

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«РОКАДА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Рокада»

1.2. Юридический адрес - 170033, Тверская область, г Тверь, ул Коминтерна, д. 85А

1.3. Дата государственной регистрации - 01.08.2014

1.4. Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2025г. составляет: 23 человека

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным участником является Никитина О.В. с долей 100 процентов.

1.6. Основной вид деятельности – 49.40 - Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам.

1.7. Директор и главный бухгалтер Общества: Серов О.Ю. по решению единственного участника общества.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства и Нематериальные активы

Стоимость основных средств погашается путем ежемесячного начисления амортизации по ним. Начисление амортизации объектов основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НМА по строке 1110 « Нематериальные активы» баланса не числятся. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Просроченных сумм в составе дебиторской и кредиторской задолженности нет.

Основной статьей дебиторской задолженности является задолженность покупателей: ООО «ЮПИТЕР» ИНН 6950184519 – оказание транспортных услуг (задолженность на 31.12.25 – 3504 тыс.руб.)

Основной статьей кредиторской задолженности является задолженность перед бюджетом по налогам и сборам (задолженность на 31.12.25 – 1038 тыс.руб.).

5. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Основным видом деятельности организации является оказание транспортных услуг. Выручка от оказания этих услуг за 2026г. снизилась по сравнению с 2025г. При этом ООО «Рокада» не имела возможности снизить расходы, т.к. основная его часть состоит из:

Состав косвенных расходов - Материальные расходы очень велики в связи с изнашиваемостью транспортных средств и постоянными их ремонтами. Данные расходы составляют большую часть косвенных расходов.

Состав прямых расходов: - Расходы по оплате заработной платы и страховых взносов.

Состав внереализационных доходов: В 2025г. было списание задолженности по актам сверки и выплата за операцию с бонусами программы лояльности "СберБизнес Спасибо".

Состав внереализационных расходов: - Расходы по оплате системы взимания платы Платон и расходы на услуги банков.

В отношении деятельности по осуществлению услуг применяется общая система налогообложения.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления пояснений 19.03.2026 года.