

Общество с ограниченной ответственностью «СИТИПАРК»
ИНН 7731290153 , КПП 773101001, ОГРН 1157746762370,
121357, Москва, ул. Артамонова, д.16, корп. 3, этаж 2, помещение 17-2

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

ООО «СИТИПАРК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества – выполнение работ(услуг) по благоустройству территории.

ОКВЭД: 41.20 – строительство жилых и не жилых зданий

2. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной	За 2025 г.	190	(3)	5 495	-	-	(2 268)	-	-	-	-	-	12 215	(3 611)
	За 2024 г.	-	-	190	-	-	(3)	-	-	-	-	-	190	(3)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	235	-	-	-	-	-	-	-	-	235	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	5 273	-	-	(2 232)	-	-	-	-	-	11 803	(3 573)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	177	(3)	-	-	-	(35)	-	-	-	-	-	177	(38)
	За 2024 г.	-	-	177	-	-	(3)	-	-	-	-	-	177	(3)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	13	-	(13)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13	-	-	-	-	-	-	-	-	13	-

Амортизируемые и не амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	8 604	6 888	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме	235	-	-
Транспортные средства	8 231	6 701	-
Производственный и хозяйственный	138	174	-
Другие виды основных средств	-	13	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации			
основные средства, потребительские			
инвестиционная недвижимость,			

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	338	-	-	(338)	-	-
	За 2024 г.	214	-	106	-	-	(321)	-	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	269	-	-	(269)	-	-
	За 2024 г.	214	-	-	-	-	(214)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	70	-	-	(70)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	106	-	-	(106)	-	-

4. Аренда

По договору аренды № НК/13-2025 от 03.04.2025 г., Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Артамонова, д.16, корп. 3, этаж 2, помещение 17-2.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоим	резерв под обесценен		фактическая себестоим	резерв под обесценен		
Запасы - всего	За 2025 г.	7 505	-	229 049	(228 638)	-	-	X	X	7 917	-
	За 2024 г.	1 688	-	43 306	(37 488)	-	-	X	X	7 505	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	7 505	-	40 856	(891)	-	-	(39 553)	-	7 917	-
	За 2024 г.	1 688	-	28 722	(496)	-	-	(22 409)	-	7 505	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская	За 2025 г.	32 123	-	107 431	-	(23 030)	-	-	-	116 523	-
	За 2024 г.	14 931	-	23 762	-	(6570)	-	-	-	32 123	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками	За 2025 г.	14 873	-	28 594	-	(14 960)	-	-	-	28 506	-
	За 2024 г.	3 753	-	15 730	-	(2 623)	-	-	-	16 861	-
Расчеты с покупателями	За 2025 г.	15 975	-	67 471	-	(8 022)	-	-	-	75 424	-
	За 2024 г.	9 763	-	7 627	-	(3 404)	-	-	-	13 987	-
Расчеты по налогам и	За 2025 г.	35	-	1 694	-	-	-	-	-	1 729	-
	За 2024 г.	654	-	(110)	-	(508)	-	-	-	35	-
Расчеты по НДС, не	За 2025 г.	-	-	876	-	-	-	-	-	876	-
	За 2024 г.	0	-	-	-	0	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 030	-	8 760	-	-	-	-	-	9 790	-
	За 2024 г.	563	-	467	-	-	-	-	-	1 030	-
Расчеты с подотчетным	За 2025 г.	27	-	-	-	(6)	-	-	-	22	-
	За 2024 г.	57	-	-	-	(30)	-	-	-	27	-
Расчеты с персоналом	За 2025 г.	135	-	-	-	-	-	-	-	135	-
	За 2024 г.	135	-	-	-	-	-	-	-	135	-
Расходы будущих	За 2025 г.	47	-	30	-	(43)	-	-	-	34	-
	За 2024 г.	6	-	47	-	(6)	-	-	-	47	-
Итого	За 2025 г.	32 123	-	107 431	-	(23 030)	-	-	X	116 523	-
	За 2024 г.	14 931	-	23 762	-	(6570)	-	-	X	32 122	-

7. Обязательства

Наименование показателя		Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				поступило		списано		переклассифицировано	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего		За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	350	-	-	(350)	-	-	-
	в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	350	-	-	(350)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего		За 2025 г.	48 299	86 581	-	(31 843)	-	-	103 037
		За 2024 г.	8 988	42 862	-	(3 552)	-	-	48 299
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 791	3 491	-	(1 775)	-	-	3 507
		За 2024 г.	269	1 790	-	(268)	-	-	1 791
	Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	37 382	82 936	-	(21 041)	-	-	99 278
		За 2024 г.	8 644	32 020	-	(3 281)	-	-	37 382
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	69	-	-	-	-	69
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по аренде	За 2025 г.	6 496	-	-	(6 496)	-	-	-
		За 2024 г.	-	6 496	-	-	-	-	6 496
	Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	17	5	-	(17)	-	-	6
		За 2024 г.	13	7	-	(3)	-	-	17
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 469	-	-	(2 469)	-	-	-
		За 2024 г.	-	2 469	-	-	-	-	2 469
	Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и	За 2025 г.	98	80	-	-	-	-	178
		За 2024 г.	62	36	-	-	-	-	98
	Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	46	-	-	(46)	-	-	-
		За 2024 г.	-	46	-	-	-	-	46
Итого		За 2025 г.	48 299	86 581	-	(31 843)	-	X	103 037
		За 2024 г.	9 338	42 862	-	(3 902)	-	X	48 299

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 887	2 151
Затраты на оплату труда	10 046	4 673
Отчисления на социальные нужды	2 109	1 004
Амортизация	3 608	194
Прямые затраты	217 976	33 261
Прочие затраты	470	1 079
Итого по элементам	237 097	42 362
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	237 097	42 362

9. Капитал и расчеты с участниками

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
За 2025 г.							
Чистая прибыль (убыток)	-	-	-	-	-	25 224	25 224
Переоценка внеоборотных активов	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	-	-	-	-	-	(1 976)	(1 976)
Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	-	-	-	-	-	-	-
Реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-	-
Иные изменения - всего	-	-	-	-	-	-	-
На 31 декабря 2025 г.	10	-	-	-	-	31 938	31 948

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. – оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Варшанидзе Нодар Нуриевич.

Доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 1 976 000 руб.