

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Касса 24»
за 2025 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «РСУ Углич» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

1. Общие сведения

1.1. Информация об обществе:

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Касса 24».

Общество зарегистрировано 29.09.2011 года Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области за основным регистрационным номером (ОГРН) 1115042006518

Юридический адрес: 141310, Московская обл., Сергиево-Посадский р-н, Сергиев Посад г, Красной Армии пр-кт,203,В эт3,пом3 к4

Фактический адрес: 141310, Московская обл., Сергиево-Посадский р-н, Сергиев Посад г, Красной Армии пр-кт,203,В эт3,пом3 к4

Уставный капитал Общества составил: 18 000 руб.

1.2. Основные виды деятельности:

Основным видом деятельности Общества является:

66.19.6. Деятельность по приему платежей физических лиц платежными агентами

1.3. Структура капитала

Овсянников Виктор Иванович 100 % - 18 000 руб.

1.4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Высшим органом Общества является единственный участник общества:

Овсянников В.И.

Исполнительный орган Общества – директор: Овсянников Виктор Иванович

1.5. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31.12.2025г. дочерних и зависимых обществ нет.

1.6. Сведения об обособленных подразделениях

По состоянию на 31.12.2025г. обособленных подразделений нет.

1.7. Численность работающих сотрудников Общества составляет: 5 человек

1.8. Ведение бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета ведется по договору бухгалтерского обслуживания с ООО «ОЦБ-Финансист».

1.9. Информация об аудите

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об учетной политике
(информация об учетной политике, а также информация,
предусмотренная п. 45 Федерального стандарта
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Информация по ОС

На начало отчетного года на балансе компании не числились основные средства и не было начисленной амортизации.

В течение года было приобретено основное средство на сумму 165 348,00 руб..

За год по основному средству была начислена амортизация в сумме 13 779,00 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года остаточная стоимость основных средств составила 151 569,00 руб.

ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, нет.

Арендного имущества нет.

Незаконченных операций в отношении капвложений в ОС нет.

Незаконченных операций в отношении капвложений в инвестиционную недвижимость нет.

4. Информация по финансовым вложениям

На начало отчетного года на балансе компании числились финансовые вложения в размере 9 986 459,52 руб. (договор уступки прав требования по взысканию задолженности).

В течение года было взыскано 7 000 000,00 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года размер финансовых вложений составил 2 986 459,52 руб.

5. Информация по запасам

На начало отчетного года на балансе компании не числились запасы.

В течение года было приобретено товарно-материальных ценностей на сумму 86 337,61 руб. Все они сразу были списаны на расходы в момент выдачи.

По состоянию на 31 декабря 2025 года себестоимость запасов составила 0,00 руб.

Стоимость всех запасов соответствует текущим рыночным условиям.

Запасов, находящихся в залоге, нет.

6. Информация о дебиторской задолженности

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность покупателей и заказчиков перед ООО "Касса 24" составляла 2 179 870,14 руб. В 2025 году было оказано услуг на 9 226 204,79 руб. Поступила оплата на сумму 4 205 874,10 руб.

Была списана просроченная задолженность 34 695,21 руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

По состоянию на 31 декабря 2025 года непогашенной осталась задолженность покупателей на сумму 3 746 976,74 руб.

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность поставщиков по полученным авансам перед ООО "Касса 24" составляла 270 647,59 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года непогашенной осталась задолженность поставщиков по полученным авансам на сумму 578 949,44 руб.

По состоянию на 1 января 2025 года аванс по ЕНС составил 416 057,08 руб.(в программе 1С 8.3), переплат в СФР 286,78 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года аванс по ЕНС составил 1 642 528,72 руб.(в программе 1С 8.3), переплат в СФР 569,70руб.

По состоянию на 1 января 2025 года числится задолженность по претензии к физическому лицу в размере 551 904,91руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года эта задолженность не погашена.

6. Информация о кредиторской задолженности

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность ООО "Касса 24" перед поставщиками и подрядчиками составляла 22 906 276,30 руб.

В 2025 году было оплачено поставщикам за материалы, оказанные услуги 6 853 401,85 руб.

По договору уступки прав требования было перечислено 7 000 000,00 руб.

По агентским договорам по сбору денежных средств за услуги ЖКХ было перечислено 82 855 189,23 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года непогашенной осталась задолженность ООО "Касса 24" перед поставщиками и подрядчиками на сумму 13 624 365,57 руб.

Вся задолженность считается краткосрочной. Просроченной задолженности перед поставщиками нет.

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность ООО "Касса 24" перед покупателями за полученные авансы составляла 30 384,46 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года непогашенной осталась задолженность ООО "РСУ Углич" перед покупателями за полученные авансы составила 29 295,46 руб.

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность ООО "Касса 24" по ЕНС составляла 135 083,20 руб. (в программе 1С 8.3)

По состоянию на 31 декабря 2025 года задолженность ООО "Касса 24" по ЕНС составляет 220 286,95 руб.(в программе 1С 8.3)

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность ООО "Касса 24" по заработной плате составляла 11 861,39руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года задолженность ООО "Касса 24" по заработной плате составляет 0,00 руб.

По состоянию на 1 января 2025 года задолженность ООО "Касса 24" по подотчетным суммам составляла 1 164,40 руб. В начале года эта задолженность была погашена.

По состоянию на 31 декабря 2025 года задолженность ООО "Касса 24" по подотчетным суммам составляет 0,00 руб.

7. Информация о расходах по обычным видам деятельности

Затраты ООО "Касса 24" по элементам за отчетный год суммарно составили 16 406 020,16 руб. Из них себестоимость 16 406 020,16 руб. (расходы по договору уступки прав требования, заработная плата, страховые взносы, списание материалов, консультационные услуги, бухгалтерское обслуживание, расходы на программное обеспечение и прочие расходы).

8. Информация о прочих расходах

Затраты ООО "Касса 24" по элементам за отчетный год суммарно составили 963 318,74руб. (услуги банка, списана госпошлина по отмененным судебным приказам и расходы, не учитываемые в целях налогообложения)