ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИДЕКС РУ» (далее «Общество»).

Юридический адрес: 188340, Ленинградская обл, р-н Гатчинский, д Большая Ивановка, д. 41
Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2025 год – 1 человек.

Учредителями являются:

- Физическое лицо – Хасанов Ильдар Шамильевич – 100% доли в Уставном капитале.

Состав членов исполнительных и контрольных органов:

Генеральный директор – С 09 апреля 2025 года, согласно Решению единственного участника генеральным директором назначен Ефимов Дмитрий Николаевич.

Главный бухгалтер – Ефимов Дмитрий Николаевич

Правовое положение Общества, порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственность», прочими Федеральными законами, иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации.

Основной вид экономической деятельности ООО «ЮНИДЕКС РУ» - Торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.2).

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.

основные положения учетной политики

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с концепцией общего назначения, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ. Бухгалтерская отчетность сформирована по формам, утвержденным приказом Минфина России №157н от 04.10.2023, ФСБУ № 4/2023, Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. Налоговый учет ведется в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации. Информация в годовой бухгалтерской отчетности сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом от 26.12.2024 № 3. Учетная политика Общества сформирована на основании требований Российского законодательства.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Критерии существенности при формировании бухгалтерской отчетности

Общая стоимостная оценка существенности в Обществе (предельно допустимая величина суммы всех ошибок финансовой отчетности) принята в размере 10 % от показателей статьи баланса.

Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности (ОКВЭД 47.2) — не осуществлялась;
- по виду деятельности «Торговля оптовая неспециализированная» (ОКВЭД 46.9) – 241 782 руб.
- прочие доходы — отсутствуют

Расходы по обычным видам деятельности:

- Себестоимость — 211 193 рублей;
- прочие расходы — 3600 рублей.

Финансовый результат

В результате хозяйственной деятельности организации за 2025 год получена бухгалтерская прибыль в сумме 26989 руб., налоговая прибыль 26989 руб. Чистая прибыль организации за 2025 год составила 24830 руб.

РАСШИФРОВКА СУЩЕСТВЕННЫХ ДАННЫХ ОТЧЕТНОСТИ.

1. Расшифровка данных бухгалтерского баланса

1.1. Материально производственные запасы

Методы учета и оценки материально-производственных запасов осуществлялись в соответствии с учетной политикой Общества на 2025 год.

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости с отражением единиц измерения количественного учета.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признавалась сумма фактических затрат организации на приобретение, транспортные расходы до склада, и др. прочие расходы за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, в которой они принимались к бухгалтерскому учёту, не подлежала изменению, кроме случаев, установленных законодательством РФ.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производилась организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производилась по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов

По состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов в Обществе не имелось материально-производственных запасов, переданных в залог.

Материально-производственные запасы Общества по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Запасы	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
Товары	116	287
Сырье и материалы	67	38
Итого:	**177**	**325**

1.2. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2025 и 2024 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
Денежные средства и денежные эквиваленты		
Текущие счета в банках	3	25
Итого	**3**	**25**

1.3. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС. По состоянию на 31.12.2025 сомнительная задолженность отсутствует.
Краткосрочная дебиторская задолженность на 31 декабря 2025 и 2024 годов представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

Дебиторская задолженность	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
Покупатели и заказчики	3	27
Авансы выданные поставщикам	2	4
Итого	**5**	**31**

1.4. Капитал и резервы

Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 годов представлен следующим образом:

(тыс. руб.)

	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
Уставной капитал		
Уставный капитал	10	10
Итого:	**10**	**10**

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 годов представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
Нераспределенная прибыль		
Нераспределенная прибыль	140	120
Итого	**140**	**120**

1.5. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31 декабря 2025 и 2024 годов представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
Кредиторская задолженность		
Поставщикам	28	62
Покупатели и заказчики	-	9
Задолженность по налогам и сборам	7	-
Итого:	**35**	**71**

5. События после отчетной даты

После отчетной даты не произошло никаких событий, которые требовали бы специальных пояснений или корректировок бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор _____Ефимов Д.Н.

Главный бухгалтер _____ Ефимов Д.Н.

23 марта 2026 года