

Общество с ограниченной ответственностью «Хольцтехник»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Хольцтехник».

1.2. Юридический адрес – 197375, г. Санкт-Петербург, ул. Вербная, дом 27, литер А, ПОМЕЩЕНИЕ 20-Н (№1) Ч.ПОМ.1.

1.3. Дата государственной регистрации – 15.02.2017г.

1.4. Основной ОКВЭД – 46.63 Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 10 человек. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 960 000 рублей, оплачен полностью. Единственным Участником является Белоусов Григорий Юрьевич, 100% доли собственности УК.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Белоусов Григорий Юрьевич

Главный бухгалтер Общества: Белоусов Григорий Юрьевич

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «Хольцтехник» с 2017 года специализируется на оптовой торговле профессионального оборудования, комплектующих к оборудованию для деревообрабатывающих и лесопильных производств. Основными заказчиками являются объекты всего лесопромышленного комплекса, которые реализуют инвестиционные программы строительства новых предприятий, модернизации, реконструкции и технического перевооружения производств, позволяющие решать глобальные экологические задачи общества. На сегодняшний день ООО «Хольцтехник» разработало для своих заказчиков концептуально новую программу подбора, запуска и производства оборудования, позволяющую производить конечную продукцию высокого качества, не имеющую аналогов по стандарту качества на внутреннем рынке России.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Хольцтехник» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует складское помещение по договору № 75/2024 от 01.07.2024г. без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств, по строке 1150 «Основные средства» баланса, отображено принятие к учету одного легкового автомобиля по договору лизинга.

7. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят товары и материалы. Основную часть составляют Товары, которые были приобретены с целью перепродажи.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы	22.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Задолженность

Основную часть Финансовых и других оборотных активов по строке 1240 составляет Дебиторская задолженность поставщиков (предоплата по импортным контрактам) и Дебиторская задолженность покупателей (отсрочка платежей, согласно условиям договоров).

10. Обязательства

По строке 1450 «Другие долгосрочные обязательства» отображено обязательство по договору лизинга, сроком погашения более 12 месяцев.

Основную часть Краткосрочной кредиторской задолженности по строке 1520 составляет задолженность покупателям в счет будущих поставок (предоплата, согласно условиям договоров).

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 217543 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 12652 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением объема продаж, привлечением новых покупателей. В связи с этим произошло увеличение себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом на сумму 4418 тыс. руб.

12. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является Белоусов Г.Ю., гражданин РФ. За проверяемый период Общество выплаты в его пользу не производило.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации. Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 960 тыс. рублей. По данным Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года размер чистых активов составил 18933 тыс. руб. Также не существует проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью.

За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 10350 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году.

С учетом этих обстоятельств способность Общества продолжать непрерывно деятельность в ближайшие 12 месяцев оценивается как высокая.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Генеральный директор

_____ Белоусов Г.Ю.