

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025ГОД

Общество с ограниченной ответственностью «Рокасс» (ООО «Рокасс») зарегистрировано в ЕГРЮЛ 31.03.2010г, является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 01.08.2016г. Основной вид деятельности- торговля розничная напитками в специализированных магазинах (код ОКВЭД 47.25) Имеется лицензия на осуществляемый вид деятельности (№ 25РПА0003782). Уставный капитал общества составляет 10 тыс.рублей. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью, организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления.

Выручка общества за отчетный период составила 17303380рублей 77копеек. (в том числе наличный расчет -8141998руб. 21коп., безнал. расчет-9161382руб.56коп) Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы незначительны и составили за 2025год-22026рублей 55копеек (за счет изменения цены на остаток идентичного товара, поступившего от поставщика по новым ценам), переоценка происходит автоматически в программе. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют Заработная плата работникам выплачена полностью, по состоянию на 31.12.2025г. задолженность отсутствует. Задолженности по налогам нет. Кредиторская задолженность в сумме 1628671руб.86коп. поясняется следующим- 1557970руб.36коп.- это текущая задолженность поставщикам, за поставленный товар, 70701руб.50коп.- текущая оплата налога по УСН плюс страховые взносы за декабрь. Дебиторская задолженность в сумме-14715руб.23коп. сложилась за счет переплаты на Едином налоговом счете в счет оплаты налогов. Остаток товарных запасов с учетом торговой наценки на 31.12.2025г. – 1820946руб.00коп. В связи с тем, что расходы за 2025г. превысили доходную часть общества организация сработала с убытками. Увеличение расходов поясняем приобретением разных материалов для ремонта арендованного здания, в котором находится магазин. При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обязательства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации. Организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем.

Генеральный директор ООО «Рокасс»

В.П.Сличный