

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

Общество с ограниченной ответственностью «ХОЛДСТРОЙ» (ООО «ХОЛДСТРОЙ»)

ИНН 7713630706, КПП 771301001, ОГРН 1077759720598

АДРЕС: 127422, Г. МОСКВА, УЛ. ТИМИРЯЗЕВСКАЯ, Д. 10/12, ПОМ. I КОМН. 3

1. Общая информация об организации

ООО «ХОЛДСТРОЙ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации с 04.09.2007 года

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие с 01.08.2016г) 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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

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:

46.73 — Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 7.7».

Организация применяет ОСНО, численность сотрудников 2

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы отсутствуют. В отчетном периоде приобретение и создание нематериальных активов не осуществлялось. Амортизация по НМА не начислялась в связи с отсутствием объектов учета.

5. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 на балансе имеется Машина универсальная лесная «Беларусь» МУЛ 82.2 стоимостью 1942 тыс.руб, отражено по строке 1150 «Основные средства» баланса.

Амортизация основных средств не начисляется. Переоценка основных средств Обществом не производилась.

6. Запасы

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

Запасы на 31.12.2025г оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019, отражено по строке 1210 баланса (товары для перепродажи). Проверка на обесценение не проводится.

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

Списание запасов при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Аренда

По договору аренды лесного участка №28 от 12.11.2008 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды — лесной участок. Месторасположение: Смоленская область, номер учетной записи в государственном лесном реестре 0085-2008-11

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

8. Информация, подлежащая раскрытию

— Финансовые и другие оборотные активы: вклад 14000 тыс руб. , аванс поставщикам 1088тыс.руб.

— Кредиторская задолженность- текущая задолженность по налогам 366 тыс.руб. и аванс покупателей 4914 тыс.руб.

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В связи с отсутствием некоторых объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

У Общества – 2 участника/учредителя :

Фокин Дмитрий Анатольевич ИНН 771533158879 , доля участия — 50 процентов, и

Фокина Надежда Ивановна ИНН 771593595200, доля участия — 50 процентов

В декабре 2025 году из нераспределенной прибыли за 2021 год Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 4 800 000 руб пропорционально долям участников.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

11. Органы управления

Едиличный исполнительный орган — Генеральный директор Фокин Дмитрий Анатольевич (Решение участников № 1 от 11.01.2022, бессрочно).

Генеральный директор выполняет функции главного бухгалтера

Общество не подлежит обязательному аудиту.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка в 2025 году отсутствовала по вине госструктур- несвоевременное оформление документов для осуществления деятельности.. Внереализационный доход частично покрыл текущие расходы, расходы по заработной плате , операционные расходы 2025 года. По итогам года получен убыток. У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 10 тыс. рублей.

13. 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.

14. Непрерывность деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ Фокин Д.А.