

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Неопарк»

за 2025

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы с учетом требований, установленных Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н и в соответствии с иными нормативными актами действующего законодательства Российской Федерации

ООО «Неопарк» основано 19.02.2014

Реквизиты юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Неопарк»; ИНН 6686041915; КПП 668601001; ОГРН 1146686002561.

Дата постановки на учет в налоговом органе 19 февраля 2014

Адрес: 620012, Свердловская обл, г Екатеринбург, ул Краснознаменная, 4А, офис 32

Директор: Кравец Андрей Евгеньевич

1. Основные виды экономической деятельности

62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

2. Учетная политика

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

Организация применяет формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложений № 3 и 4 к ФСБУ 4/2023.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Организация ежеквартально составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям. Она составляется в виде информации о существенных фактах хозяйственной жизни, имевших место в промежуточный

отчетный период, актуализирующей информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской отчетности за год, предшествовавший промежуточному отчетному периоду.

(Основание: ч. 4, 5 ст. 13 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", пп. "а" п. 56 ФСБУ 4/2023)

3. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов, в тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	амортизация	списано		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	За 2025	0	0	90	8	0	0	90	8
	За 2024	0	0	0	0	0	0	0	0
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	За 2025	0	0	90	8	0	0	90	8
	За 2024	0	0	0	0	0	0	0	0

Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы, в тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	82	0	0

Капитальные вложения в нематериальные активы, в тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактические затраты	затраты	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025	10	80	0	90	0
	За 2024	3	10	3	0	10

4. Основные средства

Наличие и движение основных средств, в тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	амортизация	списано		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025	5 136	1 369	3 395	920	0	0	8 531	2 289
	За 2024	1 945	953	3 192	416	0	0	5 136	1 369
Сооружения	За 2025	0	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024	0	0	0	0	0	0	0	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025	1 945	1 154	120	216	0	0	2 065	1 370
	За 2024	1 945	953	0	201	0	0	1 945	1 154
Транспортные средства	За 2025	3 192	215	3 275	704	0	0	6 467	919
	За 2024	0	0	3 192	215	0	0	3 192	215

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства, в тыс. руб.:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	6 243	3 767	992

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости), в тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактические затраты	затраты	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	0	3 395	0	3 395	0
	За 2024 г.	0	3 192	0	3 192	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	0	120	0	120	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0
Транспортные средства	За 2025 г.	0	3 275	0	3 275	0
	За 2024 г.	0	3 192	0	3 192	0

5. Запасы, в тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения вида запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	5 641	18 049	20 695	X	2 994
	За 2024 г.	1 597	14 012	9 969	X	5 641
В т ч:						
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	3 836	14 043	821	-15 759	1 300
	За 2024 г.	1 275	10 103	269	-7 271	3 836
Готовая продукция	За 2025 г.	0	0	15 989	15 989	0
	За 2024 г.	0	0	6 889	6 889	0
Товары для перепродажи	За 2025 г.	0	328	292	-35	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	1 804	3 678	3 594	-194	1 694
	За 2024 г.	323	3 910	2 810	382	1 804

6. Дебиторская задолженность, в тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило	выбыло		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	восстановление резерва		
Дебиторская задолженность - всего	За 2025	3 322	0	111 786	110 324	0	4 784	0
	За 2024	20 227	0	62 221	79 126	0	3 322	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025	633	0	74 617	73 921	0	1 328	0
	За 2024	18 649	0	36 638	54 655	0	633	
Авансы выданные	За 2025	2 576	0	18 428	19 655	0	1 349	0
	За 2024	1 553	0	14 750	13 727	0	2 576	0
Прочая	За 2025	114	0	18 742	16 748	0	2 107	0
	За 2024	25	0	10 833	10 744	0	114	0

7. Обязательства, в тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		На конец периода
			поступило	погашено	
Кредиторская задолженность - всего	За 2025	23 306	124 123	130 595	16 834
	За 2024	35 129	84 909	96 732	23 306
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025	296	27 365	27 068	593
	За 2024	77	22 083	21 864	296
авансы полученные	За 2025	11 483	39 220	45 545	5 157
	За 2024	4 330	26 789	19 636	11 483
расчеты по налогам и взносам	За 2025	2 606	27 830	27 106	3 329
	За 2024	5 160	17 886	20 441	2 606
займы	За 2025	7 777	5 167	6 233	6 711
	За 2024	24 998	6 220	23 440	7 777
прочая	За 2025	1 144	24 542	24 642	1 044
	За 2024	565	11 930	11 350	1 144

8. Расходы по обычным видам деятельности, в тыс. руб.:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	20 575	9 945
Затраты на оплату труда	23 005	11 067
Отчисления на социальные нужды	3 691	1 907
Амортизация	927	416
Прочие затраты	4 298	5 633
Итого по элементам	52 497	28 969
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(110)	1 482
Итого расходы по обычным видам деятельности	52 387	27 487

9. Иная информация

9.1. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составляет 10 тыс. руб.

9.2. Структура уставного капитала, в тыс. руб.:

№ п/п	Полное наименование участника	31.12.2025		31.12.2024	
		Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	Котельников Александр Борисович	3,00	25,00%	3,00	25,00%
2	АО "НПП "МАШПРОМ"	7,00	75,00%	7,00	75,00%
Итого		10,00	100,00%	10,00	100,00%

9.3. Информация о бенефициарных владельцах

Котельников Александр Борисович (ИНН 666301199032)

Колтышев Сергей Максимович (ИНН 666301199106)

9.4.Информация о связанных сторонах, в тыс. руб.:

Связанная сторона	Операции со связанными сторонами	в тыс руб без НДС	Доля в выручке	Доля в расходах
АО "НПП "МАШПРОМ"	Предоставление имущества в аренду	180	0,29%	x
	Продажа прочих товаров, работ услуг	57 948	93,19%	x
	Оказано услуг аутсорсинга	720	x	2,21%
	Приобретение прочих товаров, работ услуг	2 044	x	x
	Получено займов	3 900	x	x
	Гашение займов	4 900	x	x
	Начислено % по займам	1 267	x	x
	Уплачено % по займам	1 333	x	x
	остаток заемных средств на конец периода	6 711	x	x
	в т ч не начисленные, но не уплаченные %	92	x	x

9.5. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах, в тыс. руб.:

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	8 423
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	4 253
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	104
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	3 443 6
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	395
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
Е	Постоянная разница за период	160
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	
	Временная разница за период	4 403
	Текущий налог, определенный на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете	(1 045)
	Корректировка текущего налога	
	Отложенный налог, учитываемый при определении величины текущего налога на прибыль	(1 101)
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	4 149
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	3 048
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	(1 101)
4	Текущий налог на прибыль	(1 045)
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	(2 146)
6	Условный расход по налогу - (А) * 25%	(2 106)
7	Постоянный налоговый расход - (Е) * 25%	(40)
8	Чистая прибыль(А) + (5)	6 277

Директор

13.03.2026



Кравец А.Е.