ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ РИТЕЙЛ ПАРК» ЗА 2025 ГОД

Раздел 1. Общие сведения.

1.1. Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Ритейл Парк» (далее – Общество).

1.2. Юридический адрес: 123458, Г.МОСКВА, УЛ. МАРШАЛА ПРОШЛЯКОВА, Д. 30, ЭТАЖ 3 ПОМ VII КОМН 12

1.3. ОГРН 1157746913587 ; ИНН 7706427608; КПП 773401001

1.4. Учредители (участники) Общества: Дементьев Максим Игоревич - 100%

1.5. Основной вид деятельности: 70.10.1 Деятельность по управлению финансово-промышленными группами

1.6. Средняя численность за 2025 год составила 1 человек, за 2024 год – 1 человек.

1.7. Структурных подразделений в Обществе на 31.12.2025 год –нет.

1.8. Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

1.9. Совместная деятельность не осуществлялась.

1.10. Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества:

-Ликвидатор – Дементьев Максим Игоревич

1.11. Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Раздел 2. Информация об учетной политике.

2.1. Общие положения:

– Общество является микропредприятием и ведет бухгалтерский учет по упрощенной системе в соответствии с ФЗ №402 «О бухгалтерском учете» и ПБУ 1/2008. Настоящая бухгалтерская отчетность отражает финансовое и имущественное состояние Общества на 31.12.2025 г. включительно, а также результаты его хозяйственной деятельности за 2025 год

2.2. Бухгалтерская отчетность формируется по упрощенной форме.

2.3. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений

2.4. Общество в качестве арендатора не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании Обществу или его выкуп на льготных условиях;
- Общество не намерено сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

2.5. Учет запасов (материалов, товаров) ведется по фактической себестоимости без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

2.6. Влияние предстоящих изменений в учетной политике на 2025 год на момент подписания отчетности не может быть обоснованно оценено.

Раздел 3. Сведения об отдельных активах и обязательствах.

3.1. На отчетную дату объекты основных средств и нематериальных активов на балансе Общества отсутствуют. Арендных обязательств, требующих отражения в качестве ППА, нет.

3.2. Производственные запасы и товары отсутствуют. Расходы на хозяйственные нужды списываются в затраты в момент приобретения

3.3. В составе дебиторской задолженности учтено:

№ п/п	Наименование	Сумма (тыс. руб.)		
		31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
	Дебиторская задолженность всего, в т. ч.	**1041**	**7960**	**3722**
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	184	58	20
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	599	7644	3433
3	Расчеты по налогам и сборам	258	258	269

3.4. В составе «Денежные средства и денежные эквиваленты» учтено:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Денежные средства и денежные эквиваленты всего, в т. ч.:	**28**	**165**	**1**
Расчетные счета	28	165	1

3.5. В составе кредиторской задолженности (стр. 1520 баланса) учтено:

№ п/п	Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
		31.12.2025	31.12.2024	31.12.2022
	Кредиторская задолженность всего, в т. ч.	**487**	**719**	**1055**
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7	248	246
2	Задолженность перед персоналом организации	117	117	193
3	Расчеты по налогам и сборам	263	354	616
4	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	100		

3.6. Резервные фонды Обществом в отчетном и предшествующем периодах не создавались

3.7. Уставный капитал на 31 декабря 2025 года – 10 тыс.руб., на 31 декабря 2024 года – 10 тыс.руб.

3.8. Чистые активы Общества составили:

- на 31.12.2025 г. – 585 тыс. руб.
- на 31.12.2024 г. – 8 333 тыс. руб.;
- на 31.12.2023 г. – 8 131 тыс. руб.;

Раздел 4. Сведения об отдельных доходах и расходах.

4.1. Выручка от реализации услуг по основному виду деятельности составила: в 2025 г.- 8 892 тыс. руб., в 2024 г. – 6 550тыс. руб.

Управленческие расходы составили: в 2025 г. – 7 302 тыс. руб, в 2024 г. – 6 018 тыс. руб.

