

Общество с ограниченной ответственностью «РОКАДА»

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

ООО «Рокада» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством РФ.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «РОКАДА»

1.2. Юридический адрес – 199106, г.Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Гавань, ул.Гаванская, д.4, Литера А, помещ. 8-Н, офис 11А

1.3. Дата государственной регистрации – 20.11.2023

1.4. Основной ОКВЭД – 46.76.1 Торговля оптовая бумагой и картоном

1.5. Утвержденная штатная численность на 2025 год составляет 4,5 штатных единиц. Фактическая численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года составила – 3 человека

1.6. Уставный капитал составляет 50 000 рублей. Участником является 1 человек:

- А.Н. Гетьман с долей 100 процентов

В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества:

А.Н. Гетьман (приказ о приеме № 1 от 20.11.2023 г.)

Главный бухгалтер:

Е.И. Рогацкина (приказ о приеме № 2 от 15.12.2023 г.)

Кадровый учет и расчет заработной платы ведется в обществе самостоятельно.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности.

Общество не подлежит обязательному аудиту

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Рокада» составлена в тыс.руб.

3. Основания для составления бухгалтерской отчетности

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О Бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные ФЗ от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами БУ, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по БУ.

4. Основные положения учетной политики

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Положения учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н)

Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Запасы	
Учет	Применяется упрощенный способ ведения учета запасов	п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы"
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н)
	Учет доходов и расходов	
Учет расходов	Списание расходов на продажу в бухгалтерском учете производится ежемесячно в полной сумме.	п.18-19 ПБУ 10/99

	Расходы будущих периодов списываются равномерно.	
Признание выручки от продажи	Выручка от продажи признается по завершению отчетного периода (календарного года).	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- материальные активы;
- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка Общества за отчетный период составила 46 184 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 33 480 тыс. руб.. Уменьшение данного показателя связано с высокой конкурентностью на рынке аналогичных товаров. В связи с этим произошло уменьшение себестоимости продаж по сравнению с предыдущим периодом на сумму 32 284 тыс. руб.

Не смотря на сложную ситуацию на рынке продаж, Общество за 2025 год получило чистую прибыль в размере 383 тыс. руб. Это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности отсутствует.

7. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;

- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 17 марта 2026 года

Генеральный директор



Гетьман А.Н.