



ЮНИКАРТ

ООО «Юникарт»  
420036, Россия, РТ  
г. Казань, ул. Тэцевская 5Д  
u-kart@mail.ru

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ

### ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЮНИКАРТ»

ЗА 2025 ГОД.

#### Сведения об организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Юникарт» (Общество) в 2025г. зарегистрировано в ЕГРЮЛ 05.02.2009г. ОГРН 1091690004944.

Основной вид деятельности - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2)

ООО «Юникар» занималось сдачей в аренду собственное нежилое недвижимое и движимое имущество

Юридический адрес: 420036, Республика Татарстан, г.Казань, Ул.Тэцевская, д.5Д

Среднесписочная численность Общества по состоянию на 31 декабря 2025г. составила 3 человека.

Размер уставного капитала составляет 8 510 000 руб.

В соответствии с Учредительными документами учредителями Общества в 2025 году являлись:

1. «Атлас Интернешнл АГ» (Atlas International AG), Регистрационный номер №СН-020.3.030.721-2, зарегистрировано в Торговом реестре 22.02.2007г.. Место нахождения Швейцария, 6300 Цуг, Банхофштрассе 20.

Размер доли – 8 510 000 рублей (100%).



**ЮНИКАРТ**

ООО "Юникарт"  
420036, Россия, РТ  
г. Казань, ул. Тэцевская 5Д  
u-kart@mail.ru

По состоянию на 31.12.2025г. задолженность учредителей по вкладу в Уставный капитал отсутствует.

Исполнительным органом Общества является Директор.

Директором является с 23.07.2014г. Леонтьев А.В.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, кроме случаев, когда организация допустила при формировании БО отступления от этих правил.

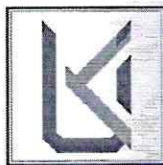
#### **Содержание учетной политики:**

##### **Основные положения Учетной политики**

1. Организация применяла линейный способ начисления амортизации по всем объектам основных средств в бухгалтерском учете и для целей налогообложения.
2. Сырье и товары оценивались в сумме фактических затрат на приобретение. Способ оценки сырья и товаров при выбытии – по ФИФО.
3. Общехозяйственные расходы списывались в конце отчетного периода на счета реализации.
4. Моментом определения налоговой базы по НДС в 2025 году являлась наиболее ранняя из дат
  - день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав,
  - день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.
5. Доходы и расходы при исчислении налога на прибыль в 2025 году определялись по методу начислений.

#### **Информация об отдельных активах и обязательствах:**

ИНН 1658105942 КПП 166101001 К/сч. 30101810600000000603 БИК 049205603 Р/сч. 40702810462000024236  
в ОТДЕЛЕНИЕ "БАНК ТАТАРСТАН" №8610 ПАО СБЕРБАНКг. Казань



U-ni-kart

ООО "Юникарт"  
420036, Россия, РТ  
г. Казань, ул. Тэцевская 5Д  
u-kart@mail.ru

## Нематериальные активы отсутствуют

## Основные средства

В составе основных средств отражены машины и оборудование, транспорт. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение.

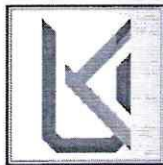
В отчетности основные средства показаны на 31.12.2025 по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

| Наименование вида ОС         | Первоначальная стоимость, руб. | Начисленный износ, руб. | Остаточная стоимость, руб. |
|------------------------------|--------------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Машины и оборудование        | 6 931 909,12                   | - 4 551 741,91          | 2 380 167,21               |
| Здание                       | 26 674 899,52                  | - 7 093 602,24          | 19 581 297,28              |
| Земельный участок            | 7 001 791,00                   |                         | 7 001 791,00               |
| Другие виды основных средств | 2 215 833,77                   | - 1 468 160,32          | 747 673,45                 |
| ИТОГО:                       | 42 824 433,41                  | - 13 113 504,47         | 29 710 928,94              |

## Основные средства, сданные в аренду:

| Наименование вида ОС  | Первоначальная стоимость, руб. | Начисленный износ, руб. | Остаточная стоимость, руб. |
|-----------------------|--------------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Машины и оборудование | 6 931 909,12                   | -4 551 741,91           | 2 380 167,21               |
| Здание                | 26 674 899,52                  | - 7 093 602,24          | 19 581 297,28              |
| ИТОГО:                | 33 606 808,64                  | - 11 645 344,15         | 21 961 464,49              |

Основные средства переоценке не подвергались.



