

Общество с ограниченной ответственностью «Нео-Тайм»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование — ООО «Нео-Тайм».

Юридический адрес — 287555, Донецкая Народная Республика, Г. О. Мариуполь, г. Мариуполь, ул. Урицкого, 85/18. Дата присвоения ОГРН — 30.11.2022г.

Основной вид деятельности — **68.20** Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Обособленные подразделения отсутствуют.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 1 человек.

Уставный капитал составляет 4400000 руб.

Участниками общества являются:

- Титова О. Ф. доля 33,34%.
- Винницкий Д. Н. доля 33,33%
- Мубаракшин А. А. доля 33,33%.

Директор общества — Титов Д. В.

Главный бухгалтер отсутствует.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с Федеральными стандартами.

При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

ООО «Нео-Тайм» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ФСБУ 5/2019 «Запасы», так как вправе вести упрощенный бухучет.

3. Основные положения учетной политики

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.

Учет доходов и расходов в бухгалтерском учете осуществляется методом начисления.

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, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

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

4. Расшифровка основных показателей баланса

4.1 Выручка за 2025г. по основному виду деятельности (аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом) составила 8600 тыс.руб., что выше аналогичного показателя за 2024г.

4.2 Рост тарифов на энергоносители, МРОТ и изменения при начислении страховых взносов, также рост цен на услуги, связанные с содержанием недвижимости, привели к значительному увеличению расходов предприятия в 2025г.

4.3 В 2025г. были приобретены и введены в эксплуатацию основные средства на 2341тыс. руб.

4.4 Рост дебиторской задолженности связан с ростом авансовых платежей поставщикам.

4.5 В 2025г. наблюдалось значительное сокращение кредиторской задолженности перед поставщиками.

4.6 Так как ООО «Нео-Тайм» ведет упрощенный бухгалтерский учет и имеет право не проводить ретроспективный пересчет, то в соответствии с ФСБУ и ФЗ «О бухгалтерском учете», то в 2025г. были признаны «прочими расходами» расходы в капитальные вложения, понесенные в 2023-2024г.г.

5. Информация о деятельности

В 2025г. размер уставного капитала не менялся. Уставный капитал оплачен полностью.

В связи со значительным ростом «расходов по обычной деятельности» и «прочих расходов» по итогам 2025г. сформировался убыток в размере 1401тыс. р.

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Госпомощь предприятию не предоставлялась.

7. Дата составления текстовых пояснений: 29 марта 2026 года.

Директор _____

Титов Д. В.