

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

## ООО «УНТЕКС ПЛЮС» за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «**УНТЕКС ПЛЮС**» (ОГРН 1173702023142, ИНН 3702187620 ) зарегистрировано по адресу: 153005, Ивановская область, г. Иваново, ул. Сосновая, д. 15Д.

Основной вид деятельности – оптовая торговля текстильными изделиями (код ОКВЭД 46.41). Организация применяет общую систему налогообложения.

Среднесписочная численность работников:  
за 2025 год составила 1 человек.  
За 2024 год составила 1 человек.

Участник Общества:  
Кокурина Екатерина Александровна

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом Кокуриной Екатериной Александровной действующего на основании Устава.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», утвержденного приказом Минфина России от 19.04.2023 № 61н.

### 1.1 Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, с Учетной политикой Общества, утверждённой Приказом от 28.12.24 №1. Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году отсутствуют.

Бухгалтерский учет организован в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н, а также иными положениями законодательных актов о бухгалтерском учете, отчетности и о налогах и сборах в Российской Федерации.

### 1.2 План счетов бухгалтерского учета

Применяется рабочий план счетов, основанный на стандартном плане счетов, утвержденном Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

### 1.3 Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с Методическими указаниями, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49. Инвентаризация имущества и обязательств проведена по состоянию на 31 декабря 2025 года (приказ от 31.12.2025).

## **1.4 Сведения об учетной политике**

### **Основные средства**

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основного средства (при единовременном выполнении условий п. 4 ФСБУ 6/2020) в момент, когда он приведен в состояние, пригодное для использования.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, до момента их передачи в эксплуатацию отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Здания, машины, оборудование и другие основные средства» с последующим списанием на расходы периода в момент передачи в эксплуатацию.

Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

### **Нематериальные активы**

В отчетном периоде операции с нематериальными активами не осуществлялись.

### **Финансовые вложения**

В отчетном периоде операции, связанные с финансовыми вложениями не осуществлялись.

### **Запасы**

Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Себестоимость запасов оценивается по средней себестоимости.

### **Займы и кредиты**

В отчетном периоде операции, связанные с займами и кредитами не осуществлялись.

### **Принципы формирования и признания доходов**

Выручка признается по методу начисления при выполнении всех условий признания.

Работа/услуга считается выполненной/принятой на дату подписания акта приема-передачи работ (услуг) обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором о выполнении работ (оказании услуг), а также требованиями законодательных и нормативных актов.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- доходы и расходы в виде курсовых разниц;

### **Принципы формирования и признания расходов**

Управленческие расходы списываются непосредственно на счет 90.

### **Учет расходов будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

## **2. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ**

В отчетном периоде существенные ошибки прошлых периодов не выявлены.

### **3. Основные средства**

в 2025 году отсутствуют, объекты основных средств.

### **4. ЗАПАСЫ**

В бухгалтерском балансе запасы на отчетную дату показаны по балансовой стоимости. Балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом резерва под обесценение.

Наличие запасов на отчетную дату и предшествующий период представлено в следующей таблице, тыс. руб.:

Таблица №1

<b>Наименование</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>
Товар	24 875	24 875
<b>Итого</b>	<b>24 875</b>	<b>24 875</b>

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав отсутствуют.  
Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

## 5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Информация о наличии дебиторской задолженности, а также о суммах признанного и списанного резерва представлена в следующих таблицах, тыс. руб.:

Таблица №2

Наименование	31.12.2025	31.12.2024
Авансы выданные	937	937
<b>Итого</b>	<b>937</b>	<b>937</b>

## 6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Остатки денежных средств Общества, находящихся на рублевых и валютных счетах, представлены в таблице, тыс. руб.:

Таблица №3

Наименование	31.12.2025	31.12.2024
Рублевые счета в банках	0	0
Валютные счета в банках	-	-
<b>Итого</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- поступления от покупателей – 0 тыс. руб.;
- платежи поставщикам- 0 тыс. руб.;
- прочие платежи – 0 тыс. руб.

Инвестиционные и финансовые операции в отчетном периоде не осуществлялись.  
Остаток денежных средств на конец года составил 6 тыс. руб.

