

Общество с ограниченной ответственностью «М-ХОЛДИНГ»

ИНН 2508115510, КПП 250801001, ОГРН 1132508003176

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

1. Общая информация об организации

- 1.1. Сокращенное наименование - ООО «М-ХОЛДИНГ»
- 1.2. Юридический адрес - 692906, Приморский край, г. Находка, ул. Береговая, дом 44
- 1.3. Дата государственной регистрации - 24.07.2013
- 1.4. Численность сотрудников: 1 человек
- 1.5. Уставный капитал составляет 41000 рублей

ООО «М-ХОЛДИНГ» 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 06.12.2011 № 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.

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

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
70.10.2 — Деятельность по управлению холдинг-компаниями;

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.

3.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном 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 Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Основные средства
01
Жилой дом (Панюшкина)
Жилой дом 2024
Земельный участок (Овсянников)
Земельный участок (Панюшкина)
Контейнерный домик
Хозяйственная постройка (Овсянников)
Хозяйственная постройка (Панюшкина)

5. Финансовые вложения

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе Финансовых вложений числятся:

- взнос в уставной капитал ООО «КЛАССИК МЕБЕЛЬ ООО»
- взнос в уставной капитал ООО «ГЕРА»
- Договор процентного денежного займа № б/н от 21.02.2022
- продажа доли в УК ООО САНВЭЙ ЛОГИСТИКС"
- взнос в уставной капитал ООО «ЭМЕРАЛЬД ЛОГИСТИК»

В 2025 году была исправлена ошибка некорректно отобразившихся финансовых вложений в 2023 и 2024 году, в частности взнос в уставной капитал ООО «ГЕРА».

6. 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, используемые в основной деятельности.

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

7. Дебиторская и Кредиторская задолженность

В 2025 году исправили ошибку некорректно отображенной Дебиторской и Кредиторской задолженности в 2023 и 2024 году по причине не свернутого развернутого сальдо.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 41 000 руб. и оплачен полностью.
Единственным участником Общества является Му Ваньлун, доля участия — 100 %.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Организация не имеет выручки за отчетный год по причине отсутствия деятельности.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Му Ваньлун (Решение № 2411/01 от 02.11.2024 бессрочно).

Главный бухгалтер — Му Ваньлун.

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 27 «марта» 2026 года.

Генеральный директор ООО «М-Холдинг» Му Ваньлун _____

Главный бухгалтер ООО «М-Холдинг» Му Ваньлун _____