Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Юнипарт»

ИНН / КПП: 7735589586 / 773501001

Юр.адрес: 124460, г. Москва, Зеленоград, Западный 2-й проезд, д.1, стр.1, эт. 1, пом. I, ком. 50 (230)

ООО «Юнипарт» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.31.1 - Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов

2. Учетная политика

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость		поступило	списано		амортизация					первоначальная (переоцененная) стоимость	
					первоначальная (переоценная) стоимость								
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 20 24 г.[2]	5346	( )	0	(0)		(1899)					3446	( )
	за 20 25 г.[3]	3446	( )	2500	(1751)		(1444)					2752	( )
в том числе: *Транспортные средства*	за 20 24 г.[2]	4173	( )	0	( )		(1357)					2816	( )
	за 20 25 г.[3]	2816	( )	2500	(1751)		(1135)					2430	( )

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые основные средства - всего	2752	3446	5346
в том числе: *Транспортные средства*	2430	2816	4173

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 20 24 г.[2]	0		0		( )	( )	0	
	за 20 25 г.[3]	0		2500		( )	(2500)	0	

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость		поступило	списано				первоначальная стоимость	
					первоначальная стоимость					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 20 24 г.[2]	0			( )				0	
	за 20 25 г.[3]	0			(9804)				9804	
в том числе:										
	за 20 24 г.[2]	0			( )				0	
Долговые ценные бумаги	за 20 25 г.[3]	0			(9804)				9804	

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестои-мость		затраты	списано					фактическая себестои-мость	
					фактическая себестои-мость						
Запасы - всего	за 20 24 г.[2]	73899	( )	257215	(231607)					99507	( )
	за 20 25 г.[3]	99507	( )	271652	(248912)					122247	( )
в том числе:	за 20 24 г.[2]	71138	( )	239979	(222717)					88400	( )
Товары	за 20 25 г.[3]	88400	( )	261634	(231824)					118210	( )

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора		в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		погашено				по условиям договора	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )				( )
	за 20 ___ г.[3]		( )			( )	( )				( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 24 г.[2]	27085	( )	475116		(447954)	( )			54247	( )
	за 20 25 г.[3]	54247	( )	489746		(478060)	( )			65933	( )

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		погашено			
Долгосрочные обязательства - всего	за 20 24 г.[2]	28000	32000		(0)	( )		60000
	за 20 25 г.[3]	60000	0		(0)	( )		60000
Краткосрочные обязательства - всего	за 20 24 г.[2]	1053	2379		(0)	( )		3432
	за 20 25 г.[3]	3432	4200		(0)	( )		7632
Итого	за 20 24 г.[2]	29053	34379		(0)	( )	X	63432
	за 20 25 г.[3]	63432	4200		(0)	( )	X	67632

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 20 25 г.[2]	За 20 24 г.[3]
Материальные затраты	269260	253532
Затраты на оплату труда	36993	39372
Отчисления на социальные нужды	6951	6548
Амортизация	1444	1899
Итого расходы по обычным видам деятельности	314648	301351