

Пояснительная записка
ООО «СЗ «СитиГрад»
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

г. Красногорск

Данные пояснения являются приложением к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СЗ «СитиГрад» за 2024 год, подготовленной в соответствии с Российскими стандартами и правилами бухгалтерского учета и отчетности.

1. Сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "СитиГрад"

Сокращенное наименование: ООО "СЗ "СитиГрад"

ИНН - 5024214177

КПП – 502401001

ОГРН – 1215000060989

Дата регистрации - 10.06.2021

Юридический адрес: 143431, Московская обл., г. Красногорск, ул. Ленина, д. 13, пом. VIII

ОКВЭД: 45.2 Строительство зданий и сооружений

Адрес электронной почты: siti-grad@bk.ru

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 составила 11 человек.

2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 100 000 руб., оплачен полностью.

Учредители: юридические лица

3. Информация об органах управления

Генеральный директор Ведерникова Екатерина Юрьевна

Главный бухгалтер Ивлева Инна Андреевна

4. Информация об аффилированных лицах

В соответствии с ПБУ 11/20 к связанным сторонам относятся аффилированные лица по отношению к Обществу.

1. Доля в УК - 50% Учредитель ООО «МАКРО» ИНН 5024214392

2. Доля в УК - 50% Учредитель – ООО «МИКРО» ИНН 5024214385

Общим собранием учредителей ООО «СЗ «СитиГрад» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2024 год. - 31.03.2025

Наличие операций со связанными сторонами:

ООО «МАКРО» ИНН 5024214392 . Получен займ от учредителя

ООО «МИКРО» ИНН 5024214385. Получен займ от учредителя

Ведерникова Екатерина Юрьевна – генеральный директор. Получен займ от учредителя.

Произведена оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды.

5. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением бухгалтерской программы «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 5 (пяти) процентов.

6. Применение ФСБУ в 2024:

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Стандарта ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» в организации не применяется, в связи с отсутствием НМА.

Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», содержащийся в переходных положениях стандартов: признаны объекты операционной аренды, срок аренды которых менее 12 месяцев, применен упрощенный способ учета (п. 11 ФСБУ 25/2018). Досрочный переход на ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не осуществляется.

7. Составление бухгалтерской отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ (включая Федеральный закон от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и применимые Положения по бухгалтерскому учету).

Существенного изменения содержания, структуры форм отчетности по сравнению с предыдущим годом не было.

8. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024

Все числовые данные в отчетности представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

8.1 Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса),

Расшифровка основных средств Общества, а также их движения и изменения приведены в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8.2. Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка запасов приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

8.3. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка дебиторской задолженности приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8.4 Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 Бухгалтерского баланса) включают данные об остатках денежных средств на расчетных счетах Общества.

8.5 Заемные средства долгосрочные (стр. 1410 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка движения заемных средств Общества (долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы) представлена в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8.6. Кредиторская задолженность (стр.1520 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка кредиторской задолженности и ее движение приведены в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Оценочные обязательства и резервы

Оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников –не создается.

Резерв по сомнительным долгам создан на 17 500 рублей, в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2024 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» за 2024 год не происходили.

11. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества, оценка способности продолжать непрерывно свою деятельность

Участником Общества в 2024 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Решение по реорганизации в 2024 году Обществом не принималось.

«31» марта 2025 г.

Генеральный директор
ООО «СЗ СитиГрад»



Ведерникова Е.Ю.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-
	5180	за 2024г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2023г.	-	-	-	-
	5181	за 2024г.	-	-	-	-
в том числе:	5191	за 2023г.	-	-	-	-



Ведерникова Екатерина
Юрвэна
(расшифровка подписи)

(подпись)

25 февраля 2025 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	187 078	(47)	-	(40)	-	187 078	(87)	
	5210	за 2023г.	187 078	(7)	-	(40)	-	187 078	(47)	
в том числе: Земельные участки	5201	за 2024г.	186 958	-	-	-	-	186 958	-	
	5211	за 2023г.	186 958	-	-	-	-	186 958	-	
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	120	(47)	-	(40)	-	120	(87)	
	5212	за 2023г.	120	(7)	-	(40)	-	120	(47)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	1 387 163	1 068 885	-	-	2 456 048
	5250	за 2023г.	1 239 953	147 210	-	-	1 387 163
в том числе:							
Строительство объект Нефедьево	5241	за 2024г.	1 387 163	1 068 885	-	-	2 456 048
	5251	за 2023г.	1 239 953	147 210	-	-	1 387 163

