

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью "Компания Рольмонтаж"
(ООО "Компания Рольмонтаж" ИНН 4205187692 , КПП 420501001, ОГРН
1094205020084

Адрес: 650065, Кемеровская область - Кузбасс, г. Кемерово, пр-кт
Октябрьский, дом 105, квартира 57
Дата регистрации : 29.10.2009 г.

1. Общая информация об организации

2. ООО "Компания Рольмонтаж" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73.6 – Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями;

46.9 - Торговля оптовая неспециализированная

47.52.7 - Торговля розничная строительными материалами не включённая в другие группировки.

2. Учетная политика

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.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом

от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится. В отчетный период основные средства в организации отсутствуют.

4. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды – нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Кемерово ,улица Предзаводская 6А
Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

6. Запасы							
6.1. Наличие и движение запасов							
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	9 279	-	18 659	18018	9 853	-
	За 2024 г.	8 560	-	34 951	34093	9 279	-
Товары	За 2025 г.	9 279	-	18 659	18018	9 853	-
	За 2024 г.	8 560	-	34 951	34093	9 279	-

6. Дебиторская задолженность

7. Дебиторская задолженность									
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности									
Наименование показателя	Период	На начало года		изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)				На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4 316	-	3 529	-	(4 533)	-	3 312	-
	За 2024 г.	5 938	-	4 455	-	(6 078)	-	4 316	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	(171)	-	305	-	(124)	-	11	-
	За 2024 г.	(69)	-	46	-	(147)	-	(171)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 401	-	3 142	-	(4 400)	-	3 142	-
	За 2024 г.	5 873	-	4 400	-	(5 872)	-	4 401	-

7. Обязательства.

8. Обязательства							
8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)							
Наименование показателя	Период	На начало года	изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 119	6 227	-	(6 303)	(1)	1 042
	За 2024 г.	798	5 856	-	(5 511)	(25)	1 119
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	(113)	5 967	-	(5 200)	-	654
	За 2024 г.	(652)	5 075	-	(4 512)	(25)	(113)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 001	153	-	(1 001)	-	153
	За 2024 г.	986	748	-	(733)	-	1 001

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Калинько Евгений Иосифович, доля участия – 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены дивиденды в сумме 659 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – директор Калинько Евгений Иосифович

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор ООО «Рольмонтаж» Калинько Е.И.

