

1. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «РОСЭК»

за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ООО «РОСЭК» создано 12.03.2010

1.1.2. Численность работающих за отчетный период составляет 139.

1.1.3. Виды деятельности организации в отчетном периоде:

Основными видами деятельности согласно Общества являются:

- 46.69.5 «Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами»

- 27.12 «Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры»

Лицензии: № 66-Б/01189 от 4.07.2018 (бессрочная)

Лицензии: ГТ № 0123406 от 13.01.2022 до 23.09.2026

- производство и реализация: электрической распределительной и регулирующей аппаратуры.

- реализация покупных товаров: электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами;

- прочая: подготовка проектной документации и гарантийное обеспечение

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «РОСЭК» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.2. Учетная политика.

2.3. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.3.1. Организация не проверяет капвложения в НМА на обесценение.

2.3.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает этот лимит, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.3. Проверка НМА на обесценение не производится.

2.4. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.4.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.4.2. Организация, проверяет ОС на обесценение.

2.4.3. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.5. Учетная политика. Финансовые вложения

2.5.1. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

2.5.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по средней первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.6. Учетная политика. Запасы

2.6.1. Организация применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.6.2. Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

2.6.3. Резерв под обесценение материалов, товаров, незавершенного производства, готовой продукции не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

2.7. Учетная политика. Доходы и расходы

2.7.1. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

2.7.2. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.7.3. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

3. Информация о нематериальных активах и капитальных вложениях в них

3.1. Информация об элементах амортизации НМА представлена в таблице.

- программы ; - базы данных; - промышленные образцы; - лицензии и разрешения.

- прочие ;

Информация об элементах амортизации нематериальных активов

Наименование объекта (группы) НМА	Элементы амортизации		
	СПИ	Ликвидационная стоимость (тыс. руб.)	Способ начисления амортизации
1С:Предприятие 8 на 100 мест	60	0	Линейный
Доступ на эл. площадку	24	0	Линейный
Интеграция блока "Производство" с дополнительной конфигурацией	60	0	Линейный
Право исп. прог. для ЭВМ «Контур.Диалог», тариф. план «20000 док.»	12	0	Линейный
Программа для ЭВМ "1С-Битрикс24". Лицензия "Энтерпрайз-250" (облако, 12 мес.) Получено через модуль	120	0	Линейный

4. Информация об основных средствах

4.1. Информация об элементах амортизации ОС представлена в таблице.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	15-20
Сооружения	7-10
Офисное оборудование	1-2
Машины и оборудование	2-3
Транспортные средства	3-5
Прочие	1-2

Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.

Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:

- Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;
- ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);
- ожидаемая сумма поступлений не является существенной, если она составляет менее 5% от стоимости объекта, объектов основных средств по группе, всех объектов основных средств.

Ликвидационная и остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются, как минимум, ежегодно и при необходимости корректируются.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

5. Информация об учете аренды

5.1. Информация, раскрываемая арендатором

5.1.1. Организация в отчетном периоде арендовала следующие виды имущества: (группы / виды арендованного имущества).

ОФИС; Склад; Производственное помещение

5.1.2. Условиями договора (-ов) аренды не предусмотрено ограничение использования предмета аренды.

5.1.3. Общая сумма процентов, начисленных на задолженность отсутствует

6. Иная информация

6.1. Информация о событиях после отчетной даты

6.1.1. Информация о существенных событиях после отчетной даты, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность, представлена в таблице.

Существенные события после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность

Событие	Дата события	Оценка последствий события в денежном выражении	Примечание
ТМЦ строка 1210	30.09.2025	42557,5 тыс.руб.уменьшение актива	Не списалось ТМЦ
Кредиторская задолженность строка 1520	30.09.2025	42557,5 тыс.руб.уменьшение пассива	Излишне начисление затрат
итого		0	Итог не изменился

6.2. Информация, раскрываемая ООО «РОСЭК»

6.2.1. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

6.3. Иная информация

6.3.1. Исполнительный контроль за ежедневной и регулярной деятельностью Общества с использованием позиции руководства высшего звена, осуществляется директором.

Директор Общества – Петриков Александр Алексеевич

Состав участников Общества на 31 декабря 2025 г.:

Петриков Александр Алексеевич, доля 100 %

Бенефициарный владелец Петриков Александр Алексеевич (доля 100%), дата рождения 29.04.1976, гражданин Российской Федерации

Директор

(подпись)

Петриков А.А.

23.03.2026

