

**Общество с ограниченной ответственностью «РОКИТС»
ИНН 7817129389/КПП 781701001**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о
финансовых результатах за 2025 г.**

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «РОКИТС» (сокращенное наименование ООО «РОКИТС») ИНН 7817129389/КПП 781701001 зарегистрировано в ЕГРЮЛ -02.06.2023 г., является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие), зарегистрировано в Реестре МСП - 10.07.2023 г.

Адрес: 196603, город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Город Пушкин, г Пушкин, пер Колокольный, дом 5, литера А, квартира 38

Основной вид деятельности-46.90 Торговля оптовая неспециализированная.

Уставный капитал общества составляет 20000,00 руб., состоит из 100% доли одного участника -Смородкина А.Д.

Генеральный директор Общества Смородкин Алексей Дмитриевич.

2. Учетная политика

Учетная политика составлена в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». В отчетном году изменений в Учетную политику организации не производилось.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы 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».

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

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

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

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. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Финансовые и другие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 г финансовые и другие оборотные активы состоят из сумм дебиторской задолженности в размере 331 тыс. руб. и НДС по авансам и предоплатам 83 тыс. руб. Дебиторская задолженность является краткосрочной, срок её погашения не превышает 12 месяцев с отчетной даты.

5. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 тыс. руб. и оплачен полностью. Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2025 г. 258 тыс. руб. Дивиденды не выплачивались.

6. Краткосрочная кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г кредиторская задолженность в сумме 406 тыс. руб. состоит из сумм задолженности поставщикам и покупателям по расчётам за товары и услуги, перед бюджетом и внебюджетными фондами по уплате налогов и взносов. Задолженность является краткосрочной, срок её погашения не превышает 12 месяцев с отчетной даты.

7. Информация не подлежащая раскрытию

На отчетную дату 31.12.2025 г у Общества отсутствуют:

- основные средства;
- запасы;
- нематериальные активы.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Результаты деятельности

Выручка общества за отчетный период составила 1675 тыс. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности 46.90 Торговля оптовая неспециализированная. Прочие доходы незначительны. По итогам работы за 2025 г. получена прибыль 134,5 тыс. руб..

В период с 1 января 2026 года по дату подписания настоящей бухгалтерской отчётности существенных событий после отчётной даты, которые могли бы оказать влияние на финансовое положение Общества и которые подлежат раскрытию в бухгалтерской отчётности, не произошло.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 г. подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Иная существенная информация о финансовом положении общества на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период отсутствует.

Генеральный директор ООО РОКИТС
11.03.2026 г

Смородкин А.Д.