

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому балансу за 2025г.
Общества с ограниченной ответственностью «ЮниЛад»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ЮниЛад»

Юридический адрес: 630102, г. Новосибирск, ул. 9-го Ноября, зд. 14

Фактический адрес: 630102, г. Новосибирск, ул. 9-го Ноября, зд. 14

ОГРН: 1165476063048

ИНН:5407951930

КПП: 540701001

Зарегистрировано Межрайонной ИФНС № 16 по Новосибирской области 09.02.2016г., свидетельство 54 № 005117401

ООО «ЮниЛад» (ИНН 5407951930, ОГРН 1165476063048), создано путем реорганизации ЗАО «ЮниЛад» (ИНН 5407457079, ОГРН 1105476061921) в форме преобразования с 09.02.2016г.

Вся финансовая, производственная и хозяйственная деятельность ООО «ЮниЛад» ведется по месту нахождения Общества.

Бухгалтерская отчетность за 2025г была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке, даже с учетом прогнозируемого негативного влияния пандемии и обострившихся после отчетной даты негативных трендов в экономике страны, вызванных ужесточением санкций в отношении Российской Федерации, различных организаций и физических лиц, включая динамику валютных курсов, опосредованное влияние на производственные связи с поставщиками и покупателями, инфляционные тенденции. Названные обстоятельства подтверждают отсутствие риска существования значительного сомнения в способности Общества непрерывно продолжать деятельность, получать доходы от основной деятельности, а также реализовывать активы и исполнять обязательства в ходе нормального осуществления деятельности.

Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода составила 41 человек.

Основной вид деятельности Общества: 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом

Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества:

- Исполнительный орган – генеральный директор Серeda Юрий Николаевич

Размер Уставного капитала Общества – 1 000 000 рублей.

2. Сведения об учетной политике Общества

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказами №1-П, 2-П от 27 декабря 2023г.

Первоначальная стоимость основных средств определяется с учетом фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление основных средств.

Срок полезного использования основных средств, бывших в эксплуатации, определяется с учетом срока эксплуатации объекта предыдущими собственниками.

Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.

Амортизация по основным средствам, кроме производственного и хозяйственного инвентаря, начисляется ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Амортизация по производственному и хозяйственному инвентарю начисляется ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и признаются в составе расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Затраты по ремонту основных средств, занятых на производственных подразделениях, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода. Резерв на ремонт ОС не создается.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Для оценки всех материалов при их передаче в производство или на иные цели используется один способ - по средней себестоимости.

Спецоснастка и спецодежда учитываются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Резервы по сомнительным долгам не создавались.

Управленческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

3. Оценочные резервы и обязательства

Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия сомнительной: просроченной и безнадежной дебиторской задолженности.

Резерв на оплату отпусков не создается ввиду фактического использования отпуска текущего года.

Резерв под обесценение запасов не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения запасов.

4. Финансовые вложения

При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Основания обесценения финансовых вложений на дату 31.12.2025г. отсутствуют, резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

В упрощенном Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2023г. по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» не были отражены денежные средства, размещенные на депозитном счете в АО «Банк Акцепт» в сумме 37 000 тыс. руб. Данные денежные средства отражены в общей сумме по строке 1230 «Финансовые и другие оборотные активы»

На 31.12.2023:

Стр. 1210 – 138 405

Стр. 1250 – 7 900

Стр. 1230 – 194 285

Стр. 1600 – 425 585

В Бухгалтерском балансе на 31.12.2024г. ретроспективно внесены изменения, осуществлена корректировка: на сумму средств, размещенных на депозитном счете, уменьшена сумма, отраженная по строке 1240 «Финансовые вложения», одновременно увеличена сумма, отраженная по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

На 31.12.2023:

Стр. 1210 – 138 405

Стр. 1220 – 1 408

Стр. 1230 – 14 264

Стр. 1240 – 450

Стр. 1250 – 44 900

Стр. 1260 - 653

Стр. 1600 – 425 585

5. Сведения о вознаграждении основного управленческого персонала

Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом. Вознаграждение состоит из постоянной части и районного коэффициента. Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2025г., составило 5 438 тыс. руб. Начисленная на него сумма страховых взносов – 865,8 тыс. руб.

6. Сведения о связанных сторонах и операция с ними:

№ п/п	Название, характер взаимоотношений	Доля в УК, %	Дата начала владения/статуса	Общая сумма сделок за отчетный период (без НДС), тыс. руб.
1	ООО «ЮниЛад» ИНН 5407951930 Единственный участник (бенефициарный владелец) – Середа Ю.Н.	100	Бенефициарный владелец: Приобретение – Внесение записи в ЕГРЮЛ –	36 804,3 (возврат аванса по предварительному договору купли-продажи)

№ п/п	Название, характер взаимоотношений	Доля в УК, %	Дата начала владения/статуса	Общая сумма сделок за отчетный период (без НДС), тыс. руб.
	Единоличный исполнительный орган – Серeda Ю.Н.		09.02.2016 Генеральный директор: Назначение - 16.09.2024, Продление – не было, срок 5 лет Внесение записи в ЕГРЮЛ – 23.09.2024	
2	ООО «Главновосибирскстрой-СП» ИНН 5406631510 (бенефициарный владелец) – Серeda Ю.Н.	100	Бенефициарный владелец: Приобретение – 29.04.2010; Внесение записи в ЕГРЮЛ – 12.05.2010	34 070,6
3	Общественно полезный фонд строительства «Храма святого благоверного великого князя Александра Невского» ИНН 5405098554 Единственный учредитель и председатель фонда – Серeda Ю.Н.		Единственный учредитель: Создание – 01.08.2024; Внесение записи в ЕГРЮЛ – 12.09.2024	1 609,9
4	ИП Серeda Ю.Н. ОГРН 324547600106180		Внесение записи в ЕГРИП – 25.06.2024	1 511,7

7. Прочее

Событий после отчетной даты, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, нет.

Условных фактов хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, нет.

8. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность за 2025г была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководство Общества оценило бюджет доходов и расходов исходя из обозримого объема продаж периода, следующего за отчетным. Согласно оценке руководства, Общество сможет продолжить свою деятельность, и все обязательства будут погашены в срок. Данный бюджет включает в себя прогнозируемые негативные тенденции в экономике страны, вызванные ужесточением санкций в отношении Российской Федерации, различных организаций и физических лиц.

Названные обстоятельства подтверждают отсутствие риска существования значительного сомнения в способности Общества непрерывно продолжать деятельность, получать доходы от основной деятельности, а также реализовывать активы и исполнять обязательства в ходе нормального осуществления деятельности.

ООО «ЮниЛад»

Генеральный директор



Серeda Ю.Н.

Серeda Юрий Николаевич