

1. Основные сведения.

1.1. Общая информация.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РОЛС" (полное наименование), ООО "РОЛС" (сокращенное наименование).

ИНН 7602049790, КПП 760201001, ОГРН 1057600074498

Дата регистрации 06.10.2005

Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 7 по Ярославской области.

Место нахождения: 150033, Ярославская область, город Ярославль, 2-й Брагинский проезд, дом 18 КОТТЕДЖ, 3

Почтовый адрес предприятия: 150033, Ярославская область, город Ярославль, 2-й Брагинский проезд, дом 18 КОТТЕДЖ, 3

1.2. Виды деятельности.

Основным видом деятельности Общества является Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования (код по ОКВЭД 2-95.11).

1.3. Информация об органах управления.

В отчетном периоде руководители единоличного исполнительного органа Общества: -
Генеральный директор - Черничкин Павел Борисович

1.4 Собственники Общества

Физическое лицо- Черничкин Павел Борисович – доля 100 %

2. Основа представления информации и отчетности.

2.1. Основа представления.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в упрощенной форме исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2012 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, утв. приказами Минфина России, и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета упрощенным способом.

Учетная политика Общества на 2025 год и на последующие отчетные периоды утверждена приказом от 01.01.2025г. № 1.

2.2 Организация и формы бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н., с применением программы «1С: Предприятие 8.5», конфигурация «Бухгалтерия предприятия», «Зарплата и управление персоналом».

2.3. Основные средства, нематериальные активы, капитальные вложения.

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется с 01.01.2024 года в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета (Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020).

На 31.12.2025 в Бухгалтерском балансе Основные средства отражены на сумму 5 244 тыс. рублей (остаточная стоимость).

На 31.12.2025 в Бухгалтерском балансе НМА не числятся.

2.4. Запасы.

Согласно п. 3 ФСБУ 5/2019 для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Если актив используется в течение периода, превышающего 12 месяцев, то он учитывается в составе основных средств и амортизации в течение срока его полезного использования. Предприятие приняло решение применять ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении всех запасов, в т.ч. предназначенных для управленческих нужд.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится методом:

- по средней себестоимости.

На 31.12.2025г. в Бухгалтерском балансе отражены запасы на сумму 4 772 тыс. рублей.

2.5. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

- расчеты с покупателями и заказчиками и прочими дебиторами;
- авансы выданные.

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками и прочими кредиторами;
- авансы полученные;

Суммы дебиторской задолженности включаются в строку 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса. Кредиторская задолженность отражается по стр. 1520 «Кредиторская задолженность»»

По состоянию на 31.12.2025 года Финансовые и другие оборотные активы составили 45 244 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. составила – 38 237 тыс. руб. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 года – 15 327 тыс. руб.

2.6 Кредиты и займы.

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утв. приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

На 31.12.2025 в Бухгалтерском балансе кредиты и займы не числятся.

2.7 Капитал и резервы

Наименование показателя	За 2025 г. (тыс. руб.)
Уставный капитал	10
Добавочный капитал (без переоценки)	-
Резервный капитал	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	41 695
Итого	41 705

3. Существенные показатели в отчетности.

В бухгалтерскую отчетность включены существенные показатели. Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Решение вопроса, является ли данный показатель существенным, зависит от оценки показателя, его характера, конкретных обстоятельств возникновения. Предприятие признает показатель существенным для целей составления бухгалтерской отчетности, отношение которого к общему итогу соответствующих данных (разделу) за отчетный год составляет не менее пяти процентов (абз. 2, 4 п. 1 Указаний о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности, утв. Приказом Минфина России от 22.07.2003 № 67н, п. 11 ПБУ 4/99, п. 6.2.1 Концепции).

Генеральный директор ООО «РОЛС»

Черничкин П.Б.

