

Общество с ограниченной ответственностью «НОВЫЙ ПОТЕНЦИАЛ»

196128, Санкт-Петербург, ул. Варшавская, дом 9, корп.1, пом.37-Н
ИНН 7810769196 КПП 781001001

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

за 2025 год

1. Основные сведения об обществе.

- 1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Новый Потенциал» (далее Общество) 25 июня 2019 года зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 15 по г. Санкт-Петербурге за основным государственным номером 1197847145198. Обособленные подразделения отсутствуют. Общество было создано путем реорганизации в форме выделения из ООО «Потенциал-Инвест» на основании Решения внеочередного Общего собрания Участников – Протоколы №3/19 от 01.03.2019 г. и №4/19 от 01.06.2019 г.
- 1.2 В соответствии со свидетельством о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ Обществу присвоен ИНН 7810769196, КПП 781001001.
- 1.3 Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 – 350 000 тыс. руб.
- 1.4 Юридическим и фактическим адресом является:
196128, г. Санкт-Петербург, Вн.Тер.г. Муниципальный округ Московская застава, ул. Варшавская, дом 9, литер А, корп.1, пом.37Н. Помещение принадлежит по праву собственности.
- 1.5 Основным видом деятельности Общества является:
Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2).
- 1.6 Органы управления Обществом: Генеральный директор и общее собрание участников.
- 1.7 Агапов Дмитрий Владимирович избран Генеральным директором на внеочередном общем собрании Участников (Протокол №01/19 от 14.06.2019 года) с 25.06.2019 г. на срок, указанный в Уставе Общества. В 2025 году действовал на основании Протокола №05/2025 от 05.06.2025 г.
- 1.8 Общество является субъектом малого предпринимательства.

2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

- 2.1 Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из существующих федеральных стандартов бухгалтерского учета и отчетности, установленных Законом РФ «О бухгалтерском учете № 402-ФЗ от 06.12.2011», Положений по бухгалтерскому учету и других нормативных документов по ведению учета по различным аспектам деятельности.
- 2.2 Общество применяет ПБУ 18/02.

- 2.3 План счетов, используемый обществом для учета операций финансово-хозяйственной деятельности, соответствует План счетов бухгалтерского учета, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000 года №94н
- 2.4 Амортизация основных средств производится линейным способом. Объекты основных средств не переоцениваются. Установлен стоимостной критерий отнесения имущества к основным средствам – 100 тыс.руб. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
- 2.5 Общество создает оценочное обязательство по оплате отпусков.
- 2.6 Для подтверждения данных бухгалтерского учета применяются первичные учетные документы (включая бухгалтерскую справку), оформленные в соответствии с законодательством РФ.
- 2.7 Финансовые вложения квалифицируются как краткосрочные, за исключением финансовых вложений, в отношении которых у руководства Общества не имеется намерения их реализации в краткосрочной перспективе или вложения осуществлены с намерением получать доходы по ним более одного года (например, вклады в уставные капиталы и акции дочерних и зависимых обществ, вклады в уставные капиталы или акции других организаций).
- 2.8 Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).
- 2.9 Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.
- 2.10 Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, производится по средней себестоимости.
- 2.11 Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании не производилось.
- 2.12 Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

3. Доходы

3..1. Основной вид деятельности Общества – сдача в аренду собственного недвижимого имущества.

Номенклатура доходов	2025 г., сумма, тыс.руб.	2024 г., сумма, тыс.руб.
Аренда помещения	83 584	77 583
Аренда паркинга	2 978	3 500
Размещение рекламной конструкции	56	56
Клининг	6	
Итого	86 624	81 139

3.2. Обществом не выполнялись работы и услуги с длительным циклом, выручка по которым определяется по мере готовности.

Генеральный директор
14.03.2026 г.

Агапов Д.В