



119530, г. Москва, Очаковское ш., д.12, стр.1, 2 этаж, к. 4

ИНН 7729789940 КПП 772901001 ОГРН 5147746435910

р/с 40702810405010002260

в ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК»

к/с 30101810745250000659 БИК 044525659

тел. +7 499 233 00 03; e-mail: zao_doroga@mail.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (Ед. изм. – тыс. руб.)

1. Общие сведения о деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Дорога» (далее – Общество):

Общество зарегистрировано 01.12.2014 г.

Юридический адрес: 119530, г. МОСКВА, ш. ОЧАКОВСКОЕ, д. 12, стр. 1, этаж 2 комната №4

Основным видом деятельности организации является ОКВЭД 68.20 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом».

Среднесписочная численность за 2025 год составила 3 человека.

Общество использует общую систему налогообложения.

Размер уставного капитала: 20 000 руб.

2. Информация об учетной политике:

Учетная политика организации соответствует требованиям Федерального закона №402-ФЗ и ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности, достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 15 (Пятнадцати) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:

расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;

переоценка не проводится.

- Оценка при списании МПЗ:

осуществляется по методу ФИФО.

- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Организацией не составляется.

3. Информация о хозяйственной деятельности Общества за отчетный период:

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «**Основные средства**» стр. 1150 отражены:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства	311 080	-	-
в том числе:			
Права пользования активами	311 080	-	-

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы» стр. 1180 отражены:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Отложенные налоговые активы	89 298	2 714	-

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «Запасы» стр. 1210 отражены:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы	-	3	5
в том числе:			
Сырье и материалы	-	3	5

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» стр. 1230 отражены:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Дебиторская задолженность	93 075	1 914	5 332
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	753	308	3 819
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15 710	1 059	520
Сальдо по ЕНС	1	353	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	76 611	195	993

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» стр. 1240 отражены:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
«Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»	324 226	-	34 664

в том числе:			
Предоставленные займы	324 226	-	34 664

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» стр. 1250 состоят из остатков денежных средств на расчетном счете в банке.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты	1 707	8 883	612
в том числе:			
Расчетные счета	1 707	3 383	612
Прочие специальные счета	-	5 500	-

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы» стр. 1260 отражены:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Прочие оборотные активы	7	-	-
в том числе:			
Расходы будущих периодов	7	-	-

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «Капитал» стр. 1300 отражены:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Капитал	(18 838)	7 605	37 782
в том числе:			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(18 861)	7 582	37 759
Уставный капитал	20	20	20
Резервный капитал	3	3	3

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства» стр. 1420 отражены:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Отложенные налоговые обязательства	77 770	-	-

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «Заемные средства» стр. 1510 указаны обязательства со сроком погашения не более 12 месяцев после отчетной даты.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Заемные средства	437 804	-	-
в том числе:			
Краткосрочные займы	418 457	-	-
Проценты по краткосрочным займам	19 347	-	-

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» стр. 1520 отражены:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Кредиторская задолженность	11 763	5 909	2 831
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 442	1 661	762
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 189	-	-
Расчеты по налогам и сборам	2 476	2 497	1 615
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	43	106	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 613	1 645	454

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Обязательство по аренде	310 548	-	-

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» стр. 1540 указаны:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Оценочные обязательства	346	-	-
в том числе:			
Резервы ежегодных отпусков	346	-	-

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя отчета о финансовых результатах по стр. 2110 «Выручка» отражены:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Выручка	28 056	21 613
в том числе:		
выручка от предоставления помещений в аренду	28 056	21 613

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя отчета о финансовых результатах по стр. 2120 «Себестоимость продаж» составили:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Себестоимость продаж	(22 236)	(23 679)

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя отчета о финансовых результатах по стр. 2220 «Управленческие расходы» составили:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Управленческие расходы	(10 213)	-
в том числе:		
Оплата труда	(4 673)	-
Страховые взносы	(983)	-
Управление арендной деятельностью	(1 619)	-
Бухгалтерское обслуживание	(1 841)	-
Прочие управленческие расходы	(1 097)	-

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя отчета о финансовых результатах по стр. 2320 «Проценты к получению» отражены проценты по выданным займам:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Проценты к получению	76 620	2 893

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя отчета о финансовых результатах по стр. 2330 «Проценты к уплате» отражены проценты по полученным займам:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Проценты к уплате	(103 109)	-

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя отчета о финансовых результатах по стр. 2340 «Прочие доходы» отражены:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Прочие доходы	374	-
в том числе:		
Результаты инвентаризации	31	-
Иная операционная деятельность	343	-

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя отчета о финансовых результатах по стр. 2350 «Прочие расходы» отражены:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Прочие расходы	(4 748)	(33 585)
в том числе:		
Расходы на услуги банков	(4 353)	-
Иная операционная деятельность	(394)	(33 585)

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя отчета о финансовых результатах по стр. 2410 «Налог на прибыль» отражены:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Налог на прибыль (доходы) организаций	8 814	2 581
в том числе:		
Текущий налог на прибыль	-	(132)
Отложенный налог на прибыль	8 814	2 714

По состоянию на 31 декабря 2025 в составе показателя отчета о финансовых результатах по стр. 2400 «Чистая прибыль (убыток)»:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Чистая прибыль (убыток)	(26 442)	(30 177)

Генеральный директор
управляющей организации
ООО «Индастриал Фасилити Менеджмент»

_____ Г.П. Иванов