ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
(текстовая форма)

Общество с ограниченной ответственностью «Новая дорога»
ИНН 9701291548 **КПП** 770101001
за 2025 год

ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Новая дорога» зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве. ОГРН №1247700476100, действует на основании Устава.
Сокращенное наименование: ООО «Новая дорога»
В течение 2025 года Организация юридический адрес не изменяла.
Местонахождение Общества: Москва г, вн.тер. г. Муниципальный Округ Басманный, ул. Новая дорога, 11, К А.
Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).

ИМУЩЕСТВО ОБЩЕСТВА

Имущество Общества образуется из денежных и материальных средств, приобретенных в ходе ее хозяйственной деятельности, числящихся на балансе Общества, и имущества, арендованного у других предприятий, числящегося на балансе.

ОС	Остаточная стоимость на 31.12.25 (руб.)	Примечание
Здание нежилое 703,5 м2 ул.Новая дорога , Д.11, К А	23 919 700,29	Право собственности Кадастровый номер 77:01:0003029: 1041
Право пользование земельным участком	115876,24,38	ДГИ г. Москвы ,договор аренды №М-01-045077 З/У по адресу г. Москва, ул. Новая дорога, д.11, К А, площадь 2539 м2, кадастровая стоимость на 23.12.24г. 153,7 млн.руб.

Для верного признан**и**я актива и обязательств в отчетности в отношении договора аренды

земельного участка Обществом применяется ПБУ 25/2018.
.

ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Для выполнения уставных задач Общество осуществляет финансово-хозяйственную деятельность в соответствии с учетной политикой Общества.
Обществом со дня регистрации применялась общая система налогообложения.

Отчетность общества составлена в соответствии с Российскими правилами бухгалтерского учета. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности комиссией, созданной на основании приказа генерального директора Общества, проведена инвентаризация имущества и обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Операции со связанными сторонами

Связанные стороны:

Селивестров Владимир Вячеславович	ИНН 772984394133	Владеет 100%

Бенефициарные владельцы:

Селивестров Владимир Вячеславович	ИНН 772984394133

За 2025 г Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

В 2025 году в Обществе произошла смена единственного учредителя.
25.12.2025 года заключен Договор купли-продажи доли в уставном капитале принадлежащей ранее АССОЦИАЦИИ СОДЕЙСТВИЯ РАЗВИТИЮ СТРОИТЕЛЬСТВА И ПОДДЕРЖКИ СТРОИТЕЛЬНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ «МОНОЛИТ» в пользу гр. Селивестрова Владимира Вячеславовича в размере 100% ((сто)процентов).

В Обществе установлены и соблюдались в 2025 году следующие элементы учетной политики:
1 Определение выручки:
В период 2025 года основным доходом Общества являлись доходы от сделок по аренде собственного основного средства (Нежилое здание площадью 703,5 кв.м., количество этажей 1, а также подземных 1, кадастровый номер 77: 01: 0003029: 1041), что является выручкой Общества

2 Учет основных средств:
- основными средствами считаются предметы стоимостью свыше 100.000 рублей, используемые в течение длительного периода времени (более 1 года), характеризующиеся в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ,

оказания услуг) или для управления организацией.

В течение 2025 года не принимали к учету ОС.

3 Амортизация: согласно учетной политике применялся порядок начисления амортизации ОС линейным способом, с учетом пределов, установленных нормативными документами по каждой группе ОС.

4 Порядок отражения в бухгалтерском учете процесса приобретения и списания материалов:

- товарно-материальные ценности стоимостью менее 100 000 руб., списывались на затраты по мере их использования по фактической себестоимости;
- учет приобретенных товаров (работ, услуг) производился по фактической себестоимости и номенклатуре;
- списание товаров и материалов производилось по мере их использования при выполнении услуг основной деятельности по фактической себестоимости.

Сальдо на 31.12.2025г. отсутствует.

5 Учет по оказанным услугам.

По состоянию на 31.12.2025г. услуги, в соответствии с заключенными договорами оказаны Заказчикам в полном объеме.

6 Нематериальные активы отсутствуют.

7 Учет расходов при оказании услуг.

Расходы при оказании услуг, за исключением внереализационных, распределяются на прямые и косвенные. Все расходы списываются на финансовый результат по итогам каждого месяца.

тыс. руб.

Наименование показателя	**2025г**	**2024г.**
Материальные затраты	0	36
Расходы на оплату труда	2 257	53
Отчисления на социальные нужды	691	16
Амортизация	1 403	608
Прочие затраты	4 853	2 103
Итого расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)	2 904	2 816

8 Дебиторская и кредиторская задолженность по статьям баланса

			(тыс. руб.)
Показатель		Остаток на 31.12.2025г	Остаток на 31.12.2024г
Дебиторская задолженность: краткосрочная - всего		**188**	**95**
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		54	64
расчеты с покупателями и заказчиками		0	0
расчеты по налогам и сборам (сальдо ЕСН)		115	0
расходы будущих периодов		19	
расчеты с подотчетными лицами		0	0

расчеты с разными дебиторами и кредиторами		0	31
Кредиторская задолженность: краткосрочная - всего		**602**	**628**
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		0	0
Расчеты с покупателями и заказчикам		(8)	42
авансы полученные		0	0
расчеты по налогам и сборам и социальному страхованию, сальдо ЕНС		151	242
задолженность перед персоналом по оплате труда		0	0
расчеты по социальному страхованию		55	15
расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		344	253
Обязательство по аренде		6	
расчеты с разными кредиторами и дебиторами		54	75
Сальдо ЕСН		0	1

Организация формирует резерв по сомнительным долгам.

Резерв под списание сомнительных долгов создается по итогам отчетного года по состоянию на 31 декабря.

По причине отсутствия в учете сомнительной дебиторской задолженности, резерв по сомнительным долгам не создавался.

9 Финансовые вложения в организации по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.

10 Метод определения выручки от реализации работ и услуг и отражение ее в бухгалтерской отчетности в 2025 году:
- выручка от реализации работ (услуг) определяется по мере оказания услуг «по начислению»;
- учет выполненных работ (услуг) осуществляется в бухгалтерском учете в соответствии с Планом счетов по направлениям деятельности.

11 Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на конец отчетного периода составляет 223,5 тыс.руб.

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА за 2025 год

Объем выручки от аренды ОС – 7 251 тыс. руб.
Себестоимость продаж – 9 204 тыс. руб.
.

Прибыль от продаж – (1 953) тыс. руб.
Проценты к получению – 20 тыс руб
Проценты к уплате - 2 369 тыс.руб.

Прочие расходы – 37 тыс. руб.

Прибыль до уплаты налога на прибыль – (4 339) тыс. руб.

Налог на прибыль – 96 тыс. руб.

Чистая прибыль: (4 243) тыс. руб.

Среднесписочная численность работников – 2 чел.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, иными нормативно-правовыми актами с применением комплекса компьютеризации бухучета фирмы «1С».

Условные активы и обязательства по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют , так как судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества по состоянию на отчетную дату нет.

События после отчетной даты 31.12.2025 года, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО "Новая дорог" отсутствуют.