УНИКАРТ

ООО «Юникарт»  
420036, Россия, РТ  
г. Казань, ул. Тэцевская 5Д  
u-kart@mail.ru

Объектов недвижимости, находящихся в процессе государственной регистрации, но уже принятых в эксплуатацию и фактически используемых – нет.

Амортизация основных средств начислена линейным способом. Амортизационная премия не применяется.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

**Организация имеет во владении доли в ООО «Бластер Плюс» в сумме 4845 тыс.руб**

#### **Материально-производственные запасы**

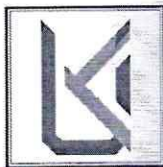
Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При списании на производство или в продажу, МПЗ оцениваются по ФИФО.

| Наименование группы МПЗ | Остаток на 01.01.2025, в руб. | Остаток на 31.12.2025, в руб. |
|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Прочие материалы        | 5 030,00                      | 5 970,42                      |
| Всего:                  | 5 030,00                      | 5 970,42                      |

#### **Задолженность покупателей и заказчиков**

По состоянию на 31.12.2025г. Общество имеет текущую дебиторскую задолженность в сумме 1 936 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики – 158тыс. руб.;
- авансы выданные – 77 тыс. руб.;
- прочие дебиторы – 1 701 тыс. руб.



ЮНИКАРТ

ООО «Юникарт»  
420036, Россия, РТ  
г. Казань, ул. Тэцевская 5Д  
u-kart@mail.ru

|   | Перечень организаций-покупателей – крупнейших дебиторов на 31.12.2025 | Дебиторская задолженность, тыс. руб. | Дата возникновения | Доля, в % |
|---|---|--------------------------------------|--------------------|-----------|
| 1 | ООО Зеленая Волна   | 91                                   | 30.12.2025         | 57,59     |
| 2 | ООО БИК   | 61                                   | 30.12.2025         | 38,61     |
| 3 | Прочие  | 6                                    |                    | 3,8       |
|   | Всего   | 158                                  |                    | 100,00%   |

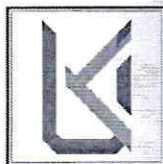
|   | Перечень организаций-поставщиков – крупнейших дебиторов на 31.12.2025 | Дебиторская задолженность, тыс. руб. | Дата возникновения | Доля, в % |
|---|---|--------------------------------------|--------------------|-----------|
| 1 | АО Татэнерго  | 62                                   | 23.12.2025         | 80,52     |
| 2 | Прочие  | 15                                   |                    | 19,48     |
|   | Итого   | 77                                   |                    | 100,00%   |

#### **Задолженность перед поставщиками – кредиторами**

По состоянию на 31.12.2025 Общество имеет текущую кредиторскую задолженность в сумме 1 256 тыс. руб., в том числе:

- поставщики и подрядчики – 5 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам – 1 164 тыс. руб.;
- авансы полученные – 3 тыс. руб.;
- прочие – 83 тыс. руб.

**Задолженность по кредитам и займам на 31.12.2025 г отсутствует.**



ЮНИКАРТ

ООО «Юникарт»  
420036, Россия, РТ  
г. Казань, ул. Тэцевская 5Д  
u-kart@mail.ru

## Капитал и резервы

По состоянию на 01 января 2025г. уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 8 510 000 руб.

Просроченная задолженность отсутствует.

Резерв по сомнительным долгам не начислялся ввиду отсутствия сомнительной задолженности.

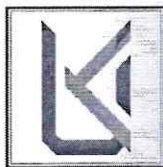
## Признание доходов и расходов.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

| Вид продукции  | Выручка, в тыс. руб. | Доля в составе общих доходов, % |
|--|----------------------|---------------------------------|
| Услуга по сдаче в аренду недвижимого и движимого имущества | 9 838                | 100%                            |
| ИТОГО:   | 9 838                | 100%                            |

В 2025г. основными покупателями продукции (услуг) являлись: ООО «Зеленая Волна», АО НБК, ООО АКОН, ООО БИК, ПАО Таттелеком, ООО Бластер Плюс, ООО Юникарт Трейд

|   | Перечень организаций – крупнейших покупателей за 2025г. | Общая сумма реализации, тыс. руб. |
|---|---|-----------------------------------|
| 1 | Бластер Пллюс ООО                                       | 3 810                             |
| 2 | Зеленая Волна ООО                                       | 3 194                             |
| 3 | Акон ООО  | 3 150                             |
| 4 | БИК ООО   | 641                               |



