

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

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Рокада» (далее «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Рокада»

Сокращенное наименование: ООО «Рокада»

ИНН/КПП 7716836737/772701001

Общество зарегистрировано, не находится в процессе реорганизации и ликвидации.

Адрес (регистрации) местонахождения: 117218, Москва г, ул. Кржижановского, д. 20/30, к. 1, помещ. 1/2.

Основным видом деятельности Общества является: Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий. Лицензия на осуществление деятельности не требуется.

Обособленных подразделений нет. Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 0 человек (в 2024 году – 0 человек).

Общество арендует нежилое помещение, расположенное по адресу: 117218, Москва г, ул. Кржижановского, д. 20/30, к. 1, помещ. 1/2, согласно Договора аренды № КАП/5-2025 от 15.04.2025г. с ООО ТД «КАПСТРОЙ» ИНН/КПП 7733893661/770401001.

Уставный капитал составляет 10 500 тыс. руб.

Участники общества:

- Хакимов Ренат Азатович – 100% доли.

Единоличный исполнительный орган общества — ООО «Аметист групп» - Управляющая организация ООО «Рокада».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется ООО «НЕЙРОЛЕНД» (ИНН 7728362601), заключен договор № НЛ/10-2024 от 29.11.2024г. на предоставление услуг по бухгалтерскому обслуживанию.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. ООО «Рокада» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

3. Учетная политика

ООО «Рокада» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Рокада» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

4. Иная информация

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор ООО «Аметист Групп»
 - управляющей организации ООО «Рокада» _____

Потапов В.В.

19 марта 2026 года