

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах

за 2025 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КАУТЕКС МАШИНЕНБАУ РУС"

1. Общая информация об организации

ООО "КАУТЕКС МАШИНЕНБАУ РУС" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ИНН 7719462230

КПП 771901001

ОГРН 5167746373890

Юридический адрес: 107023, Г.МОСКВА, ПЕР. МЕДОВЫЙ, Д. 5, СТР. 1, ЭТАЖ 5

Дата государственной регистрации: 25.11.2016 г., ОГРН 5167746373890

ФИЛИАЛ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КАУТЕКС МАШИНЕНБАУ РУС"

Дата государственной регистрации: 23.01.2017 г., ОГРН 2177746513162 , КПП филиала: 780643001, дата постановки на учет: 24.01.2017

Адрес филиала : 195160, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, НАБ СВЕРДЛОВСКАЯ, Д. 60, ЛИТЕРА А

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» имеет право на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Основание составления бухгалтерской отчётности

Бухгалтерская (финансовая) отчётность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», федеральными стандартами бухгалтерского учёта, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», с учётом права Общества на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчётности прошлых отчётных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчётных периодов в отчётном году не выявлялись.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

3. Учетная политика

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если её показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Обмен электронными документами с контрагентами производится через третью организацию -оператора электронного документооборота. Применяются утверждённые ФНС России форматы документов.

Система налогообложения ОСНО.

Изменения в учётную политику в отчётном периоде не вносились.

4. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Организация руководствуется Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учёту.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчётном периоде не изменялись.

Основные средства в организации не числятся .

5. Аренда

По договору аренды № 01/17 от 16.01.2017 Общество применяет упрощённый порядок учёта в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды».

компаниями	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	4 991	-	2 529	-	(3 432)	-	-	-	4 087	-
	3а 2024 г.	9 232	-	2 096	-	(6 336)	-	-	-	4 991	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	55	-	803	-	(65)	-	-	-	793	-
	3а 2024 г.	5 932	-	55	-	(5 932)	-	-	-	55	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	4 136	-	1 417	-	(2 640)	-	-	-	2 914	-
	3а 2024 г.	2 093	-	2 265	-	(222)	-	-	-	4 136	-
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.	68	-	3	-	-	-	-	-	71	-
	3а 2024 г.	222	-	-	-	(154)	-	-	-	68	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	727	-	-	-	(727)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	982	-	(229)	-	(26)	-	-	-	727	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	244	-	-	-	-	-	244	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	4	-	62	-	-	-	-	-	66	-
	3а 2024 г.	2	-	4	-	(2)	-	-	-	4	-

Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 991	-	2 529	-	(3 432)	-	-	X	4 087
	За 2024 г.	9 232	-	2 096	-	(6 336)	-	-	X	4 991

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

9. 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.	95 967	18 874	-	(26 274)	-	-	88 567
	За 2024 г.	103 046	20 116	-	(27 195)	-	-	95 967
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	62 585	10 693	-	(7 416)	-	-	65 862
	За 2024 г.	81 276	1 295	-	(19 986)	-	-	62 585
Расчеты с покупателями и	За 2025 г.	29 781	2 528	-	(17 024)	-	-	15 285

заказчиками	3а 2024 г.	14 097	17 833	-	(2 149)	-	-	29 781
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	418	-	-	(418)	-	-	-
	3а 2024 г.	4 542	-	-	(4 124)	-	-	418
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	697	1 194	-	-	-	-	1 892
	3а 2024 г.	-	697	-	-	-	-	697
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	40	1 393	-	-	-	-	1 433
	3а 2024 г.	-	40	-	-	-	-	40
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	1 249	-	-	(598)	-	-	651
	3а 2024 г.	1 657	-	-	(408)	-	-	1 249
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	745	-	-	(745)	-	-	-
	3а 2024 г.	824	-	-	(79)	-	-	745
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	203	35	-	-	-	-	238
	3а 2024 г.	649	2	-	(448)	-	-	203
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	176	2 974	-	-	-	-	3 150
	3а 2024 г.	-	176	-	-	-	-	176
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	72	56	-	(72)	-	-	56
	3а 2024 г.	-	72	-	-	-	-	72
Итого	3а 2025 г.	95 967	18 874	-	(26 274)	-	X	88 567
	3а 2024 г.	103 046	20 116	-	(27 195)	-	X	95 967

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 486	1 183	-	-	4 669
	За 2024 г.	4 664	2 641	3 820	-	3 486
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 486	1 183	-	-	4 669
	За 2024 г.	4 664	2 641	3 820	-	3 486

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	10 878	8 706
Затраты на оплату труда	13 366	21 003
Отчисления на социальные нужды	3 452	5 145
Амортизация	-	-
Прочие затраты	2 084	15 576
Итого по элементам	29 780	50 430
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	29 780	50 430

11. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Управление финансовыми рисками

В 2025 году деятельность Организации велась под влиянием комплекса факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление и ограничения.

Эти меры значительно ограничили внешнеэкономическую деятельность в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Организация внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на ее деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

Руководство Организации принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. В Обществе отсутствует приостановка в операционной деятельности, все сотрудники работают в штатном режиме, также отсутствуют нарушения условий договоров, влияние внешних факторов на ликвидность и оборотный капитал.

14. События после отчетной даты

На момент составления настоящей бухгалтерской отчетности по итогам работы за 2025 год прибыль не распределялась.

События после отчетной даты, оказывающие существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Организации за 2025 год, отсутствуют.

15. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность Организации составлена на основе принципа непрерывности деятельности исходя из допущения о том, что Организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Организация не имеет планов по прекращению деятельности и руководству Организации неизвестно о каких-либо событиях и условиях, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты и за пределами этого периода.

30 марта 2026 года.