Величина прочих расходов составила: в 2025 г. – 9 039 тыс. руб.; в 2024 г. – 231 тыс. руб.

4.2. Сумма начисленного налога на прибыль составила:

В 2025 г. – 299 тыс руб. в том числе

- текущий налог на прибыль – 302 тыс. руб
- отложенный налог на прибыль – (3) тыс руб

в 2024 г. – 98 тыс. руб. в том числе

- текущий налог на прибыль – 98 тыс. руб

4.3. Размер чистой прибыли составил: в 2025 г. – (7 748) тыс. руб.; в 2024 г. – 203 тыс. руб.;

Размер выплат управленческому персоналу определен трудовыми договорами. Вознаграждение управленческому персоналу составило:

Наименование	**Сумма (тыс. руб.)**	
	За 2025г.	**За 2024г.**
Краткосрочные вознаграждения всего, в т. ч.	**4468**	**3681,4**
Заработная плата и премии	3843,90	3173,80
Страховые взносы во внебюджетные фонды	624,1	507,6

Долгосрочных и иных вознаграждений не было.

Раздел 5. Условные активы и обязательства

o Условия ведения деятельности

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Хозяйственная деятельность Общества периодически в различной степени подвергается влиянию политических, законодательных, финансовых и административных изменений, имеющих место в Российской Федерации.

o Налогообложение

Налоговое, валютное и таможенное законодательство России допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими органами власти, в частности, в отношении порядка учета для целей налогообложения отдельных доходов и расходов Общества и правомерности принятия к вычету НДС, предъявленного поставщиками и подрядчиками. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно. У Общества отсутствуют хозяйственные споры и отсутствуют предъявленные ему претензии.

Факты хозяйственной деятельности, способные повлечь возникновение условных активов или условных обязательств, отсутствуют.

Раздел 7. Информация по прекращению деятельности и события после отчетной даты

В соответствии с решением единственного участника № 31 от 19.01.2026г, принято решение о ликвидации ООО «Управляющая компания Ритейл Парк». Соответствующее заявление по форме Р15016 подано в регистрирующий орган 19.01.2026г

Раздел 8. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

- **Страновые риски:**

Конфликт в Украине и связанные с ним события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады и других стран, а также ответных санкций, введенных Правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению притока прямых инвестиций, а также значительно затруднило доступ к заемному капиталу.

Обществом реализованы меры по предотвращению негативного воздействия указанных выше санкций на его деятельность. На постоянной основе отслеживаются изменения в отношении введенных санкций и оценивается вероятность негативных последствий для его деятельности.

- **Финансовые риски**:

Под финансовыми рисками понимается подверженность Общества рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью Общества либо в связи с хеджированием, осуществляемым Обществом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков.

В настоящее время Обществом не привлекаются кредитные ресурсы, соответственно риск неблагоприятного изменения процентных ставок не может существенно повлиять на текущее финансовое состояние.

- **Риски, связанные с изменением налогового законодательства:**

Общество, будучи субъектом хозяйственной деятельности, является участником налоговых отношений. При этом Общество не применяет каких-либо особых режимов налогообложения. Рисками, связанными с изменением налогового законодательства, являются внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок и/или введение новых видов налогов. Данные изменения в налоговом законодательстве могут привести к увеличению налоговых платежей и как следствию снижению чистой прибыли Общества. Кроме того, частое изменение налогового законодательства и несвоевременное разъяснение порядка его применения усложняют налоговое планирование и принятие соответственных решений.

Прочие потенциально существенные риски хозяйственной деятельности (помимо описанных выше) по оценке Общества отсутствуют.

Раздел 9. Прочее

8.1. В отношении Общества не ведётся судебных разбирательств, прочие условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

8.3. Затраты на энергетические ресурсы Обществом не осуществлялись.

8.4. Экологическая деятельность Обществом не осуществлялась.

8.5. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Ликвидатор
ООО «Управляющая компания Ритейл Парк» _____ Дементьев М.И.
МП **31.03.2026**