

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год Общества с ограниченной ответственностью «РОКОС»

ИНН 6725017429 , КПП 770701001, ОГРН 1116725001106

Адрес местонахождения 127055, Москва г, Бутырский Вал ул, дом 68, офис Э 2
ПОМ 1 КОМ 22

Общество с ограниченной ответственностью «РОКОС» зарегистрировано в ЕГРЮЛ 10.10.2011 году, является коммерческой организацией, действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД

- 46,4 Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами;
- 43,2 Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ.

Уставный капитал общества составляет 33 334 рублей, состоит из 40% доли - Малахова Ю. В. и 60% доли – Симонова К.С.

Единоличный исполнительный орган Генеральный директор Симонов Константин Сергеевич (**Протокол № 3 от 25.08.2021 года**). Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. С момента регистрации общество применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность организации за 2025 год составлена в соответствии с федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральным стандартом ФСБУ4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Учетная политика организации составлена в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008 г. №106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждён приказом Минфина России от 15.11.2019. Оценка МПЗ производится по средней себестоимости. В составе запасов отображают материалы, товары и иные активы, используемые в деятельности организации.

Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. рублей, согласно ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утверждённый приказом Минфина от 17.09.2020 №204н. Амортизация рассчитывается линейным способом. Переоценка ОС не производится.

ППА отражается в бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчётности в составе активов баланса, согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» ППА признаётся по фактической стоимости, которая включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде; лизинговые платежи, затраты лизингополучателя, связанные с поступлением предмета лизинга.

К кредиторской задолженности в размере 15 710 тыс. рублей относится полученный аванс от покупателя (заказчика), учитываемый в бухгалтерском учете

как кредиторская задолженность и отражается на балансе организации. Данный аванс не является доходом, так как до момента выполнения обязательств по поставке товаров или оказания работ (услуг) он представляет собой временную задолженность перед заказчиком.

Выручка общества за отчетный период составила 47 730 тыс. рублей. Выручка, полученная по коду 46,4 (Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами) составила 23,44%.: по коду 43,2 (Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ) составила 76,56%

По итогам работы 2025 года получена прибыль 1 274 тыс. рублей. В отчетном году не производилась выплата дивидендов участникам общества по итогам 2024 года. Иная существенная информация о финансовом положении и финансовых результатах деятельности организации за отчетный период отсутствует.

Генеральный директор



A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned above a horizontal line.

/ Симонов К.С. /