Общество с ограниченной ответственностью «НЕОН ПАРК»

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1.Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование-ООО «НЕОН ПАРК», Юридический адрес-660127, Красноярский край ,г. Красноярск, ул. 9 Мая,д.5,ОФИС. Дата государственной регистрации-25.04.2011.

Основной вид деятельности - деятельность рекламных агентств. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025года составляет-12 чел. (в том числе один сотрудник находится в отпуске по уходу за ребенком до 3-х лет).

Уставной капитал составляет 10 000 рублей. Учредители юридического лица :

Николаенко А.В.- номинальная стоимость доли в рублях-5000руб.,в процентах-50%;

Скрипальщиков Д.Б.- номинальная стоимость доли в рублях-5000руб.,в процентах-50%.

Генеральный директор общества -А.В. Николаенко. Главный бухгалтер - С.С. Маркова.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ -Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «НЕОН ПАРК» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч.4ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ)

3.Инвентаризация

По состоянию на 25.12.2025 года проведена инвентаризация ;основных средств, материально-производственных запасов и дебиторско -кредиторской задолженности.

В ходе инвентаризации обнаружена кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на сумму 1490 руб.00коп.(в том числе ООО Сибирская стоматология 1340,00(дата образования 03.06.2020) и ООО Спецстрой-150,00(дата образования 06.12.2022г).

Данная задолженность отражена в бухгалтерском и налоговом учете как доходы с истекшим сроком исковой давности.

4.Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила-22 122 тыс.руб. ,что выше аналогичного показателя прошлого года (19 655 тыс.руб.), Рост связан с увеличением цен и спроса на товары.

5.Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6.Учетная политика

Организация относится к субъектам малого предпринимательства.

Основные средства.

Руководствуясь п.5ФСБУ 6,п.7ФСБУ 14,п.7.4 ПБУ 1 Рекомендацией Фонда «НРБУ «БМЦ»» Р-126/2021-КпР « Стоймостной лимит для основных средств»,организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей ,за исключением основных средств ,относящихся к недвижимому имуществу.

Основные средства классифицируются по группам.

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп.а п.13 ФСБУ 6.подп. а п.15 ФСБУ 14).

Амортизация основных средств(нематериальных активов)начисляется линейным способом для всех групп основных средств(нематериальных активов).

Запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов ,предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости ,без создания резерва под обесценения запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО)

Доходы ,расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п.9 ПБУ 10/99)

При налогообложении : объектом налогообложения является «Доходы» (кассовый метод)

7.Дата составления текстовых пояснений 10 марта 2026 год

Генеральный директор Николаенко А.В.