Общество с ограниченной ответственностью «Холдинг групп»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г

Общество с ограниченной ответственностью «Холдинг групп»
ИНН 6500009877, КПП 650001001, ОГРН 1236500002584
Адрес: 693013, Сахалинская область, г.Южно-Сахалинск, пр-кт Мира, д. 251, кв. 29

1. Общая информация об организации

ООО «Холдинг групп» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

41.20 — Строительство жилых и нежилых зданий.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

• ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;

• ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

• ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

• ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

• ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;

• ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

3. 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.

4. Запасы

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

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по методу фифо.

5. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Максимов Максим Николаевич (решение единственного учредителя № 1 от 05.05.2023г.).

6. Дебиторская задолженность

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 325,00	0,00	0,00
Расчеты по налогам и сборам	10 424,00	0,00	0,00
Расчеты с персоналом по оплате труда	49 161,88	0,00	0,00
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	10 000,00	0,00	0,00
Итого дебиторская задолженность	77 910,88	0,00	0,00

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчетные счета	15 544 612,79	0,00	0,00
Итого денежные средства	15 544 612,79	0,00	0,00

8. Кредиторская задолженность

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	199 102,00	0,00	0,00
Расчеты с покупателями и заказчиками	21 992 031,95	0,00	0,00
Расчеты по налогам и сборам	24 229,00	0,00	0,00
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3 318 782,00	0,00	0,00
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	46 840,33	0,00	0,00
Расчеты с персоналом по оплате труда	29 503,05	0,00	0,00
Сальдо по ЕНС	179 392,33	0,00	0,00
Итого кредиторская задолженность	25 789 880,66	0,00	0,00

9. Себестоимость продаж

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Материальные расходы	3 304 452,73	0,00
Строительно-монтажные работы	6 271 666,67	0,00
Итого	9 576 119,40	0,00

10. Управленческие расходы

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	8 578,98	0,00
Оплата труда	953 220,17	0,00
Прочие затраты	201 152,00	0,00
Страховые взносы	234 591,18	0,00
Итого	1 397 542,33	0,00

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Холдинг групп»

Максимов М.Н.