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:					
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5 927 043	5 927 043	5 927 043
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	186 991	186 958	186 958
	5288	-	-	-

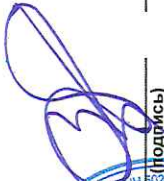


Ведерникова Екатерина
Юрьевна
(расшифровка подписи)

25 февраля 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-


 Руководитель _____
 «Специализированный застройщик «СтилВал»» (подпись)
 ОГРН 502421417
 «25 февраля 2025 г.»
 Ведерникова Екатерина Юрьевна
 (расшифровка подписи)
 ООО «СтилВал» * Московская область *

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Ведерникова Екатерина Юрьевна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

25 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
																	за 2024г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5510	за 2024г.	132 634	-	-	-	24 178	-	(25 616)	-	-	-	-	-	-	-	131 196	(18)
	за 2023г.	133 364	-	-	-	3 619	-	(4 473)	-	-	-	-	-	-	-	132 634	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2024г.	-	-	-	85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85	(18)
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2024г.	131 954	-	-	20 983	-	(25 616)	-	-	-	-	-	-	-	127 331	-
	5532	за 2023г.	133 032	-	-	2 939	-	(4 017)	-	-	-	-	-	-	-	131 954	-
Прочая	5513	за 2024г.	680	-	-	3 100	-	(456)	-	-	-	-	-	-	-	3 780	-
	5533	за 2023г.	332	-	-	680	-	-	-	-	-	-	-	-	-	680	-
5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	132 634	-	-	24 178	-	(25 616)	-	-	-	-	-	-	X	131 196	(18)
	5520	за 2023г.	133 364	-	-	3 619	-	(4 473)	-	-	-	-	-	-	X	132 634	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	18	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	18	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долговой в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	1 915 378	323 828	-	-	-	-	-	-	2 239 206
	5571	за 2023г.	1 779 523	147 231	(11 376)	-	-	-	-	-	1 915 378
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	323 790	-	-	-	-	-	-	2 216 776
	5572	за 2023г.	1 766 864	137 498	(11 376)	-	-	-	-	-	1 892 986
займы	5553	за 2024г.	22 392	38	-	-	-	-	-	-	22 430
	5573	за 2023г.	12 659	9 733	-	-	-	-	-	-	22 392
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	2 765	13 642	745 278	(272)	-	-	-	-	761 413
	5580	за 2023г.	1 989	1 312	(671)	-	-	-	124	-	2 765
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	238	3 602	-	(145)	-	-	-	-	3 695
	5581	за 2023г.	503	144	(409)	-	-	-	-	-	238
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	1 017	-	-	-	-	-	-	1 017
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 290	8 867	29	(124)	-	-	-	-	10 062
	5583	за 2023г.	261	1 166	-	(261)	-	-	-	-	1 290
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	744 264	-	-	-	-	-	744 264
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	1 217	-	985	-	-	-	-	-	2 202
	5585	за 2023г.	1 217	-	-	-	-	-	-	-	1 217
прочая	5566	за 2024г.	20	156	-	(2)	-	-	-	-	174
	5586	за 2023г.	18	2	-	-	-	-	-	-	20
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2024г.	1 918 143	337 470	745 278	(272)	-	X	-	-	3 000 619
	5570	за 2023г.	1 781 522	148 543	(12 047)	-	-	X	124	-	1 918 143

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Ведерникова Екатерина
Юрьевна
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

№ от 25 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



**Ведерникова Екатерина
Юрьевна**
(расшифровка подписи)

(подпись)

25 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	33 248 092	33 248 092	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	7 451 907	7 451 907	7 451 907
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



**Ведерникова Екатерина
Юрьевна**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-



 Руководитель (подпись)

Ведерникова Екатерина Юрьевна

 (расшифровка подписи)

25 февраля 2025 г.