ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

• Полное/сокращенное наименование: Общество с Ограниченной Ответственностью «Нео Дрейн»/ООО «Нео Дрейн»
• ИНН/КПП, ОГРН: 5032305004/503201001, 1195081013698
• Юридический адрес: 143002, Московская обл, г Одинцово, Западная, д. 13, офис 109, этаж 1
• Основной ОКВЭД: 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием
• Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.
• Численность сотрудников на 31.12.2025: 12 чел.
• Обособленные подразделения:
□ отсутствуют

• Обязательный аудит бухгалтерской отчетности:
□ не подлежит

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Фамилия, имя, отчество участника Доля участия, % Размер доли, руб.
Клочков Александр Сергеевич 100 % 100 000 руб.

Общий размер уставного капитала: 100 000 руб.

Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года:
□ не осуществлялись

Организация:
□ не входит в состав группы компаний

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: Клочков Александр Сергеевич (Ф.И.О.)
действует на основании Устава.

Главный бухгалтер: Ерошина Марина Александровна (Ф.И.О.)
назначен(а) приказом № 1 от 03.02.2025г.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Кадровый учет, начисление и расчет оплаты труда осуществляется:
□ сотрудником бухгалтерии

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.
Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

тыс.руб.

31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
6861	7159	3848

Амортизация начисляется:
□ линейным способом

Капитальные вложения учитываются в составе внеоборотных активов до момента ввода объектов в эксплуатацию.

Существенные поступления или выбытия основных средств в 2025 году:
□ отсутствовали

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025:
□ нематериальные активы отсутствуют

9. Финансовые вложения

тыс.руб.

31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
52624	6751	

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений".

10. Денежные средства и их эквиваленты

тыс.руб.

31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
1182	31511	9046

11. Заемные средства

тыс.руб.

	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Кредиты	8643	833	2500
Займы	23	202	202
ИТОГО	**8666**	**1035**	**2702**

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам".

12. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

тыс.руб.

31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
56003	20922	11583

Списание осуществляется:
□ по методу ФИФО

Резерв под обесценение запасов:
□ не создавался (признаки обесценения отсутствуют)

13. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

тыс.руб.

	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
с покупателями и заказчиками	6435	2373	878
по авансам выданным	65807	131282	39144
с прочими дебиторами	2692	4984	2780
Итого:	**74934**	**138639**	**42802**

Резерв по сомнительным долгам:
□ не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

14. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

тыс.руб.

	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
с поставщиками и подрядчиками	2938	3105	7356
с покупателями и заказчиками	150832	180010	38867
по налогам и сборам	1802	105	591
по оплате труда и страховым взносам	167	265	162
с прочими кредиторами	275	8371	5156
Итого:	**156014**	**191856**	**52132**

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

15. Налог на добавленную стоимость

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.
Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

Существенные особенности учета НДС:
□ отсутствуют

16. Налог на прибыль организаций

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

Отложенные налоговые активы и обязательства:

тыс.руб.

	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
ОНА	543		
ОНО	455		

17. Аренда

Организация использует арендованные активы (помещения/оборудование):
□ Офис по адресу: г. Одинцово, ул. Западная д.13, этаж 1 кабинеты 108-109
□ Склад по адресу: г. Одинцово, ул. Западная д.13, - 142 м2

Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора либо в порядке, установленном учетной политикой.

18. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

19. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления.
Доходы:

тыс.руб

	2025г.	2024г.
Выручка	401629	315576
Проценты к получению	5200	836
Прочие доходы	2530	7307

Расходы:

тыс.руб

	2025г.	2024г.
Себестоимость продукции	274735	225856
Коммерческие расходы	106726	90513
Проценты к уплате	1254	
Прочие расходы	7332	4551

Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации.

Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

20. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны:
□ отсутствуют

Выплата дивидендов в 2025 году:
□ не производилась

21. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь:
□ не получалась

22. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

23. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «10» марта 2026 г.

Руководитель _____ /Клочков А.С./

Главный бухгалтер _____ /Ерошина М.А./