

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«НЬЮТОН ИН»

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах
АО «Ньютон Ин»
за 01.01.2025 г. – 31.12.2025 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

1. Общие сведения.

АО «Ньютон Ин» (далее также – «Общество») зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 11 декабря 2017 года.

Уставный капитал АО «Ньютон Ин» составляет 3 000 000,00 рублей. Единственный учредитель Общества – Козина Елена Александровна.

Держатель реестра акционеров Общества – АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения.

На отчетную дату среднесписочная численность сотрудников Общества составляет 3 человека.

2. Учетная политика.

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Информация об отдельных статьях бухгалтерского баланса (далее также – «Баланса»).

3.1. Нематериальные активы (строка 1110 Баланса).

В составе нематериальных активов отражены: патент на полезную модель и исключительное авторское право на программы для ЭВМ. Программы для ЭВМ приобретены по Договору возмездного оказания услуг по разработке программного обеспечения и созданы собственными силами.

В отчетности нематериальные активы отражены по первоначальной стоимости (22 199 099,38 рубля) за минусом суммы амортизации (18 751 781,01 рубля). Амортизация начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования.

По строке Приобретение нематериальных активов отражены расходы на разработку новой программы ЭВМ.

3.2. Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса).

В составе дебиторской задолженности отражено:

1. Сальдо по дебету счета 60, в размере 628 994,55 рубля, а именно:

- 534 564,42 рубля – Предоплата АО «ГИРЕДМЕТ» за услуги по договору № 62/5186-Д от 30.08.2022 года;

- 280 000,00 рублей – Предоплата ИП Чтчян Григор Вараздатович;

- 9 000,00 рублей – Предоплата регистратору АО «НРК-Р.О.С.Т.»;

- 11 979,40 рублей – АО «РСИЦ»;

- 274 021,81 рубля – Предоплата ООО «СЕЛЕКТЕЛ» за аренду серверов;

- 413,71 рубль – Предоплата за мобильную связь ООО «Т2 Мобайл»;

- 20 250,00 рублей – Предоплата ООО «ТАКСКОМ» за Абонентское обслуживание в системе ЭДО «Таском-Спринтер».

2. Сальдо по дебету счета 68, единый налоговый платеж на ЕНС (227 672,06 рубля).

3. Сальдо по дебету счета 76, задолженность Матвеева Владимира Сергеевича за получение доли, превышающей размер причитающейся доли имущества ликвидируемого ООО «Филл Ин» (219 936,79 рублей).

3.3. Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса).

В составе кредиторской задолженности отражено:

1. 2 034 600,00 рублей – Задолженность за оказанные услуги ИП Сивирин Иван Владимирович.

2. Сальдо по кредиту счета 69, начисленные страховые взносы по единому тарифу за декабрь 2025 года (80 009,06 рублей).

4. Информация об отдельных статьях Отчета о финансовых результатах (далее также – «Отчет»).

4.1. Выручка от продаж (строка 2110 Отчета).

Основной вид деятельности АО «Ньютон Ин» - разработка компьютерного программного обеспечения. Выручка за 2025 год – 3 000,00 рублей.

Управленческие расходы (строка 2220 Отчета).

- 645 816,63 рублей – Амортизация нематериальных активов.

- 696 000,00 рублей – Аренда офиса.

- 4 604,14 рубля – Взносы в ФСС от НС и ПЗ.

- 2 302 068,88 рубля – Расходы на оплату труда.

- 17 172,00 рублей – Публикации предложений по трудоустройству.

- 74 385,00 рубля – Услуги по ведению реестра акционеров.

- 32 500,00 рублей – Услуги патентного поверенного РФ.

- 53 830,60 рублей – Услуги по выпуску сертификатов, регистрации домена и пр.

- 938 279,61 рублей – Расходы на использование (обновление) программ для ЭВМ и баз данных.

- 3 269,48 рублей – Расходы на публикацию бухгалтерской (финансовой) отчетности.

- 805 000,00 рубля – Юридические услуги.

- 4 295,00 рублей – Услуги связи.

- 451 339,33 рубля – Страховые взносы.

4.2. Проценты к получению (строка 2320 Отчета)

- 3 361 891,86 рубля – Полученные проценты по договорам краткосрочных вкладов (депозитов).

4.3. Прочие расходы (строка 2350 Отчета).

- 77 275,44 рубля – Расходы на услуги банков.

5. Информация о связанных сторонах.

Учредитель Общества – Козина Елена Александровна, доля участия в уставном капитале Общества – 100%.

Генеральный директор Общества – Бояркина Марина Николаевна, осуществляет функции единоличного исполнительного органа Общества, на основании Устава.

6. Операции со связанными сторонами.

Оплата труда генерального директора Общества регламентируется трудовым договором. За 2025 год генеральному директору начислена и выплачена заработная плата в размере 720 000,00 рублей.



Генеральный директор
АО «Ньютон Ин»

Бояркина М.Н.