

ООО «ЛЭВЭЛ-МЕТАЛЛ»-7653 тыс.руб

Беспроводные сети ООО -0,6 тыс. руб

Гладких Юрий Иванович ИП- 1, 2 тыс. руб

Компания Тензор ООО- 5 тыс. руб

НАГ ООО- 659, 8 тыс. руб.

ПЕРВАЯ ЭКСПЕДИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ООО- 1, 2 тыс. руб.

РЕГИОНКАПИТАЛ ООО -45, 8 тыс. руб.

Регистратор доменных имен РЕГ.РУ ООО -9, 6 тыс. руб

СОЮЗ-Б ООО-660, 9 тыс. руб.

ТД ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ АО-295, 2 тыс руб.

Ти Си Ви ООО- 1 тыс. руб

ШИТИКОВ АЛЕКСАНДР СЕРГЕЕВИЧ ИП-4, 2 тыс.руб.

Яньков Василий Васильевич ИП-116 , 00 тыс.руб

Жуков. С.М. - 220, 4 тыс руб

Российский аукционный дом АО- 7 тыс.руб.

ФТС России - 28,4 тыс.руб.

Налоги и взносы - 15,7 тыс руб

Выдача подотчет -6,4 тыс. руб.

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность составила:

Бурый Дмитрий Леонидович ИП -10,00 тыс. руб.

ЖУКОВ СЕРГЕЙ МИХАЙЛОВИЧ ИП-20, 00 тыс.руб.

ЛИСТВА ООО- 2 ,3 тыс.руб.

МЕГАФОН ПАО-13, 6 тыс. руб.

МОСКОВИЯ ТЕЛЕКОМСТРОЙ ООО- 2 ,2 тыс. руб

ООО "ЛЭВЭЛ-МСК" - 45, 6 тыс.руб.

СОЮЗ-Б ООО- 1 146, 4 тыс.руб.

ЛЭВЭЛ-МСК - 488,7 тыс.

Налоги и взносы - 2906,5 тыс. руб

11. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025	—
Материально-производственные запасы	27.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

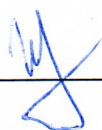
Выручка организации за отчетный период составила 175253 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 100060 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано со значительным увеличением объемов продаж.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Генеральный директор



Жуков Д.С.