Р О С С И Й С К А Я Ф Е Д Е Р А Ц И Я
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Х Е Л П »
344037, г. Ростов-на-Дону, пл..Толстого, 19/2 тел.(863) 283-13-93, факс 283-13-93
БИК - 046 015 804 р/счет - 407 028 109 0000 000 4465 к/счет – 301 018 100 0000 0000 804
в ПАО «Донкомбанк» г.Ростов-на-Дону, ИНН – 6167006628, КПП - 616701001, ОКПО - 12102622, ОКВЭД – 41.2

Пояснения к бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Раздел 1 Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ХЕЛП»
Сокращенное наименование	ООО «ХЕЛП»
Юридический адрес	г.Ростов-на-Дону, пл.Толстого, 19/2
Дата государственной регистрации	25.12.1991 г
ИНН/КПП	6167006628/616701001
ОГРН	1026104145022

Основным видом деятельности ООО «ХЕЛП» является «Строительство жилых и нежилых зданий» (ОКВЭД 41.2)

ООО «ХЕЛП» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.11 №402-ФЗ.

Система налогообложения – УСН с объектом «доходы, уменьшенные на величину расходов».

Уставной капитал составляет -10 012 рублей

Участниками являются : Ломакин Сергей Александрович - доля 50%
Грибников Борис Аркадьевич – доля 50%

Раздел 2 Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерский учет ведется в упрощённом порядке.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом

Раздел 3 Основные средства и нематериальные активы

Критерий принятия к учету основных средств – объекты, имеющие стоимость более 100 000 рублей за единицу в 2025 году. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится

Основные средства амортизируются линейным способом.

Объект основных средст	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
	Стоимость, Руб.	**Накопленая амортизация Руб.**	**поступило**	**выбыло**	**амортизация**	**Стоимость, Руб.**	**Накопленая амортизация, Руб.**
Всего:	**2 965 802,34**	**2824625,84**	**-**	**-**	**22588,20**	**2965802,34**	**2847214,04**
Оборудование строительное, производственный инвентарь	2714943,34	2573766,84	-	-	22588,20	2714943,34	2596325,04
Офисное оборудование	95059,00	95059,00	-	-	-	95059,00	95059,00
Другие виды основных средств	155800,00	155800,00	-	-	-	155800,00	155800,00
ИТОГО	**Балансовая стоимость – 118588,30 рублей**						

Нематериальными активами организация не владеет

Раздел 4 Расшифровка запасов

Запасы оцениваются по фактической стоимости.
В составе запасов общество отражает строительные материалы

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г. тыс руб	Изменения за период		На 31 декабря 2025 г. тыс. руб
		Получено Фактическая стоимость, тыс руб	Списано Фактическая стоимость, тыс руб	
Запасы всего:	**296,00**	**30 564,00**	**30 225,00**	**635,00**
Материалы	296,00	30565,00	30225,00	635,00

Раздел 5 Дебиторская задолженность

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г. тыс руб	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности поступившей и списанной в отчетном периоде)		на 31 декабря 2025 г. тыс. руб
		Поступило	списано	
Дебиторская задолженность - ВСЕГО	**90 337,00**	**3821**	**(2657)**	**91 501,00**
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	78 704	2748	(57)	81 395
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 931	384	(913)	4 402
Расчеты по налогам и сборам	1	-	-	1
Сальдо ЕНС	172	461		633
Расчеты по соц страхованию и обеспечению	1	-	(1)	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	-	30		30
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	6 528	198	(1686)	5 040

Раздел 6 Кредиторская задолженность

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г. тыс руб	на 31 декабря 2025 г. тыс. руб
Кредиторская задолженность - ВСЕГО	**11 745,00**	**12 173,00**
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4646	5534
расчеты с покупателями и заказчиками	2850	2850
Расчеты по налогам и сборам	416	577
Расчеты по соц страхованию и обеспечению	179	284
Расчеты с персоналом по оплате труда		
Расчеты с подотчетными лицами	86	52
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1980	1980
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1598	896

Целевое финансирование		

Раздел 7 Займы и кредиты. Расходы 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

Раздел 8 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности	**за 2025 г. тыс.руб**	**за 2024 г тыс.руб**
Материальные затраты	30 225	7 903
Затраты на оплату труда	14 303	8 702
Отчисления на социальные нужды	3 562	2 041
амортизация	23	19
Прочие затраты	9 862	28 332
Итого по элементам	**57 975**	**46 997**
Изменения остатков	-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	**57 975**	**46 997**

Раздел 8 Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор ООО «ХЕЛП» Ломакин С.А.