

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КАССЦЕНТР»

**ИНН/КПП 7720328630/772001001**

Юр. адрес: 111675, г.Москва, ул.Руднёвка, дом 4,помещение IV,комн.1,2,офис 1, РМ 3/3

тел.: (495) 231-48-18

e-mail: info@kasscenter.ru

www.kasscenter.ru

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### 1. Общая информация об организации

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

Дата создания организации – 14.01.2016 г.

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 применяет упрощенную систему налогообложения (доход минус расход) , с 2025 года применяет пониженную ставку НДС -5 %.

Численность сотрудников на 31 декабря 2025 года составляет 16 человек.

### 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.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

### 2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

95.11 — Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования

### 3. 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.

### 4. Аренда

По договору аренды нежилого помещения № 04/2025-01Р-20ПР от 29.04.2025 г. 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.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

#### **5. Запасы** (Приложение 1 в тыс.руб.)

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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.

#### **6. Дебиторская задолженность** (Приложение 2 в тыс.руб.)

#### **7. Обязательства** (Приложение 3 в тыс.руб.)

#### **8. Расходы по обычным видам деятельности** (Приложение 4 в тыс.руб.)

#### **9. Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— основные средства;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

#### **10. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Перевезенцев Александр Викторович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

#### **11. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Коновалова Ирина Александровна.

#### **12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

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

— бухгалтерский баланс (упрощенная форма);

— отчет о финансовых результатах (упрощенная форма);

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **13. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

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		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	13 463	-	49 282	(48 170)	-	-	X	-	14 575	-
	За 2024 г.	12 279	-	54 318	(53 134)	-	-	X	-	13 463	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	15	-	232	(232)	-	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	12	-	242	(239)	-	-	-	-	15	-
Товары	За 2025 г.	13 448	-	49 050	(47 938)	-	-	-	-	14 560	-
	За 2024 г.	12 267	-	54 076	(52 895)	-	-	-	-	13 448	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

## 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			переклассифицировано	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	11 732	-	15 751	-	(12 778)	-	-	-	14 705	-
	3а 2024 г.	9 659	-	12 907	-	(10 834)	-	-	-	11 732	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	10 946	-	15 166	-	(12 411)	-	-	-	13 701	-
	3а 2024 г.	9 100	-	12 515	-	(10 669)	-	-	-	10 946	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	659	-	566	-	(367)	-	-	-	858	-
	3а 2024 г.	427	-	391	-	(159)	-	-	-	659	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	82	-	-	-	-	-	-	-	82	-
	3а 2024 г.	81	-	1	-	-	-	-	-	82	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	45	-	19	-	-	-	-	-	64	-
	3а 2024 г.	51	-	-	-	(6)	-	-	-	45	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	11 732	-	15 751	-	(12 778)	-	-	X	14 705	-
	3а 2024 г.	9 659	-	12 907	-	(10 834)	-	-	X	11 732	-

## 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	9 046 8 750	10 105 7 168	- -	(6 675) (6 872)	- -	12 476 9 046	
<b>в том числе:</b>								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	357 306	1 132 348	- -	(333) (297)	- -	1 156 357	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	8 101 8 002	7 720 6 674	- -	(6 269) (6 575)	- -	9 552 8 101	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	432 300	- 132	- -	(72) -	- -	360 432	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	1 235 -	- -	- -	- -	1 235 -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	156 142	18 14	- -	(1) -	- -	173 156	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	9 046 8 750	10 105 7 168	- -	(6 675) (6 872)	- -	12 476 9 046	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Изменения за период	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	48 170	53 134
Затраты на оплату труда	8 176	8 357
Отчисления на социальные нужды	2 138	1 858
Амортизация	-	-
Прочие затраты	32 994	30 932
Итого по элементам	91 478	94 281
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>91 478</b>	<b>94 281</b>