

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ПАРК РУМЯНЦЕВО»**

г. Москва

11 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ПАРК РУМЯНЦЕВО» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025г. не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Парк Румянцево»
Сокращенное наименование	ООО «Парк Румянцево»
Юридический адрес	117105, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Донской, наб Новоданиловская, дом 12, помещение 81
Фактический адрес	117105, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Донской, наб Новоданиловская, дом 12, помещение 81

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	9726058617
Численность сотрудников на 31.12.2025	1

Дата государственной регистрации 16.11.2023г.

Является субъектом малого и среднего предпринимательства (микропредприятие) с 10.12.2023г.

Основным видом деятельности является: Деятельность холдинговых компаний.

Общество может осуществлять другие виды деятельности, не противоречащие Уставу и законодательству Российской Федерации.

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., сформирован полностью.

50% принадлежит: ЗАКРЫТЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД КОМБИНИРОВАННЫЙ "ГОРОД ИНВЕСТ" управляющая компания ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ВОСХОЖДЕНИЕ».

50% принадлежит: ЗАКРЫТЫЙ КОМБИНИРОВАННЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД "ДИСКАВЕРИ" управляющая компания ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОФТИМ".

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Рашнилова Анна Викторовна, Свидетельство об удостоверении решение органа юридического лица 77 АД 8583768 от 13.03.2025, с 14.03.2025 сроком на 1 год.

2. 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.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учётная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008 г. №106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи.

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

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора.

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

Депозиты сроком до 3-х месяцев отражаются в составе «Денежных средств и денежных эквивалентов».

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.

3. Финансовые вложения

На 31.12.2025г. Общество владеет 100% ООО "КЛЕНОВАЯ АЛЛЕЯ" (доля принадлежит Обществу). Номинальная стоимость 10 000 руб., балансовая стоимость 45 000 руб. Данная доля учитывается в качестве долгосрочных финансовых вложений.

4. Финансовые и другие оборотные активы

Дебиторская задолженность включена с строку 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» баланса.

Состав:

(тыс. руб.)

Финансовые и другие оборотные активы том числе:	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024г.
Расходы будущих периодов	1	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	8	-
Итого:	9	1

5. Кредиторская задолженность

Вся кредиторская задолженность Общества является краткосрочной кредиторской задолженностью, т.к. срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты. Она отражена в строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» баланса.

(тыс. руб.)

Кредиторская задолженность в том числе:	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	150	-
Сальдо по ЕНС	1	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	60	45
Итого:	212	45

6. Основные показатели деятельности организации на 31.12.2025г.

Выручка на 31.12.2025г. отсутствовала.

Согласно учетной политике, все общехозяйственные расходы отражаются в отчетности в составе управленческих расходов.

По окончании отчетного месяца общехозяйственные расходы списываются на счет 90 «Продажи» без распределения между объектами калькулирования в качестве расходов, связанных с управлением Организации.

6.1 Состав расходов по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	за 2025 г.	За 2024г.
Сопровождение программ	2	8
Программное обеспечение	12	1
Комплекс юридических и бухгалтерских услуг	143	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	157	9

7. Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов и расходов:

Показатели	(тыс. руб.)	
	2024 г.	2025 г.
Прочие доходы	-	-
в том числе:		
Прочие расходы	-	(2)
в том числе:		
Штрафы по налогам и сборам	-	(2)

Дата подписания отчетности:

«11» марта 2026 г.

Директор ООО «Парк Румянцево»

_____ / А.В. Рашнилова