

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год Общества с ограниченной ответственностью «ХОЛЬЦКОМ».

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное название организации ООО «ХОЛЬЦКОМ»;

1.2. Юридический адрес: 115569, Москва г., Домодедовская ул. д.4, помещ.19П/1;

Открыто обособленное подразделение по адресу: 141400, Московская обл., Долгопрудный г., Лихачевский проезд, д.33

1.3. Дата государственной организации 14.04.2016 г.;

1.4. Численность сотрудников 9 человек;

1.5. Уставной капитал 10000 руб. Единственный участник общества, владеющий 100 % долей Уставного капитала- Приходько Оксана Евгеньевна. Она же является генеральным директором Общества.

1.6. Основной вид деятельности организации – деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами. Производится продажа пиломатериалов и материалов МДФ, ЛДСП, фанера, кромка, заключен договор на производство мебельных деталей с ИП Красилевская С.Г.

2. Информация об учетной политике

2.1. Организация относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным Законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяется упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Учетная политика утверждена приказом №1 от 14.06.2016 года.

2.2. Организация применяет УСН с объектом налогообложения в виде разницы между доходами и расходами с НДС. Переход на НДС 5% осуществлен с 01.01.2025 г.;

В учетную политику внесены корректировки 28.12.2024 г.

2.3. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

3. Основные средства и МПЗ;

Основных средств в организации нет.

Закупаются материалы для дальнейшей реализации и передачи подрядчику для производства мебельных деталей.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренных п.17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Сумма материальных запасов отражена по строке 1210 бух. Баланса и составляет 15592 тыс. руб. Это материалы, переданные в переработку подрядчику и товар, закупленный для реализации.

5. Выручка, фактическая отгрузка товара за 2025 год составила - 20903 тыс. рублей. Строка 2110 отчета о финансовых результатах.

6. Расходы по основной деятельности составили 17619 тыс. руб., в том числе коммерческие расходы составили - 10734 тыс. руб. Строка 2120 отчета о финансовых результатах.

6.1. Расходы должны быть экономически оправданы, совершены по направлению деятельности организации, подтверждены документально (договоры, накладные, платежные документы). Расходы должны быть оплачены п.2 ст.346.17 НК.

Основные коммерческие расходы организации: аренда производственных площадей и аренда земли под производственные площади, ФОТ, страховые взносы, материалы для дальнейшей переработки и реализации, реклама, связь и интернет, ИТ расходы.

7. Инвентаризация

По итогам инвентаризации МПЗ на 28 декабря 2025 года недостач и излишков не установлено.

8. Дебиторско-кредиторская задолженность.

8.1. Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей - 721 тыс. руб.

Краткосрочная задолженность поставщиков - 3621 тыс. руб.

8.2. Краткосрочная кредиторская задолженность покупателям - 2038 тыс. руб.

Краткосрочная задолженность поставщикам - 1851 тыс. руб.

9. Долгосрочные заемные обязательства организации стр. 1410 - 21700 тыс. руб. Это заемные средства по кредитным договорам с ПАО Сбербанк.

9.1. За 2025 год уплачено процентов по кредитным договорам с ПАО Сбербанк 5353 тыс. руб. Строка 2330 отчета о финансовых результатах.

10. Финансовые вложения организации-20601 тыс. руб. строка 1170 бухгалтерского баланса-это займы контрагенту ООО «А-СЭВЭН» и физическому лицу.

11. Прочие внереализационные доходы и внереализационные расходы.

11.1. Прочие внереализационные доходы строка 2340 – списана кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности.

11.2. К прочим внереализационным расходам, строка 2350 относятся расходы на банковское обслуживание;

12. Чистая прибыль организации за 2025 год составила 84 тыс. руб.

13. Нераспределенная прибыль организации составляет -15282 тыс. руб.. отражено по строке 1300 бухгалтерского баланса.

Генеральный директор



О.Е.Приходько