

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «ТЦ Новая Рига»

Наименование организации: ООО «ТЦ Новая Рига»

ИНН/КПП: 9701177683/770101001

Юридический адрес: 105066, Москва г, ул Доброслободская, д. 7/1, стр. 3, этаж/помещ. 2/1
ОКВЭД: 68.20

Основной вид экономической деятельности - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

1. Информация об учетной политике.

1.1. Учетная политика организации сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), действующими в 2025 году.

Бухгалтерский учет ведется с учетом допущения непрерывности деятельности, принципов полноты, своевременности и рациональности.

1.2. Основные элементы учетной политики на 2025 год:

- **Основные средства.** Лимит стоимости объектов основных средств для отнесения к основным средствам установлен в размере 100 000 рублей. Активы стоимостью ниже лимита списываются в расходы по мере отпуска в эксплуатацию. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Переоценка основных средств не производится.
- **Материально-производственные запасы.** Оценка запасов при их выбытии производится по средней себестоимости. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, списываются единовременно в момент приобретения.
- **Учет доходов и расходов.** Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете по методу начисления, за исключением случаев, установленных законодательством.

1.3. Изменения учетной политики в 2025 году не вносились.

1.4. Оценочные значения не формировались.

1.5. Уровень существенности для раскрытия информации в пояснениях установлен организацией в размере 5 процентов от соответствующей статьи (группы статей) баланса или от итогового финансового результата.

2. Расшифровка существенных статей бухгалтерской отчетности:

2.1. Основные средства. Наличие и движение основных средств

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период	На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства всего	2025	825 000	(85 661)	(29 108)	825 000	(114 769)
	2024	825 000	(56 554)	(29 108)	825 000	(85 661)
Здания	2025	799 428	(84 788)	(29 070)	799 428	(113 858)
	2024	799 428	(55 718)	(29 070)	799 428	(84 788)
Сооружения	2025	572	(110)	(38)	572	(147)
	2024	572	(72)	(38)	572	(110)
Прочие	2025	25 000	(764)	-	25 000	(764)
	2024	25 000	(764)	-	25 000	(764)

2.2. Финансовые вложения

тыс.руб.

Долгосрчные фин.вложения	Период	На начало периода	Поступило	Выбыло	Переклассификация	На конец периода
Долгосрчные фин.вложения	2025	-	-	-	833 915	833 915
	2024	-	-	-	-	-
<i>В т.ч. Займы</i>	2025	-	-	-	833 915	833 915
	2024	-	-	-	-	-
Краткосрочные фин.вложения	2025	655 815	2 550 921	2 371 031	(833 915)	1 790
	2024	480 575	1 832 368	1 657 128	-	655 815
<i>В т.ч. Займы</i>	2025	655 815	2 550 921	2 407 031	(833 915)	1 790
	2024	480 575	1 832 368	1 657 128	-	655 815
Итого	2025	655 815	2 550 921	2 407 031	-	835 705
	2024	480 575	1 832 368	1 657 128	-	655 815

2.3. Дебиторская задолженность

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода	Поступило	Погашено	На конец периода
Краткосрочная дебиторская задолженность	2025	26 612	341 569	(335 692)	32 505
	2024	19 921	7 435	(745)	26 612
В т.ч.: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2025	3 166	8 542	(8 780)	2 928
	2024	160	3 146	(140)	3 166
Расчеты с покупателями и заказчиками	2025	23 401	330 894	(326 912)	27 383
	2024	19 746	4 244	(589)	23 401
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2025	45	-	-	45
	2024	16	45	(16)	45
Расчеты по налогам и сборам	2025	-	2 148	-	2 148
	2024	-	-	-	-

2.4. Обязательства

тыс.руб.						
Наименование показателя	Период	На начало периода	Поступило	Погашено	Изменение за счет курсовой разницы	На конец периода
Долгосрочные обязательства всего	2025	1 267 928	-	-	(167 408)	1 100 521
	2024	1 185 343	-	-	82 585	1 257 928
<i>В т.ч.: Долгосрочные займы</i>	2025	1 267 928	-	-	(167 408)	1 100 521
	2024	1 185 343	-	-	82 585	1 257 928
Краткосрочные обязательства всего	2025	52 285	52 955	(49 764)	-	55 476
	2024	45 329	8 902	(1 946)	-	52 285
<i>В т.ч.: Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	2025	7 197	45 291	(43 037)	-	9 451
	2024	2 929	4 268	-	-	7 197
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	2025	6 338	1 590	(312)	-	7 616
	2024	5 982	1 479	(1 123)	-	6 338
<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	2025	26 158	-	(3 454)	-	22 704
	2024	24 454	1 704	-	-	26 158
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	2025	12 592	6 074	(2 961)	-	15 705
	2024	11 964	1 451	(823)	-	12 592
Итого	2025	1 320 213	52 955	(49 764)	(167 408)	1 155 997
	2024	1 230 672	8 902	(1 946)	82 585	1 320 213

2.5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Всего затраты	77 399	75 401
В т.ч. Материальные затраты	146	427
Затраты на оплату труда	3 918	2 105
Отчисления на социальные нужды	1 199	644
Амортизация	29 108	29 108
Коммунальные расходы	14 243	12 750
Эксплуатационные расходы	12 864	14 872
Обслуживание и ремонт	1 038	6 792

3. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности организации. Существенных фактов, не раскрытых в настоящей пояснительной записке, но способных повлиять на экономические решения пользователей, не имеется.

Генеральный директор
ООО «ТЦ Новая Рига»

Фролова О.В.