

Общество с ограниченной ответственностью "РОКИТ"

Пояснения к бухгалтерской отчётности за 2025 год в текстовой форме

Настоящая Пояснительная записка сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчётность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчётности организации Общество с ограниченной ответственностью "РОКИТ" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчётность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчётности для принятия экономических решений.

1. Сведения об организации

Организации Общество с ограниченной ответственностью "РОКИТ" присвоен:• ИНН 7743290214;• КПП 771301001;• ОГРН 1197746064207. Организация зарегистрирована по юридическому адресу: Г.МОСКВА ЛОКОМОТИВНЫЙ ПР-Д Д. 21 ПОДВ. ПОМЕЩЕНИЕ I. Организация создана 6 февраля 2019 года.

1.1. Основные виды деятельности организации

В соответствии с Уставом основными видами деятельности организации являются:• 43.21 Производство электромонтажных работ

1.2. Филиалы и представительства организации осуществляющие деятельность по основным и дополнительным видам
Филиалы организацией не создавались Представительства организацией не создавались

1.3. Среднесписочная численность на 1 января 2025 года составляет 1 сотрудник чел.

1.4. Размер уставного капитала организации 10000 руб.

2. Заявление о применении стандартов бухучета

Бухгалтерская отчётность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчётности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учёте" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учёта, утверждёнными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учёту.

3. Другие сведения

3.1. База оценок.	
В какой оценке указаны показатели отчётности	В«Показатели данной бухгалтерской (финансовой) отчётности сформированы на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости или чистой стоимости продажи в силу требований стандартов бухучета и отчётности или выбранных способов учёта».
3.2. Основные положения учётной политики.	
Основные методы учёта, без знаний которых проверяющим и пользователям отчётности нельзя понять показатели отчётности	Настоящая бухгалтерская отчётность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учёта.
3.3. Валюта отчётности.	
В какой валюте указаны показатели отчётности	Все показатели отчётности , указаны в российских рублях.
3.5. Динамика основных показателей отчётности	
3.5.1 Выручка (по видам продукции, работам, услугам)	Выручка увеличилась на 17736 тыс. руб.
3.5.2 Себестоимость (по видам продукции, работам, услугам)	Себестоимость увеличилась на 10731 тыс. руб. Причины: увеличение объёма выпускаемой продукции
3.5.3 Материальные затраты	Материальные затраты уменьшились на 1190 тыс. руб. Закупки велись под проекты, запасов сверх не делали.
3.5.4 Расходы на заработную плату и отчисления на социальные нужды	Расходы на зарплату и отчисления на социальные нужды увеличились/уменьшились на 409 тыс. руб. увеличение численности персонала .

3.5.5 Расходы на амортизацию	Расходы на амортизацию не изменились по сравнению с 2024 годом
3.5.6 Сумма прочих расходов по видам исходя из принципа существенности	Прочие расходы увеличились на 250 тыс. руб. Рост прочих расходы пропорционально общим затратам.
3.5.7 Внеоборотные активы (ОС, НМА, ППА и т.д.)	Размер внеоборотных активов уменьшился на 120 тыс. руб.
3.5.8 Запасы (материалы, готовая продукция, НЗП, товары и т.д.)	Сумма запасов (материалы, готовая продукция, НЗП, товары и т.д.) с учётом резерва на обесценение уменьшилась на 975 тыс. руб.
3.5.9 Финвложения (по видам)	Сумма финвложений (по видам) с учётом резерва под обесценение увеличилась/уменьшилась на 7405 тыс. руб. Причина: краткосрочные депозиты.
3.5.10 Дебиторская задолженность	Сумма дебиторской задолженности увеличилась на 2968 тыс. руб. Связано с увеличением сроков оплаты для покупателей и заказчиков.
3.5.11 Резерв по сомнительным долгам	Резерва по сомнительным долгам не создавалось
3.5.12 Кредиторская задолженность	Сумма кредиторской задолженности увеличилась/уменьшилась (с учётом анализа сроков погашения) на сумму 174 тыс. руб.
3.6. Обязательный аудит	
Информация о прохождении обязательной проверки отчётности	Аудит не проводился, не попадает под критерии обязательного аудита.
3.7. Инвентаризация	
Данные об итогах годовой инвентаризации	Инвентаризация активов и обязательств проводится по

	распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчётности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация"
3.8. Суды	
Информация об оценочных обязательствах в связи с судебными спорами, в том числе налоговыми	Запросите у юристов компании информацию о текущих и закрытых судебных делах, которые имеют отношение к отчётному периоду, и оценку вероятности выигрыша/проигрыша компании. На основании этой информации осуществляется расчёт оценочных обязательств (отражаются в балансе и в ОФР) или признание условных обязательств, которые только раскрываются в пояснениях.
3.9. Налог на прибыль или УСН	
Текущий и отложенный налог за отчётный период	Налог на УСН за 2025 год составил 643 тыс. Руб.
3.10. Непрерывность деятельности компании	
Заявление компании о том, что отчетность составлена на принципе непрерывности деятельности	Применение принципа непрерывности.