## 7. Уставный и добавочный и капитал

Таблица №4

Наименование	31.12.2025	31.12.2024
Уставный капитал	20	20
Добавочный капитал	0	0

Добавочный и уставный капитал представлен в таблице, тыс.руб.

## 8. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 год – 12 605 тыс. руб., на 31.12. 2024 г.- 12 605 тыс. руб.

## 9. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По договору беспроцентного займа от учредителя от 10.10.2017 г. задолженность составляет 488 тыс.руб.

## 10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на отчетные даты кредиторская задолженность представлена в таблице, тыс. руб.:

Таблица №5

Наименование	31.12.2025	31.12.2024
Поставщики и подрядчики	12 699	12 699
<b>Итого</b>	<b>12 699</b>	<b>12 699</b>

Существенную сумму кредиторской задолженности в 2024 и 2025 г составляет ООО «Амед» ИНН 3702736492 по договору поставки от 24.01.2018 в размере 12 230 516,97 рублей.

## 11. ДОХОДЫ ОБЩЕСТВА

Выручка и себестоимость от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды:

Таблица №6

Выручка и себестоимость (тыс. руб.)

Вид деятельности	2025		2024	
	Выручка	Себестоимость	Выручка	Себестоимость
Торговля оптовая текстильными изделиями	0	0	0	0
<b>ИТОГО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 12. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Чистая прибыль за 2025 год – 0 тыс. руб., за 2024 г.- 0 тыс. руб.

### 13. Изменение капитала общества

Капитал общества на 31.12.2023 г. с учетом уставного и добавочного капитала составил 12 605 тыс. руб.; на 31.12.2024 г. -12 605 тыс. руб. Чистая прибыль за 2024 год составила 0 тыс. руб.; на 31.12.2025 г.- 12 605 тыс. руб., Чистая прибыль за 2025 год составила 0 тыс. руб.(убыток)

### 14. Денежные потоки общества

Обороты по счетам денежных средств предоставляем в таблице в тыс.руб.

Таблица №7

Наименование	2025	2024
Поступление от продажи продукции и товаров	0	0
Прочие поступления по текущим операциям	0	0
<b>ИТОГО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Оплата товаров, работ, услуг, сырья	0	0
Оплата труда	-	0
Прочие платежи	0	0
<b>ИТОГО</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Остаток денежных средств на начало года	0	0
Остаток денежных средств на конец года	0	0

### 15. ИНФОРМАЦИЯ ПО СВЯЗАННЫМ СТОРОНАМ

#### Ключевые связанные стороны:

Участник и бенефициарный владелец:

Кокурина Екатерина Александровна (100%; 20 тыс. руб.)

Руководитель Кокурина Екатерина Александровна (генеральный директор)

Кокурина Екатерина Александровна также является учредителем и генеральным директором в действующей организации:

- ООО «КОЛОРТЕКС» Действует с 14.04.2023 3700005923 Торговля оптовая текстильными изделиями, кроме текстильных галантерейных изделий  
Руководитель: Кокурина Е. А. (с 14.04.2023 ); Учредители: Кокурина Е. А. (100%)

Участники ООО "Унтекс Плюс" представлены в таблице:

Таблица №8

<b>Наименование юридического или физического лица</b>	<b>Характер отношений (контроль/ влияние), доля участия</b>	<b>Подтверждающие документы (выписки из реестра, выписки из ЕГРЮЛ, решения акционеров (участников), договоры)</b>
Кокурина Екатерина Александровна	100%	Лист записи ЕГРЮЛ

Операций между связанными сторонами в 2024 и 2025 году не осуществлялось.

## **15. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ КЛЮЧЕВОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ**

В 2025 году начисления физическим лицам не производились.

## **16. СУДЕБНЫЕ СПОРЫ**

По состоянию на 31 декабря 2025 года в Обществе отсутствуют судебные споры. Руководству Общества не известно об иных требованиях, претензиях контрагентов, государственных и муниципальных органов, вероятных к предъявлению в ближайшее время.

## **17. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ**

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

Дата 19.03.2026 г.

Генеральный директор

ООО «УНТЕКС ПЛЮС»

\_\_\_\_\_ / Кокурина Е.А. /