

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

**Общество с ограниченной ответственностью «НЕОТЕКС» (ООО «НЕОТЕКС»)**

**ИНН 6731026407, КПП 673001001, ОГРН 1036758301910**

**Адрес: 214020, г. Смоленск, ул. Ломоносова, д. 16Б, кв. 15**

### **1. Общая информация об организации**

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

#### **1. Основные виды деятельности**

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

80.20 — Деятельность систем обеспечения безопасности;

В 2025 году предприятие осуществляло следующие виды деятельности «Деятельность систем обеспечения безопасности».

Для осуществления деятельности и в качестве офиса ООО «НЕОТЕКС» использует помещение по адресу: 214020, г. Смоленск, ул. Ломоносова, д. 16Б, кв. 15.

Все расчёты производятся через расчётный счёт в СМОЛЕНСКОМ ОТДЕЛЕНИИ N8609 ПАО СБЕРБАНК, ОЗОН Банк, ООО "БАНК ТОЧКА"

Данные бухгалтерского учёта за отчётный 2025 год:

- Себестоимость услуг — 6659 тыс. рублей;
- Валовая прибыль — 4548 тыс. рублей;
- Проценты к уплате 1159 тыс. рублей;
- Расходы по аренде — 111 тыс. рублей;
- Расходы по оплате труда — 1249 тыс. рублей (со страховыми взносами);
- Прочие расходы — 1340 тыс. рублей.

Прибыль от продаж за отчётный период составила 753 тыс. рублей.

Чистая прибыль ООО «Неотекс» за 2025 год составила 753 тыс. рублей.

Остаток кассы на 01.01.2026 года составил 1 человек.

### **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.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### **Основание составления бухгалтерской отчетности**

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 и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **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.

### **4. Аренда**

По договору аренды № АР-10/23 от 01.05.2023 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 — нежилые помещения, расположенные по адресу: г. Смоленск, ул. Шевченко, д. 101, пом. № 33, 34.

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 оцениваются по фактической себестоимости.

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.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

## **6. Обязательства**

Получены долгосрочные кредиты на создание и монтаж систем видеонаблюдения в многоквартирных домах с целью предоставления услуги видеонаблюдения жителям на постоянной основе. Все условия кредитных договоров соблюдаются, просрочек нет.

## **7. Капитал и расчеты с участниками**

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

Единственным участником Общества является Плаксенков Виталий Петрович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

## **9. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — директор Плаксенков Виталий Петрович (Протокол от 15.05.2021, на 5 лет).

## **10. 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.

## **11. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Директор ООО «Неотекс»

Плаксенков В. П.