Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «Касса24» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Касса24» (ОГРН 1249100004471, ИНН 9102295631) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: г.Симферополь, улица Чекистов, д.11

Основной вид деятельности: 79.90 Услуги по бронированию прочие и сопутствующая деятельность.

Суть деятельности- заключение агентских договоров на реализацию билетов на зрелищные и экскурсионные мероприятия

На 31.12.2025 года в штате числилось 7 человек.

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

3. Учетная политика

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 40 000 рублей.

- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.

- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

- Доходом является агентское вознаграждение.

- Прочие доходы-доходы от размещения денежных средств на депозитних счетах банков в виде начисленных процентов.

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 основные средства представлены транспортным средством, компьютерная техника.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность это средства размещенные на депозитных счетах банков. Просроченной задолженности нет.

4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 824 тыс. руб.,

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность состоит из задолженности по бюджетным платежам и задолженности перед Принципалами

5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.