

ООО «Юнифит-Рус»

ИНН/КПП 7733324993/770501001

115093, город Москва, ул. Люсиновская, д. 39, стр. 5, помещ. 1/5

тел.: (495) 787-71-42

факс:

(495) 787-71-40

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Общая информация об организации

ООО «Юнифит-Рус» является коммерческой организацией, созданная и действующая в соответствии с законодательством Российской Федерации. Орган регистрации: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 27.12.2017, ОГРН – 5177746389960. Юридический адрес: 115093, город Москва, ул. Люсиновская, д. 39, стр. 5, помещ. 1/5.

Средняя численность работников – 49 человек, фонд начисленной оплаты труда составил – 87 238 439,12 рублей. Основной вид деятельности - Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием, код ОКВЭД- 46.73

Организация имеет обособленное подразделение без выделенного баланса:

1. Московская обл., Люберецкий р-н., п. Томилино, ул. Гаршина, д.11, зарегистрировано в ИФНС № 17 Московской области, г. Люберцы, КПП 50274500
2. Московская обл., г. Химки, Васьковское шоссе вл. 36, зарегистрировано в МИФНС №13 по Московской области, КПП 504745001
3. г. Москва, ул. Бартеневская, д.10, зарегистрировано ИФНС №27 по г. Москве, КПП 772745001

Доля налоговой базы и налог для организации и входящих в нее обособленных подразделений, определяется исходя из среднесписочной численности сотрудников и остаточной стоимостью основных средств по группе подразделений. В соответствии с учетной политикой организации для целей налогообложения, для расчета среднесписочной численности используются принятые в математике правила округления.

2. Учетная политика

Бухгалтерская и налоговая отчетность сформирована исходя из учетной политики организации.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества. Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно. Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

-Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Переоценка основных средств Обществом не производится. Основные средства в организации относятся к группе движимое имущество.

4. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации НМА в отчетном периоде не изменялись.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. 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. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде

отсутствовали. В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

6. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Дебетовый оборот по счету 62 (расчеты с покупателями) составляет 355 274 384 руб. По счету 60 (авансы выданные) — 79 973 524 руб. В течение года в счет выплаченного аванса ООО «Юнифит-Рус» получило материалы. Таким образом, задолженность поставщика была погашена. Согласно условиям договора задолженность покупателей краткосрочная. Долгосрочной дебиторской задолженности у ООО «Юнифит-Рус» нет. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Кредитовый оборот по счету 60 (расчеты с поставщиками) составляет 465 457 273 руб. Задолженность — краткосрочная. Кредитовый оборот по счету 62 (расчеты с покупателями и заказчиками) равен 9 561 692 руб., по счету 69 (страховые взносы) — 1 134 110 руб., по счету 76 (расчеты с прочими дебиторами и кредиторами) — 1 593 821 руб.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Организация применяет общую систему налогообложения.

Выручка от реализации составила -	1 097 382 тыс. руб.
Прочие (внереализационные) доходы -	32 293 тыс. руб.
Себестоимость реализованных товаров и услуг -	911 150 тыс. руб.
Косвенные расходы -	193 438 тыс. руб.
Прочие (внереализационные) расходы -	20 121 тыс. руб.,

По результатам за 2025 года организация получила налогооблагаемую прибыль в размере 17 957 816 руб.:

по головной организации — 1 023 596 руб.,

по обособленным подразделениям:

Московская область, г.Химки, КПП 504745001 — 13 297 763 руб.

Московская область, п.Томилино, КПП 502745001— 2 585 926 руб.

г.Москва, ул Бутово, КПП 7727450001 1 050 532 руб.

Начислен налог на прибыль — 4 489 454 руб.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 150 000 руб. оплачен полностью, доля участия — Гордеев Юрий Валерьевич – 100%. В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись.

Органы управления Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Никольский Вадим Валерьевич (Решение № 1 от 20.12.2017).

Главный бухгалтер — Коробова Юлия Александровна.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
 - отчет о финансовых результатах;
 - отчет об изменениях капитала;
 - отчет о движении денежных средств;
 - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
- Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026

Генеральный директор

Никольский В.В.