ЮНИКАРТ

ООО "Юникарт"  
420036, Россия, РТ  
г. Казань, ул. Тэцевская 5Д  
u-kart@mail.ru

В составе расходов по обычным видам деятельности за 2025 год отражены следующие суммы:

| № | Наименование                   | Сумма, тыс. руб. |
|---|--------------------------------|------------------|
| 1 | Материальные затраты           | 338              |
| 2 | Амортизация                    | 2 304            |
| 3 | Затраты на оплату труда        | 1 567            |
| 4 | Отчисления на социальные нужды | 480              |
| 5 | Прочие затраты                 | 6 042            |
|   | <b>Итого:</b>                  | <b>10731</b>     |

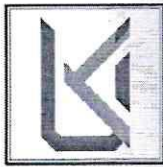
В том числе управленческие расходы составили 10 731 тыс. руб.

В составе прочих доходов за 2025 год отражены следующие суммы:

| № | Наименование                  | Сумма, тыс. руб. |
|---|-------------------------------|------------------|
| 4 | Курсовые разницы              | 5                |
| 6 | Проценты к получению (уплате) | 1492             |
|   | <b>Итого:</b>                 | <b>1497</b>      |

В составе прочих расходов за 2025 год отражены следующие суммы:

| № | Наименование  | Сумма, тыс. руб. |
|---|---|------------------|
| 6 | Расходы на банковское обслуживание  | 220              |
| 7 | Прочие внереализационные расходы (расходы не учитываемые при налогообложении) | 2                |
| 8 | Прочие косвенные расходы  | 8                |
|   | <b>Итого:</b>   | <b>230</b>       |



U-ni-kart

ООО «Юникарт»  
420036, Россия, РТ  
г. Казань, ул. Тэцевская 5Д  
u-kart@mail.ru

## Налог на прибыль за 2025 год

| № | Показатель                           | Сумма, тыс. руб. |
|---|--------------------------------------|------------------|
| 1 | Условный расход по налогу на прибыль | 147              |
| 2 | Отложенное налоговое обязательство   | 57               |
|   | Итого налоговые обязательства        | 204              |

По результатам 2025г получена прибыль в размере 396 тыс. руб.

## Связанные стороны.

### СПИСОК СВЯЗАННЫХ СТОРОН ООО «ЮНИКАРТ»

1. Общество с ограниченной ответственностью «Бластер Плюс», 141701, Московская область, г. Долгопрудный, Лихачевский проезд, дом № 4, оф.212.

#### Реализация готовой продукции услуг связанным сторонам

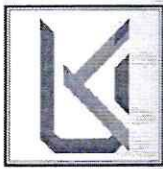
В отчетном году ООО Юникарт предоставляла услугу следующим связным сторонам:

| Наименование лица  | Характер сделки  | Сумма, тыс.руб. |
|--------------------|------------------|-----------------|
| ООО «Бластер Плюс» | Аренда помещений | 3 150,0         |
| ООО «Бластер Плюс» | Аренда а/м       | 660,0           |

Коммерческие условия приобретения товарно-материальных ценностей и услуг сопоставимы с обычными условиями, применяемые при данных сделках

#### Приобретения у связанных сторон

В отчетном году Общество не приобретало продукцию у связанных сторон.



ЮНИКАРТ

ООО «Юникарт»  
420036, Россия, РТ  
г. Казань, ул. Тэцевская 5Д  
u-kart@mail.ru

### **Бенефициары.**

Конечным бенефициаром Общества является гражданин Германии Артур Конрад, зарегистрирован: 50670, Кёльн, район Старый город - север Гереонсклостер 12а.

### **События после отчетной даты.**

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год у Общества не имели место.

### **Информация по прекращаемой деятельности.**

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущений 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 установленные сроки.

### **Обеспечения обязательств и Поручительства не выдавались.**

### **В залог имущество не передавалось.**

**Официальный курс** иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату 31.12.2025г составил: доллар - 78,2267руб., евро - 92,0938руб.

### **Чистые активы.**

Чистые активы по состоянию на 31.12.2025 года составили 36 638 тыс.рублей

Директор ООО «Юникарт»



Леонтьев А.В.