Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИТ» (ООО «Юнит»)

ИНН 7816344023 КПП 781601001 ОГРН 1167847453256

Адрес :192236, город Санкт-Петербург, ул.Софийская ,дом 17, литера А, пом.3Н

1.Общая информация об организации

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

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.11.2011 №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.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности , в отчетном периоде не пересматривались.

2.Основной вид деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД :

46.74.2- Торговля оптовая водозапорным и отопительным оборудованием

Выручка (без НДС)по основной деятельности за 2025 год составила 32 714 тыс.руб

Выручка(без НДС) по реализации автомобиля составила – 608 тыс.руб

3.Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4.Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при единовременном выполнении условий ,установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца ,следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств не производится.

Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.

Первоначальная стоимость – 5 526 тыс.руб, накопленная амортизация- 2 823 тыс.руб

5.Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019.Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы ,используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Запасы на 31.12.2025г. составляют-51 168 тыс.руб.

6.Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность составляет на 31.12.2025г-10 427 тыс.руб

Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов)

7.Денежные средства

Остаток денежных средств на расчетном счете – 367 тыс.руб.

8.**Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность составляет на 31.12.2025- 61 340 тыс.руб, в том числе

задолженность по заработной плате составляет – 102 тыс.руб.

9.Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью

Единственным участником Общества является Черкасов Константин Иванович, доля участия 100 процентов.

10.Органы управления

Единоличный исполнительный орган- генеральный директор Черкасов Константин Иванович (Решение №2 от 31.08.2017г. ,бессрочно)

Главный бухгалтер- Кузнецова Анна Викторовна.

11.Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

-бухгалтерский баланс;

-отчет о финансовых результатах;

-пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

12.Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года