

Некоммерческое партнерство по управлению базой отдыха «Новое время»

Пояснения к бухгалтерской отчетности на 31.12.2025

за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации.

- 1.1. Сокращенное наименование – (НП УБО «НОВОЕ ВРЕМЯ»)
- 1.2. Юридический адрес 141591, Московская обл., Солнечногорск г., д. Лопотово, База отдыха «НОВОЕ ВРЕМЯ», стр. 40
- 1.3. Дата государственной регистрации 08 апреля 2002 года
- 1.4. Численность сотрудников: 9
- 1.5. Членов Партнерства: 38
- 1.6. Основная цель Партнерства: содействие членам в эксплуатации базы отдыха, расположенной по адресу: Московская область, Солнечногорск г., дер. Лопотово, тер. Базы отдыха Новое время, в том числе: обеспечение членам Партнерства удовлетворения социально-культурных потребностей в целях охраны их здоровья, развития туризма, физической культуры и спорта, обеспечение индивидуального (семейного) отдыха, удовлетворение духовных и иных нематериальных потребностей членов Партнерства, содействие защите их прав и законных интересов, разрешения споров и конфликтов, представление общих имущественных интересов членов Партнерства, достижение иных общественных благ при осуществлении вышеназванных целей. (п. 5.1 Устава Партнерства)
- 1.7. ОКВЭД 55.90 - Деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания.
- 1.8. Режим налогообложения доходов от предпринимательской деятельности: УСН 6%.
- 1.9. Бухгалтерский учет ведет привлеченный по договору специалист.

2. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Организация является некоммерческим партнерством и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, использует упрощенные формы отчетности для некоммерческих организаций, утвержденные в приложении 9 к ФСБУ 4/2023:

- не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, 11/2008, 12/2010, 16/02.
- существенные ошибки исправляются без ретроспективного пересчета.
- последствия изменения Учетной политики отражаются перспективно.
- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» применяются упрощенно.
- Для учета запасов применяются упрощенные способы ведения учета.
- Резервы под обесценение не создаются.

ФСБУ 25/2018 не применяется.

Амортизация начисляется линейным способом.

3. Особенности хозяйственной деятельности

Поступление и расходование членских взносов учитывается на счете 76.51, с начислением поквартально на счет 86.

Членские взносы вносятся авансом поквартально исходя из ¼ части годовой сметы на основании выставляемых членам Партнерства уведомлений о внесении членских взносов с прикреплением расшифровки произведенных затрат за соответствующий квартал.

Размер членских взносов устанавливается очередным ежегодным собранием членов Партнерства.

4. Основные средства

Состав основных средств	Первоначальная стоимость, руб	Балансовая стоимость, руб	Начисленная амортизация, руб
01 Административное здание	2 399 537,96	599 884,88	1799653,08
02 Антенно-мачтовая опора	360 286,31	22 517,94	337768,37
04 Внутриплощадочные дороги, площадки	8 093 438,58	2 023 359,78	6070078,8
06 Детская площадка	336 966,86	84 241,50	252725,36
07 Дизель-генераторная установка	3 106 993,95	194 187,15	2912806,8
08 Здание насосной станции	134 208,56	33 552,30	100656,26
09 Здание персонала	661 674,77	165 418,50	496256,27
11 Наружный водопровод	2 172 177,34	135 761,22	2036416,12
13 Оборудование насосной станции	1 522 502,19	84 583,38	1437918,81
14 Ограждение территории	1 250 871,61	312 717,49	938154,12
15 Пляжная зона	1 960 378,50	490 094,82	1470283,68
16 Подъездная дорога	3 326 050,89	207 878,22	3118172,67
17 Пожарное оборудование	386 653,11	0,00	386653,11
18 Газопровод низкого давления	6 073 645,79	1 518 411,30	4555234,49
19 Сети сигнализации, диспетчеризации, телефонизации	981 750,44	0,00	981750,44
20 Система охранно-пожарной сигнализации	310 282,12	0,00	310282,12
21 Система электрического снабжения территории	2 468 095,28	617 023,88	1851071,4
22 Система видеонаблюдения	1 158 306,64	0,00	1158306,64
23 Теннисный корт	3 250 685,00	812 671,40	2438013,6
24 Сети освещения территории	1 124 570,70	281 142,90	843427,8
25 Эллинг	2 122 513,14	530 628,66	1591884,48
40 АТС	152 198,00	37 204,08	114993,92
41 Машина универсального применения МУП-351 РБА	1 366 000,00	618 020,45	747979,55
42 Терраса на береговой линии	2235000	2 235 000,00	
Итого	44 719 787,74	11 004 299,85	35 950 487,89

5. Полученные в 2025 году доходы:

Прочие доходы	1 293 104,70	1 293 104,70
Пени по членским взносам		423 975,00
Проценты по размещенным депозитам		869 129,70

Дата составления текстовых пояснений 05 марта 2026 года.

Руководитель Сабодаш Елена Сергеевна