

ООО "КАСКОД-ЭЛЕКТРО"

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА ЯНВАРЬ-ДЕКАБРЬ 2025 ГОДА
ООО "КАСКОД-ЭЛЕКТРО" Описательная часть

Краткая характеристика Общества и основные направления деятельности

Полное официальное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью "КАСКОД-ЭЛЕКТРО".

Местонахождение Общества (почтовый адрес): 196634, г. Санкт-Петербург, пос.Тярлево, Филътровское шоссе, д.3, литер А, 1-Н 523

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 30 декабря 2003 года внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц о создании ООО "КАСКОД-ЭЛЕКТРО", как юридического лица (государственный регистрационный номер 1037821132634).

Уставный капитал Общества составляет 80 тыс. руб.

Сведения об учредителях Общества на 31.12.2025г.:

Наименование владельца, адрес	Сумма вклада, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %
1	2	3
Стариков Антон Максимович	20,0	25
Садовников Геннадий Михайлович	20,0	25
Екимов Анатолий Борисович	20,0	25
Буденштейн Евгений Израилевич	20,0	25

Основными видами деятельности Общества, согласно Уставу, являются:

- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;
- прочая розничная торговля в неспециализированных магазинах;
- прочая оптовая торговля;
- техническое обслуживание и ремонт офисных машин и вычислительной техники;

Идентификационный номер налогоплательщика 7810312804.

Коды Общества:

- по ОКОГУ – 4210014
- по ОКАТО – 41284565000
- по ОКТМО – 40377000
- по ОКВЭД – 72.19, 52.12, 51.70, 72.50
- по ОКПО – 71437924

Исполнительными органами Общества являются:

- Генеральный директор ООО "КАСКОД-ЭЛЕКТРО" Садовников Геннадий Михайлович.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, действующими в Российской Федерации.

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2025г. составила 36 чел.

Учетная политика Общества

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 года № 34н, по рабочему плану счетов, разработанному в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина РФ от 31.10.2000 года № 94н и др. положения по бухгалтерскому учету..

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером. Права и обязанности Главного бухгалтера определяются должностной инструкцией.

Для ведения бухгалтерского учета используется программа «1С8:Комплексная автоматизация», исходными данными для программы являются проводки, вносимые в журнал хозяйственных операций. Форма счетоводства в бухгалтерии журнально-ордерная с обработкой учетной информации на компьютерах, с использованием программы.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признавалась сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составила не менее 10% (десяти процентов).

Учетная политика предприятия выработана на основании требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету:

- полнота,
- достоверность,
- своевременность,
- осмотрительность,
- приоритет содержания над формой,
- непротиворечивость,
- рациональность.

А также на основании следующих допущений:

- допущение имущественной обособленности,
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности,
- допущение последовательности применения учетной политики.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

- Принятые сроки полезного использования объектов основных средств по основным группам:

- Группа основных средств	- Срок полезного использования, мес.
- Первая группа	- 13
- Вторая группа	- 25
- Третья группа	- 37
- Четвертая группа	- 61
- Пятая группа	- 85
- Шестая группа	- 121
- Седьмая группа	- 181
- Восьмая группа	- 241
- Девятая группа	- 301
- Десятая группа	- 361

Доходы и расходы

В составе доходов от обычных видов деятельности отражены поступления от продажи готовой продукции, которая производится Обществом.

В составе расходов по обычным видам деятельности отражены расходы, связанные с производством и продажей готовой продукцией.

Наименование показателя	2025 год, тыс. руб.
Выручка	156853
Себестоимость	134616
Прочие доходы	216
Прочие расходы	1578
Прибыль	20875

Операции с физическими лицами

В 2025г. были выданы беспроцентные займы сотрудникам компании в размере 1400 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2025г. задолженность по всем выданным займам составляет 978,0 тыс.руб. Иных операций с физическими лицами не проводилось кроме операций по выплате заработной платы и предоставлению займов физическим лицам.

Расчеты по налогу на прибыль

За 2025год Прибыль до налогообложения составила 20875 тыс.руб. Выплачены дивиденды в 2025 году за прошлые периоды 3444 тыс.руб. Чистая прибыль в 2025 году составила 15790 тыс.руб.

Основные средства

В составе основных средств в сумме 4881 тыс.руб. строка 1150 баланса на 31.12.2025г. отсутствуют недвижимое имущество и земельные участки. Налог на имущество не начислялся в связи с отсутствием объекта налогообложения.

Материально-производственные запасы

Расшифровка строки 1210 баланса в тыс. руб.

Запасы	Сумма на 31.12.2025 г., тыс. руб.
Материалы	64039
Незавершенное производство	6023
Готовая продукция	17627
Итого:	87689

Общехозяйственные расходы ведутся на счете 26 и списываются на счет 90.08. как управленческие расходы методом "директ-костинг".

Статья общехозяйственного расхода	2025 г.тыс.руб.
Лицензии и сертификаты	340
Амортизация ОС	87
Материальные затраты	422
Оплата труда и налоги	23991
Командировочные расходы	209
Информационные и консультационные услуги	1310
Представительские расходы	165
Аренда и содержание помещений	5190
Услуги связи	464
Прочие расходы	124
Итого:	32302

В состав управленческого персонала входит 8 человек, генеральный директор, коммерческий директор, директор по маркетингу и рекламе, заместитель генерального директора, главный бухгалтер, заместитель главного бухгалтера, бухгалтер-кассир, менеджер по работе с клиентами.

Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 года составляет **80,0** тыс. рублей. В течение отчетного периода уставный капитал не изменялся. Резервный капитал **15** тыс.руб.

Движение денежных средств

На 31.12.2025 г. остаток денежных средств составлял **27658** тыс. руб., в том числе:

средств на расчетных счетах – 27606 тыс. руб., средств в кассе 52 тыс.руб.

Общество не имело денежных средств, ограниченных в использовании.

НМА, созданные Обществом.

В 2025 году были продолжены опытно-конструкторские разработки, начатые в 2024г.и ранее, накопленная сумма составила **17946** тыс.руб. По состоянию на 31.12.2025г. завершенных разработок нет.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность распределяется следующим образом:

Вид дебиторской задолженности	Сумма на 31.12.2025 г., тыс. руб.
Покупатели и заказчики	39512
Резерв по сомнительным долгам	-205
Расчеты с поставщиками, по авансам выданным	3617
Налоги, сборы, внебюджетные фонды	4406
Расчеты по предоставленным займам	978
Прочая дебиторская задолженность	1096
Итого	49404

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность распределяется следующим образом:

Вид кредиторской задолженности	Сумма на 31.12.2025 г., тыс. руб.
Поставщики и подрядчики	608
Покупатели и заказчики (без НДС)	45961
По налогам и сборам	13345
Прочая кредиторская задолженность	47
Задолженность перед персоналом	3092
Итого	63006

Оценочные обязательства (резерв отпусков) на 31.12.25.составили 7475 тыс.руб.

Генеральный директор:



Г.М.Садовников

«27» марта 2025г.