

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Касабу» (ООО «Касабу»)

ИНН 7842522956, КПП 780101001, ОГРН 1147847241079

Адрес: 199178, Город Санкт-Петербург, наб. Реки Смоленки, д. 33, литера А, помещ. 163-Н

1. Общая информация об организации.

ООО «Касабу» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основным видом экономической деятельности Общества по ОКВЭД является:

68.20 — Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3. Органы управления.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Кулаев Алексей Юрьевич (Протокол общего собрания участников от 29.05.2025).

Главный бухгалтер – Тихомирова Ирина Владимировна.

4. Основные средства.

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 435	(1 435)	-	-	-	-	-	-	-	1 435	(1 435)
	3а 2024 г.	1 435	(1 435)	-	-	-	-	-	-	-	1 435	(1 435)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	185	(185)	-	-	-	-	-	-	-	185	(185)
	3а 2024 г.	185	(185)	-	-	-	-	-	-	-	185	(185)
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 250	(1 250)	-	-	-	-	-	-	-	1 250	(1 250)
	3а 2024 г.	1 250	(1 250)	-	-	-	-	-	-	-	1 250	(1 250)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	88 635	(55 023)	73 152	(40 856)	34 842	(65 364)	-	-	-	120 930	(85 544)
	3а 2024 г.	56 922	(32 646)	75 671	(43 959)	32 677	(55 054)	-	-	-	88 635	(55 023)

5. Финансовые вложения.

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	503	-	-	(100)	-	-	-	403	-
	За 2024 г.	3	-	500	-	-	-	-	503	-
в том числе: Участие в других организациях	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	3	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	500	-	-	(100)	-	-	-	400	-
	За 2024 г.	-	-	500	-	-	-	-	500	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	6 636	-	90 923	(89 569)	-	-	-	7 990	-
	За 2024 г.	-	-	50 559	(43 993)	-	-	-	6 636	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	6 636	-	90 923	(89 569)	-	-	-	7 990	-
	За 2024 г.	-	-	50 559	(43 993)	-	-	-	6 636	-
Итого	За 2025 г.	7 139	-	90 923	(89 669)	-	-	-	8 393	-
	За 2024 г.	3	-	51 059	(43 993)	-	-	-	7 139	-

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	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	84	(84)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	96	(96)	-	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	84	(84)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	96	(96)	-	-	-

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)					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	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	2 813	-	737	125	(507)	-	-	3 168	-	-
	3а 2024 г.	3 700	-	619	25	(1 531)	-	-	2 813	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	352	-	299	-	(416)	-	-	235	-	-
	3а 2024 г.	439	-	430	-	(517)	-	-	352	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	437	-	-	-	-	-	-	437	-	-
	3а 2024 г.	436	-	71	-	(70)	-	-	437	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	559	-	373	125	(38)	-	-	1 019	-	-
	3а 2024 г.	507	-	52	25	(25)	-	-	559	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	11	-	46	-	(11)	-	-	46	-	-
	3а 2024 г.	7	-	11	-	(7)	-	-	11	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	93	-	-	-	(42)	-	-	51	-	-
	3а 2024 г.	38	-	55	-	-	-	-	93	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	25	-	-	-	-	-	25	-
	За 2024 г.	25	-	-	-	-	-	25	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	338	-	-	-	-	-	338	-
	За 2024 г.	450	-	-	(112)	-	-	338	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	998	-	19	-	-	-	1 017	-
	За 2024 г.	1 798	-	-	(800)	-	-	998	-
Итого	За 2025 г.	2 813	-	737	125	(507)	-	3 168	-
	За 2024 г.	3 700	-	619	25	(1 531)	-	2 813	-

8. Обязательства.

8.1. Наличие и движение 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	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 945	-	-	(1 401)	-	9 544
	За 2024 г.	10 254	691	-	-	-	10 945
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	10 945	-	-	(1 401)	-	9 544
	За 2024 г.	10 254	691	-	-	-	10 945
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	58 115	34 238	-	(34 760)	-	57 593
	За 2024 г.	43 377	41 893	-	(27 155)	-	58 115
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 726	5 344	-	(5 829)	-	2 241
	За 2024 г.	1 767	6 510	-	(5 550)	-	2 726
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 846	6 459	-	(5 882)	-	7 423
	За 2024 г.	5 966	6 449	-	(5 569)	-	6 846

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 378	3 010	-	(2 571)	-	-	7 817
	За 2024 г.	6 204	4 150	-	(2 977)	-	-	7 378
Расчеты по аренде	За 2025 г.	37 901	19 425	-	(20 386)	-	-	36 940
	За 2024 г.	26 864	24 096	-	(13 059)	-	-	37 901
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	3 105	-	-	(41)	-	-	3 064
	За 2024 г.	2 507	598	-	-	-	-	3 105
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	5
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	154	-	-	(51)	-	-	103
	За 2024 г.	64	90	-	-	-	-	154
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	69 060	34 238	-	(36 161)	-	X	67 137
	За 2024 г.	53 631	42 584	-	(27 155)	-	X	69 060

9. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	84	96
Затраты на оплату труда	4 593	3 762
Отчисления на социальные нужды	1 387	1 136
Амортизация	65 364	55 054
Прочие затраты	10 951	16 059
Итого по элементам	82 379	76 107
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	82 379	76 107

10. Капитал и расчеты с участниками.

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

Участником Общества являются:

- ООО «Кайф Капитал», доля участия — 99 процентов.
- Таст Стаффан Артур, доля участия — 1 процент.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «Каса Капитал»

А.Ю. Кулаев.