

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
ООО УК «ПБ ЮНИТИ»
(тыс. руб.)

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с действующими федеральными правилами и стандартами ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО УК «ПБ ЮНИТИ» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

1. Основная информация об Обществе

Юридический адрес: 121609, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Крылатское, б-р Осенний, дом 8А, помещение 54/4
Адрес сайта: light-industrial.ru
Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Хаджи Анна Николаевна
Высший орган управления: Общее собрание участников

Уставный капитал составляет 1000 тыс.руб.

Участники Общества:

Кузнецов Денис Юрьевич - доля 50%

Белянин Андрей Борисович - доля 50%

Основные виды деятельности: **71.12** Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 4

2. Учетная политика Общества

Общество является субъектом малого предпринимательства, при формировании бухгалтерской отчетности применяет действующие в Российской Федерации упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество с 2025 года применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Иные изменения в учетную политику не вносились.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Способ начисления амортизации – линейный. Проверка на обесценение не производится. Обществом установлен лимит стоимости основных средств 100 тыс.руб. Активы, стоимость которых не превышает установленного лимита, не признаются, затраты на приобретение отражаются в составе расходов периода приобретения. Обществом организован забалансовый учет таких активов для контроля за их наличием и движением.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на их приобретение учитываются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Запасы принимаются к учету по цене поставщика. Затраты на приобретение, доставку включаются в состав расходов периода, в котором понесены. Резерв под обесценение запасов не создается.

При отпуске запасов в производство и при ином выбытии оценка производится по методу ФИФО.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости формирования резерва по сомнительным долгам производится на конец каждого отчетного периода. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Вся сумма начисленных процентов по кредитам и займам признается расходами текущего периода. Дополнительные расходы по займам включаются в расходы по мере их возникновения

Общество является арендатором по договорам аренды недвижимого имущества (помещений). По отдельным долгосрочным договорам аренды Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде. Стоимость ППА определяется исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и авансовых платежей по договору аренды. Обязательство по аренде определяется как сумма номинальных величин будущих арендных платежей. Общество не применяет дисконтирование.

По тем договорам аренды, по которым организация использует право не признавать ППА и обязательство по аренде, арендные платежи учитываются равномерно в течение срока действия договора.

Признание доходов и расходов Общество осуществляет по методу начисления.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

3. Информация о Финансовых и других оборотных активах

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025
Дебиторская задолженность	169276
В том числе:	
Расчеты с поставщикам и подрядчиками	151910
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	180
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	17186

4. Информация о Капитале

В составе капитала учтены:

Уставный капитал 1000 тыс.руб., оплачен полностью.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составила

7264 тыс.руб.

Чистая прибыль составила

1080 тыс.руб

5. Информация о Краткосрочной кредиторской задолженности

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025
Кредиторская задолженность в том числе:	629354
Расчеты с покупателями и заказчиками	603860
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3045
Расчеты по оплате труда	866
Расчеты по налогам, сборам и страховым взносам	3900
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	17683

Генеральный директор
(должность)

(подпись)

Хаджи Анна Николаевна
(ФИО)

«18» марта 2026 г.