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

Общество с ограниченной ответственностью «Неоинокс Рус» (ООО «Неоинокс Рус»)

ИНН 7728868758, КПП 772401001, ОГРН 1147746076334

Адрес: 115230, Москва г, муниципальный округ Нагатино-Садовники, Каширское ш, дом 17, корпус 5, строение 3

1. Общая информация об организации

ООО «Неоинокс Рус» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 46.90 — Торговля оптовая неспециализированная.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 2 человека.

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.

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. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

4. Аренда

По договору аренды № Т 19/01-10-25/3 от 01.10.25 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 115230, Москва г, муниципальный округ Нагатино-Садовники, Каширское ш, дом 17, корпус 5, строение 3

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Структура активов и пассивов

Активы.
Стоимость активов Общества по состоянию на 31.12.2025 составила 2 391 тыс. руб., что на 563 тыс. руб. больше показателя предыдущего года (1 828 тыс. руб.). Рост активов обусловлен увеличением запасов (на 404 тыс. руб.) и финансовых и других оборотных активов.

Пассивы.
Капитал и резервы Общества на конец отчетного периода составили 1 010 тыс. руб. Снижение показателя капитала по сравнению с 2024 годом (1 215 тыс. руб.) связана с тем что в 2025 году Обществом начислены дивиденды в размере 100 000,00 и выплачены дивиденды в сумме 88 496,00 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 1 281 тыс. руб., что на 668 тыс. руб. выше уровня 2024 года (613 тыс. руб.). Долгосрочные обязательства у Общества отсутствуют.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Кредиты и займы

На отчетную дату 31.12.2025 у организации числится задолженность по краткосрочному кредиту в размере 100 000 рублей которые своевременно погашается.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Демачев Сергей Николаевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены дивиденды в размере 100 000,00 и выплачены дивиденды в сумме 88 496,00 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Демачев Сергей Николаевич (Решение № 1 от 01.02.2020, на 5 лет).

Главный бухгалтер — Демачев Сергей Николаевич .

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно финансовое положение организации по состоянию на 31.12.2025 и результаты ее деятельности за отчетный период. Организация финансово устойчива, обладает достаточным уровнем оборотных активов для покрытия краткосрочных обязательств.

Руководитель
ООО «НЕОИНОКС РУС» С. Н. Демачев

27.03.2026

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1147746076334 * «Неоинокс Рус» ИНН 7728868758 * МОСКВА *