

Общество с ограниченной ответственностью «ЮМИТ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЮМИТ».

1.2. Юридический адрес – 142200, Московская область, г.о. Серпухов, г Серпухов, ул Ворошилова, д. 60

1.3. Дата государственной регистрации – ОГРН 1245000114413 от 14.10.2024г., состоит на налоговом учете в Межрайонной инспекция Федеральной налоговой службы №11 по Московской области

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют.

1.6. Уставный капитал составляет 100 000 руб. Участниками являются: Калугин Игорь Юрьевич с долей 50% - номинальная стоимость доли 50 тыс. рублей, Мокроусов Игорь Олегович с долей 50% - номинальная стоимость доли 50 тыс. рублей.

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

Основной вид деятельности: ОКВЭД 41.20 - Строительство жилых и нежилых Зданий.

Общество обладает лицензией от 27.06.2025 № Л014-00101-50/02543797 на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений, выданной ГЛАВНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ МИНИСТЕРСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ПО ДЕЛАМ ГРАЖДАНСКОЙ ОБОРОНЫ, ЧРЕЗВЫЧАЙНЫМ СИТУАЦИЯМ И ЛИКВИДАЦИИ ПОСЛЕДСТВИЙ СТИХИЙНЫХ БЕДСТВИЙ ПО МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ.

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Мокроусов Игорь Олегович (приказ № 1 от 14.10.2024г.).

Бухгалтерский учет передан на обслуживание в специализированную организацию ИП Коновалова Елизавета Николаевна по договору № БКБ-15 от 01.01.2025г.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества.

Общество не подлежит обязательному аудиту по финансовому критерию.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. У Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность 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.

При подготовке настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не осуществляло ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок или ретроспективным применением новых положений учетной политики.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основе допущения руководства, что Общество сможет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Показатели предыдущих периодов не пересчитывались в связи с тем, что на основании профессионального суждения Общества изменение покупательской способности рубля за анализируемый период было признано нематериальным и не оказывающим влияние на достоверность данных бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не вносило изменения в учетную политику, повлекшие ретроспективные корректировки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общества применяет Общую систему налогообложения.

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества были остатки денежных средств в банке-резиденте. Денежные средства на расчетных счетах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют. По состоянию на 31.12.2025 года все денежные средства сконцентрированы в банке-резиденте с высоким кредитным рейтингом.

По состоянию на 31.12.2025 года у Организации размещен депозит в банке-резиденте.

В Обществе отсутствуют активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе находящихся в залоге, нет.

Дебиторская задолженность клиентов на 31.12.2025 г. представлена задолженностью Заказчика по основной деятельности в сумме 485,2 тысяч рублей. Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025 отсутствует.

В 2025 у Общества отсутствовали расходы по выплате вознаграждений по итогам года. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2025 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды и составляют 566,9 тысяч рублей.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует объект недвижимости (помещения) офис в г. Серпухов Московской области для осуществления основной деятельности без права выкупа. Общество заключает договоры аренды офисного помещения сроком на 11 месяцев.

Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, отсутствуют.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В Обществе отсутствует инвестиционное имущество.

Объекты основных средств Общества оцениваются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 руб. Объекты учета стоимостью менее 100 000 рублей отражаются в составе запасов.

В Обществе применяется линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средства) на основе Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 (ред. от 07.07.2016) и профессионального суждения о предполагаемом сроке использования объекта основных средств. Срок полезного использования устанавливается в месяцах и пересчитывается в фактические календарные дни. Срок полезного использования начинается с даты признания объекта готовым к использованию.

5. Нематериальные активы

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

6. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 3 392,7 тыс. руб. Рост данного показателя связан с началом выполнения работ и принятием выполненных работ Заказчиком.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарными владельцами Общества являются г-н Калугин Игорь Юрьевич гражданин РФ (Россия), Мокроусов Игорь Олегович, гражданин РФ (Россия). За 2025г. Общество выплаты в их пользу не производило.

10. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Руководство не планирует ликвидировать Общество и намерено развивать текущую деятельность в долгосрочной перспективе. По состоянию на 31.12.2025 г. и на дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год Общество не имеет обязательств, размер которых превышал бы платежеспособный потенциал Общества. По оценке руководства, Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность в течение периода, составляющего не менее 12 месяцев после отчетной даты. Руководству Общества также неизвестно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

«29» марта 2026г.

Дата составления текстовых пояснений «29» марта 2026 года.

Генеральный директор _____/Мокроусов И.О./