

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью ООО «ЮниКонд», ИНН 7710724498, КПП 771001001, ОГРН 1087746889977

Адрес: 123104, г Москва, Б. Козихинский пер, дом 14, стр. 2

1. Общая информация об организации

ООО «ЮниКонд» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства 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.

Основание составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности.

Основным видом деятельности является оптовая торговля, монтаж и обслуживание промышленных кондиционеров.

3. Учетная политика.

Бухгалтерский учет в обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью выше 100 000,00 рублей при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка в основных средствах Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Только 25.12.2025 г. был выкуплен автомобиль Haval M6 1 919 000,00 рублей и поставлен на учет ОС.

5. Аренда

По договору субаренды с ООО «Сервисинвестцентром» № 18/213 от 01/04/2025 г Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. В . 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Предмет аренды- нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Ярославская, д 13А, офис 10.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

По договору аренды на нежилое помещение с ООО «Щелковский завод «СИНТЕМО» договор № 2 от 01.02.2024 г по адресу: 141100 г. Щелково, Московская область, ул. Заводская, д. 2, с.305

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценивание не производится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по фактической себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

-нематериальные активы

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Заемные средства были использованы по кредитному договору Сбербанка г. Новосибирска.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставной капитал Общества составляет 10 000,00 руб и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Шеховцев Валерий Александрович, доля участия – 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 2 213 046 рублей. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган- Генеральный директор Шеховцев Валерий Александрович,

Главный бухгалтер- Шеховцев Валерий Александрович, зам. главного бухгалтера- Сухарева Инга Григорьевна.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

-бухгалтерский баланс

-отчет о финансовых результатах

-отчет об изменениях капитала за 2025 год

-отчет о движении денежных средств за 2025 г

-пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность подписана 27 марта 2026 года.