

ООО «Группа Компаний «Югтех»

ИНН 2320203250 КПП 232001001 ОГРН 112236966010392

✉ 354000, Россия, г. Сочи, ул. Виноградная, 4

☎ тел. (8622) 53-47-11

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА ЗА 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью Группа Компаний «Ростех» образовано 08.06.2012г. Свидетельство 23 №009921213, в переименованное 03.03.2019 в Общество с ограниченной ответственностью Группа Компаний «Югтех»

Юридический и фактический адрес общества: 354000, г. Сочи, ул. Виноградная 4

Учредителями общества являются: Зурнаджян Алла Ваниковна 9 000 рублей(90%), Зурнаджян Ваник Ерчаникович -1000 (10%) Уставной капитал общества-10 000 рублей

ООО ГК «Югтех» является учредителем в с долей в уставном капитале 24%

ООО «Ростехстрой» -4 800 рублей , ООО «Югтехинвест» -5 218 рублей, ООО «Стройинвестком» -120 000 рублей,

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (15% от доходы минус расходы)

Основным управленческим персоналом Организации является генеральный директор-Зурнаджян Алла Ваниковна.

Бухгалтерский учет в Организации осуществляется генеральным директором

ООО ГК «Югтех» имеет пять 2-этажных заблокированных жилых домов с кадастровыми номерами 90:15:040301:4288, 90:15:040301:4294, 90:15:040301:4290, 90:15:040301:4287, 90:15:040301:4291 . Объекты приобретены для дальнейшей перепродажи.

На конец 2025 года на балансе организации имеются основные средства и объекты незавершенного строительства 61 737 - тыс. рублей

Среднесписочная численность организации за 2025 год составила 1 человек.

Основным видом деятельности в 2025 году являлось строительство жилого дома в Хостинском районе для дальнейшей перепродажи.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета-организация, форма и способы ведения бухгалтерского учета на основании действующих нормативных документов: Федерального Закона РФ от 21 ноября 1996г. № 129-ФЗ "О Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. N 34н (в редакции от 24.12.2010г.); Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008г. бн в редакции от 08.11.2010г.);

Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000г. N 94н (в редакции от 18.09.2006 г.№115н)..

Регистры бухгалтерского учета предназначены для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учету первичных учетных документах, для отражения на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности. Регистрами бухгалтерского учета организации являются:

- журналы-ордера и ведомости по счетам;
- оборотно-сальдовая ведомость;
- анализ счетов;
- прочие регистры.

Регистры бухгалтерского учета ведутся на машинных носителях информации по формам, принятым для журнально-ордерной формы учета, а также предусмотренным автоматизированной системой ведения бухгалтерского учета "1С: Бухгалтерия 8.2 Учет наличия и движения основных средств организации в разрезе их видов согласно Общероссийскому классификатору основных фондов, утвержденному Постановлением Государственного комитета Российской Федерации.

При организации учета руководствоваться ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденному Приказом МФ РФ от 30.03.2001 г. №26н (в редакции Приказа от 24.12.2010г.); Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом МФ РФ от 13.10.2003 №91н.

Начисление амортизации объектов основных средств, производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

Приобретенные материалы принимаются к учету на счет 10 "Материалы" по фактической себестоимости, без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 « Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Способ списания материалов, по средней себестоимости. Материально-производственные запасы стоимостью до 100 000 рублей, включительно, учитываются на счете 10 «Материалы» без учета срока использования.

На 31.12.2025 на остатках имеются остатки строительных материалов не использованных на строительство-1 916 тыс. руб.

И на счету товары числится построенный жилой дом на сумму -27 518 тыс. рублей ,выставленный на продажу.

В целях управления и формирования затрат организован синтетический и

аналитический учет расходов по фактическим расходам в целом по строительству и по отдельным объектам (зданию, сооружению и другим), входящим в него. Выполненные работы и оказанные услуги подрядчиками, учитываются по фактической стоимости на счете 08/3 «Строительство объектов основных средств».

Управленческие расходы на содержание службы заказчика, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 08/3 «Строительство объектов основных средств». На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются, расходы связанные с услугами банков отражаются на счете 91.02

Оплата труда персоналу на 2025 год -1 977 тыс. руб. Страховые взносы с ФОТ за 2025 году оплачивались -536 тыс. руб.

На конец года имеется дебиторская краткосрочная задолженность в сумме- 3 194тыс. в том числе :

-расчеты с покупателями и заказчиками-2800 тыс. руб.

-Сальдо ЕНС-362 тыс. руб.

-расчеты с подотчетными лицами-32 тыс. руб.

рублей погашение которой предполагается в течении 2026года.

И кредиторская задолженность в сумме – 8 708 тыс. рублей в том числе :

-расчеты с покупателями и заказчиками-3 469 тыс. руб.

-расчеты по налогам и сборам-169 тыс. руб.

-расчеты с разными дебиторами и кредиторами-5 070 тыс. руб.

погашение которой предполагается в течении 2026года.

В течении года организация не получила заемные средства .


На конец года остаток задолженности по привлеченным займам-198 818 тыс. рублей.

События после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности не отражаются.

Резервы по сомнительным долгам не формировались, оплата по договорам производится своевременно согласно договоренности.

По результатам деятельности финансового года получена прибыль (убыток) от деятельности -(6 621) тыс. рублей.

Генеральный директор



Зурнаджян А.В