

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «НЕОЛИНК ГРУПП» за 2025 год

Основные сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «НЕОЛИНК ГРУПП»

Реквизиты организации:

ИНН: 7728849868

ОГРН: 1137746623332

ОКПО: 17868270

ОКОПФ: 12300

ОКФС: 16

Юридический адрес: 117342, Москва г, Бутлерова ул, дом 17, офис 194

Общество формирует упрощенную бухгалтерскую отчетность. Общество применяет упрощенный налоговый режим (Доходы 6%) с применением пониженной ставки НДС 5%.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляет 7 человека, по состоянию на 31 декабря 2024 г. – 7 человека.

Основным видом деятельности Общества является «Деятельность по предоставлению услуг телефонной связи» (ОКВЭД – 61.10.1)

Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств у Общества нет.

Функции исполнительного органа исполняет генеральный директор – Сметанин Илья Владимирович.

Сведения об учетной политике организации

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Записи в регистрах бухгалтерского учета производятся в хронологической последовательности на основании первичных документов, фиксирующих факт совершения хозяйственных операций. Операции оформляются первичными документами, предусмотренными в альбомах унифицированных форм. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие 8.3 Бухгалтерия Предприятия, редакция 3,0. Ведение учета возложено на Генерального директора организации.

Организация исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

Организация отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

Активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 N 204н, и стоимостью более 100 000 рублей за единицу отражаются в составе основных средств. При признании в бухгалтерском учете объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Если стоимость не превышает установленного лимита, то затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на за балансовый учет. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Организация не проверяет ОС на обесценение. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Амортизация начисляется линейным способом.

Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу

1.1. Основные средства (стр. 1150)

По строке «Основные средства» отражено наличие объектов основных средств с учетом начисленной амортизации.

Показатель	Период	На начало года		Изменения за период		На конец года	
		Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Накопленная амортизация, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Выбыло, тыс. руб.	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Накопленная амортизация, тыс. руб.
Офисное оборудование	2025	4 045	4 045	534	0	4 579	4 124
Машины и оборудование (кроме офисного)	2025	11 700	8 817	417	0	12 117	10 170
Итого		15 745	12 862	951	0	16 696	14 294

1.2. Денежные средства (стр. 1250)

Остаток денежных средств на конец отчетного периода составляет 15 548 тыс. руб., в том числе:

- по рублевым счетам 15 548 тыс. руб.

Остаток денежных средств на конец предшествующего отчетному периода составляет 9 077 тыс. руб., в том числе:

- по рублевым счетам 9 077 тыс. руб.

1.3. Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240)

Показатель	На начало года, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Погашено, списано, тыс. руб.	На конец года, тыс. руб.
расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	2 128	24 216	24 013	2 331
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	2 107	92 988	94 236	859
Расчеты по налогам и сборам (счет 68,69)	6	17 720	17 719	7
по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами (счет 76)	0	204	0	204
Депозитные счета (счет 55.03)	0	6 700	6 265	435
Расходы будущих периодов (счет 97.21)	4	47	46	5
Итого	4 245	141 875	142 279	3 841

1.4. Капитал (стр. 1300)

На 31.12.2025 года отражена сумма в размере 11 093 тыс. руб. и включает:

- Уставный капитал в сумме 1 000 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль в сумме 10 093 тыс. руб.

На 31.12.2024 года отражена сумма в размере 12 392 тыс. руб. и включает:

- Уставный капитал в сумме 1 000 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль в сумме 11 392 тыс. руб.

Структура уставного капитала

№ п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма, тыс. руб.	Доля %	Сумма, тыс. руб.	Доля %
1.	Сметанин Илья Владимирович	1 000	100	1 000	100

1.5. Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)

Показатель	На начало года, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Погашено, списано, тыс. руб.	На конец года, тыс. руб.
расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	189	24 757	24 801	145
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	1 624	85 988	80 791	6 821
перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68,69)	932	28 948	27 065	2 815
НДС по авансам и предоплатам (счет 76.АВ)	0	(1 015)	(695)	(320)
Итого	2 745	138 678	131 962	9 461

1.6. Другие краткосрочные обязательства (стр. 1550)

Показатель	На начало года, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Погашено, списано, тыс. руб.	На конец года, тыс. руб.
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам (счет 96)	1 068	1 104	935	1 237
Итого	1 068	1 104	935	1 237

2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

2.1. Выручка (доходы) от реализации (стр. 2110)

Доходы от реализации составили:
за период 2025 год 88 192 тыс. руб.
за период 2024 год – 78 398 тыс. руб.

2.2. Расходы, связанные с реализацией (стр. 2120)

Показатель	За 2025 г., тыс. руб.	За 2024 г., тыс. руб.
Материальные затраты	1 084	247
Затраты на оплату труда	11 480	10 207

Отчисления на социальные нужды	2 257	1 834
Амортизация	1 432	1 699
Прочие затраты	21 935	21 478
Итого расходы по обычным видам деятельности	38 187	35 465

2.3. Прочие доходы и расходы (стр. 2340, 2350)

Обществом за период 2025 год были получены доходы:

Проценты к получению – 2 611 тыс. руб.

Прочие доходы – 37 тыс. руб.

Общество за период 2025 понесло следующие расходы:

Расходы на услуги банков – 100 тыс. руб.

Отчисления в резерв универсального обслуживания – 1 916 тыс. руб.

Прочие расходы – 349 тыс. руб.

2.4. Расчеты по налогу при упрощенной системе налогообложения (стр. 2410)

Прибыль от деятельности до налогообложения за 2025 г. составила 50 288 тыс. руб.

Ставка налога 6%, сумма начисленного налога 3 616 тыс. руб.

2.5. Финансовый результат хозяйственной деятельности (стр. 2400).

Чистая прибыль, полученная за 2025 год, составила 46 672 тыс. руб.

Чистая прибыль, полученная за 2024 год, составила 41 222 тыс. руб.

Иная информация

В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность не оказал существенного влияния, но может оказывать в дальнейшем комплекс факторов экономического и политического характера. Среди них, в частности, – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Генеральный директор

_____ / Сметанин И.В./