

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное название организации ООО «ХОЛЬЦКОМ РУС»;

1.2. Юридический адрес: 125475, Москва г., Петрозаводская ул. д. 28, кор. 4, помещ. 6/1;

1.3. Дата государственной организации 12.05.2015 г.;

1.4. Численность сотрудников 5 человек;

1.5. Уставной капитал 10000 руб. Единственный участник общества, владеющий 100 % долей Уставного капитала - Приходько Владислав Кириллович. Он же является генеральным директором Общества.

29 ноября 2025 г. произошла смена генерального директора и 12 декабря 2025 г. произошла смена учредителя. Новым генеральным директором и учредителем является Приходько Владислав Кириллович.

1.6. Основной вид деятельности организации – торговля оптовая прочими бытовыми товарами. Производится продажа материалов МДФ, ЛДСП, фанера, кромка, заключен договор на производство мебельных деталей с ИП Красиловская 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 28.12.2024 года. Изменения в учетную политику в 2025 году не вносились.

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

Учет доходов и расходов ведется в книге учета доходов и расходов в электронном виде.

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 10242 тыс. руб. Это материалы, переданные в переработку подрядчику и товар, закупленный для реализации.

4. Доходы для целей налогообложения признаются по кассовому методу Датой получения дохода является день оплаты. п.1 ст.346.17 НК.

5. Выручка, фактическая отгрузка товара за 2025 год составила- 39530 тыс. рублей. Строка 2110 отчета о финансовых результатах.

6. Расходы по основной деятельности составили 36982 тыс. руб., в том числе себестоимость продаж-27414 тыс. руб.

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 расходы организации: аренда производственных площадей и аренда земли под производственные площади, ФОТ, страховые взносы, материалы для дальнейшей переработки и реализации.

6.2. Внереализационные расходы-это услуги на банковское обслуживание 4

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 - 1242 тыс. руб.

Краткосрочная задолженность поставщиков- 1962 тыс. руб.

8.2. Краткосрочная кредиторская задолженность покупателям 2033 тыс. руб.

Краткосрочная задолженность поставщикам- 8258 тыс. руб.

Долгосрочной кредиторской и дебиторской задолженности нет.

9. Долгосрочные заемные обязательства организации стр. 1410 - 1000 тыс. руб.
Это заемные средства учредителя на развитие предприятия.

10. Чистая прибыль организации за 2025 год составила 2113 тыс. руб. после уплаты налога УСН 404 тыс. руб.

11. Нераспределенная прибыль организации составляет -2195 тыс. руб..
отражено по строке 1300 бухгалтерского баланса.

Генеральный директор



В.К.Приходько