

# Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИВАКУУМ»

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

## 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЮНИВАКУУМ»

1.2. Юридический адрес: 420138, Республика Татарстан, город Казань, Дубравная ул, д. 47, кв. 45

1.3. Дата государственной регистрации 26.08.2019г

1.5. Численность сотрудников: 6 человека

Наименование подразделения	Численность
Администрация	3
Производственный отдел	3

## 1.6. Уставный капитал составляет 10000 руб.

Участниками являются:

- Шакиров Рафис Ленарович с долей 100 процентов;

## 1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Ремонт машин и оборудования
- Производство прочих насосов и компрессоров
- Производство смазочных материалов, присадок к смазочным материалам и антифризов
- Деятельность агентов по оптовой торговле прочими видами машин и промышленным оборудованием

## 1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Шакиров Рафис Ленарович (приказ №1 от 26.08.2019г)

Главный бухгалтер Общества: Шакиров Рафис Ленарович (приказ №2 от 26.08.2019г)

## 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов. Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

## 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

## 3. Основные средства

Согласно п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1 основным средством признается объект стоимостью более 100000 руб. Амортизация начисляется линейным способом ежемесячно и отражается бухгалтерской проводкой кредита счета 02.1. «Амортизация собственных ОС», переоценка не производится.

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31.12.2025г в составе основных средств по строке 1150

«Основные средства» баланса числятся : оборудование стоимостью 20 т.р.

Основное средство	Первоначальная стоимость на начало года, т.р.	Накопленная амортизация на начало года, т.р.	Поступило объектов( первоначальная стоимость ), т.р.	Амортизация, т.р.	Первоначальная стоимость на конец периода, т.р.	Накопленная амортизация на конец периода, т.р.
Передвижной козловой кран г/л 5 тонн	383	383		0	383	383
Стапель для сборки насоса SCReWLine Sp 630	399	300		79	399	379
итого	782	683		79	782	762

## 4. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы (строка 1170) отсутствуют. В отчетном периоде приобретение и создание нематериальных активов не осуществлялось. Амортизация по НМА не начислялась в связи с отсутствием объектов учёта.

**5. Запасы.** По состоянию на 31.12.2025г запасы (по строке 1210) составляют 24240 т.р.. Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.

Наименование запаса	Балансовая стоимость на начало года	Приобретение	Выбытие	Балансовая стоимость на конец года
Материалы	2311	9020	3306	8025
Товары для перепродажи	6200	21169	11154	16215
Итого	8511	30189	14460	24240

**6. Денежные средства** В составе денежных средств в бухгалтерском балансе учтены остатки денежных средств на расчетных счетах и в кассе; по состоянию на 31.12.2025г денежные средства (строка 1250) составляют 7056 т.р.

	Остаток на начало года, т.р.	Поступление, т.р.	Списание, т.р.	Остаток на конец года, т.р.
Расчетный счет	3509	92937	91161	5285

Валютный счет	357	16715	16690	382
Касса	0			
Переводы в пути				
Итого	3866	109652	107851	5667

**7. Дебиторская задолженность.** По состоянию на 31.12.2025г финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) составила 18738 т.р., в т.ч. дебиторская задолженность составила 18683 т.р.

Дебиторская задолженность	Остаток на начало года, т.р.	Поступление, т.р.	Выбытие, т.р.	Остаток на конец года, т.р.
Покупатели и заказчики	9908	68277	69753	8432
Прочие дебиторы	21055	147161	157964	10252
Прочие оборотные активы	25	56	27	54
Итого	30988	215494	227744	18738

**8 Краткосрочные заемные средства.** По состоянию на 31.12.2025г числится беспроцентный краткосрочный займ от учредителя (строка 1510) в размере 6117т.р

Вид займа	Остаток на начало, т.р.	Поступление, т.р.	Выбытие, т.р.	Остаток на конец, т.р.
Беспроцентные временно заемные средства от учредителя	412	5705		6117
Итого	412	5705		6117

**9. Кредиторская задолженность** По состоянию на 31.12.2025г числится кредиторская задолженность (строка 1520) в размере 32955 т.р.

Кредиторская задолженность	Остаток на начало года	(Выбытие)	Поступление	Остаток на конец года
Задолженность перед поставщиками	12160	34686	36494	13968
Задолженность перед персоналом	0	11041	11041	0
Задолженность перед гос внебюдж. фондами	0	0	0	0
Задолженность по налогам и сборам	910	19209	20123	1824

Прочие кредиторы	7548	21138	30753	17163
Итого	20618	86074	98411	32955

**10. Финансовый результат от текущей деятельности определяется:** от реализации товаров, работ, услуг — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период. Общество получает выручку от реализации товаров, работ, услуг на территории РФ.

**Выручка (строка 2110)** (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) в разрезе обычных видов деятельности за 2025г составила:

Вид деятельности	Выручка за 2025г, без НДС в т.р.
Выручка от ремонта насоса	49997
Выручка от продажи насоса	2183
Выручка от продажи масла	3656
Выручка от продажи запчастей к насосу	284
<b>ИТОГО</b>	<b>56120</b>

**Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120)** В таблице ниже приведена информация о себестоимости продукции (работ, услуг) и расходов за 2025 год

Вид расхода	Расходы за 2025г, т.р.
Себестоимость	15338
Амортизация	80
Аренда а/м	238
Аренда помещения	3205
Взносы в СФР	143
Информационные услуги	1800
Командировочные расходы	1608
Монтажные услуги	12204
Оплата труда	11042
Оформление таможенных деклараций	306
Почтовые расходы	1
Представительские расходы	2
Прочие затраты	1531
Списание материалов	1207
Страховые взносы	2020
Транспортные услуги	3086
Услуги связи	15
<b>итого</b>	<b>53826</b>

**Прочие доходы, строка 2340**

Вид дохода	Внереализационные доходы за 2025г, т.р.
Списание дебиторской задолженности	108
Курсовые разницы	212
<b>Итого</b>	<b>320</b>

**Прочие расходы, строка 2350**

Вид расхода	Внереализационные расходы за 2025г, т.р.
Курсовые разницы	710
Расходы на услуги в банках	604
Списание дебиторской задолженности	166
Прочие внереализационные расходы	309
итого	1789

**11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 56120 т.р., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с тяжелой обстановкой в стране, неплатежеспособность заказчиков.

**12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

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

Дата составления пояснения 28 марта 2026 года.

Директор



Шакиров Рафис Ленарович

