

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РОК-1»
за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Показатель	Значение
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «РОК-1»
Сокращенное наименование	ООО «РОК-1»
ОКПО	53796312
ИНН	7735180546
Организационно-правовая форма (ОКОПФ)	12300 — Общества с ограниченной ответственностью
Форма собственности (ОКФС)	16 — Частная собственность
Юридический адрес	124489, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Савелки, г. Зеленоград, к. 708, кв. 11

2. ФИНАНСОВОЕ ПОЛОЖЕНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ

2.1. Структура активов (тыс. руб.)

Показатель	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023	Динамика 2025/2024
Внеоборотные активы					
Материальные внеоборотные активы	1150	—	—	—	—
Нематериальные, финансовые и другие ВОА	1170	—	—	—	—
Итого ВОА		0	0	0	0%
Оборотные активы					
Запасы	1210	406	406	6 277	0%
Денежные средства и эквиваленты	1250	60	89	449	-32,6%
Финансовые и другие оборотные активы*	1240	4 911	5 283	2 970	-7,0%
в т.ч. дебиторская задолженность		4 911	5 283	2 970	-7,0%
Итого ОА		5 377	5 778	9 695	-6,9%
БАЛАНС		1600 5 377	5 778	9 695	-6,9%

* В составе финансовых и других оборотных активов 100% составляет дебиторская задолженность.

2.2. Структура пассивов (тыс. руб.)

Показатель	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023	Динамика 2025/2024
Капитал и резервы					
Капитал	1300	(991)	(2 627)	3 573	+62,3%
в т.ч. нераспределенная прибыль (убыток)		(1 001)	(2 637)	3 563	+62,0%
Долгосрочные обязательства					

Показатель	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023	Динамика 2025/2024
Заемные средства	1410	96	96	96	0%
Другие долгосрочные обязательства	1450	—	—	—	—
Итого ДО		96	96	96	0%
Краткосрочные обязательства					
Краткосрочные заемные средства	1510	—	—	—	—
Кредиторская задолженность	1520	6 271	8 310	6 026	-24,5%
Другие краткосрочные обязательства	1550	—	—	—	—
Итого КО		6 271	8 310	6 026	-24,5%
БАЛАНС		5 377	5 778	9 695	-6,9%

3. АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ

3.1. Динамика валюты баланса

- Валюта баланса снизилась с 9 695 тыс. руб. в 2023 г. до 5 377 тыс. руб. в 2025 г. (снижение на 44,5% за два года).
- В 2025 г. по сравнению с 2024 г. снижение составило 401 тыс. руб. (-6,9%), что свидетельствует о сокращении масштабов деятельности.

3.2. Структура активов

- Организация не имеет внеоборотных активов.
- Основную долю активов (91,3%) составляет дебиторская задолженность (4 911 тыс. руб).
- Доля денежных средств минимальна — 1,1% от валюты баланса (60 тыс. руб.).

3.3. Платежеспособность и ликвидность

- Коэффициент текущей ликвидности: $5\,377 / 6\,271 = 0,86$ (при нормативе $\geq 2,0$) — ниже нормативного значения, что свидетельствует о недостаточности оборотных средств для покрытия краткосрочных обязательств.
- Кредиторская задолженность снизилась на 24,5% (с 8 310 до 6 271 тыс. руб.).
- Отсутствие краткосрочных заемных средств снижает финансовую нагрузку в части процентных платежей.

3.4. Деловая активность

- Снижение запасов с 6 277 тыс. руб. (2023 г.) до 406 тыс. руб. (2024-2025 гг.)
- Дебиторская задолженность остается на высоком уровне.

4. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ, ПОВЛИЯВШИЕ НА ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

1. **Сокращение масштабов деятельности:** уменьшение валюты баланса на 6,9% в 2025 г. В 2025г компания не заключала новые контракты, закрывала обязательства по ранее заключенным.
2. **Положительная динамика финансового результата:** сокращение непокрытого убытка на 1 636 тыс. руб. за год.
3. **Снижение кредиторской задолженности:** погашение обязательств перед поставщиками и подрядчиками на 2 039 тыс. руб.
4. **Стабильный уровень долгосрочных обязательств:** заемные средства в размере 96 тыс. руб. не изменились.

5. **Низкий уровень ликвидных средств:** денежные средства в размере 60 тыс. руб. требуют пополнения для обеспечения текущей платежеспособности. Но в связи с отсутствием новых контрактов пополнение не представляется возможным.

5. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерская отчетность ООО «РОК-1» за 2025 год составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и положений по бухгалтерскому учету.

Отчетность не подлежала обязательному аудиту в соответствии с критериями, установленными законодательством РФ.