

**Пояснения к бухгалтерской отчетности
ООО «Рокланд»
За 2025 год.**

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование : Общество с ограниченной ответственностью «Рокланд»

Место нахождения и почтовый адрес: 142203, Московская область, г.Серпухов, Ул. Селецкая ,д. 48

Телефон: 8 (4967) 37-73-97

Дата государственной регистрации общества : 07 августа 2001 года

Основной государственный регистрационный номер: 1025005601610

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 11 по Московской области.

Единственный учредитель общества – Турецкая компания «Нурол Холдинг»

Уставной капитал на конец отчетного периода сформирован в размере 100%
45 507 010-16 рублей.

2. Общая характеристика общества

Основным видом деятельности организации с 01.01.08 г. является сдача в наем собственного недвижимого имущества (нежилых помещений) (ОКВЭД 68.20). В 2025 г. было пять действующих договора аренды с ООО «Легкопромышленный парк» , ООО «Стандарт», ООО «ТРАСК» , ООО «Симплорганик», ИП Оконечников В.Б.

3. Пояснения к отчету о прибылях и убытках за 2025 г. (форма №2)

3.1. Доходы по обычным видам деятельности (строка 2110) составила –
58 755 тыс.руб.

т.ч. от сдачи имущества в аренду - 58 755 тыс.руб.

3.2. Расходы по обычным видам деятельности (стр.2120,2220) - 22 982 тыс. руб.

- расходы на оплату труда – 6 042 тыс.руб

- страховые взносы - 1 706 тыс.руб

- амортизация основных средств 4 539 тыс. руб.

- материальные затраты – 3 007 тыс.руб.

- расходы на техническое обслуживание зданий и сооружений - 6 111 тыс.руб.

- прочие расходы - 1 577 тыс.руб.

3.3. Прочие доходы - 153 647 тыс. руб. (стр.2340)

т.ч. положительные курсовые разницы от переоценки обязательств . выраженных в иностранной валюте -153 647 тыс.руб.

(стр.2320) проценты к получению от размещения денежных средств на депозит -
5 797 тыс.руб.

3.4. Прочие расходы - 75 566 тыс. руб.(стр. 2350)

т.ч. отрицательные курсовые разницы от переоценки обязательств .выраженных в иностранной валюте - 73 865 тыс.руб.

налог на имущество – 1 387 тыс. руб.

услуги банка - 314 тыс. руб.

3.5. Прибыль от основной деятельности составила – 35 774 тыс. руб.

Прибыль от прочих доходов и расходов, составил - 83 878 тыс. руб., который образовалась из за положительных курсовых разницы от переоценки обязательств .выраженных в иностранной валюте (полученный ранее займ от учредителя в иностранной валюте)

Финансовый результат за 2025 год - чистый прибыль (стр.2400) - 89 734 тыс.руб.

Финансовый результат по данным налогового учета составил – прибыль 39 749 рублей (строка 100 декларации на прибыль)

Текущий налог на прибыль за 2025 год – 9 937 216 рублей

Разница между бухгалтерским и налоговым учетом образовалась из-за налогооблагаемых временных разниц («+» положительных курсовых разниц 153 647 тыс. руб) и вычитаемых временных разниц («-» отрицательных курсовых разниц 73 865 тыс.руб) по переоценке обязательств, выраженных в иностранной валюте (Займ от учредителя), которые в бухгалтерском учете включаются в состав прочих доходов и расходов текущего периода, а в налоговом учете включаются в доходы и расходы на дату прекращения обязательств. Особый порядок учета курсовых разниц на 2022-2027 год был введен в НК РФ ФЗ от 26.03.2022 г. №67-ФЗ (пп.7.1 п.4 ст.271 и пп.6.1 п.7 ст.272НК)

4. Пояснения к бухгалтерскому балансу (форма №1)

- Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила

12 669 тыс. руб., в т.ч. задолженность покупателей - 12 669 тыс. руб ,

- Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 г.-

4 910 тыс.руб., в т.ч. поставщики и подрядчики – 65 тыс.руб ,текущая задолженность по налогам – 4 845 тыс. рублей. Просроченной задолженности нет.

5. Сведения о выплате дивидендов .

Величина чистых активов на 31.12.2025г, рассчитанная по данным Бухгалтерского учета составила 110 284 тыс. руб.

В 2025 году дивиденды не выплачивались.

Генеральный директор:

Гл. Бухгалтер



Туфар Г.Н.

Быкова М.В.