

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «А-ПАРК» за 2025 г.

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ.

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «А-Парк».

Дата государственной регистрации – 02.09.2014г., основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1147847304263, ИНН – 7839501441 КПП 783901001.

Адрес места нахождения: 190005, Санкт-Петербург г, Московский пр-кт, дом 25/1, литера Б, помещение 3Н.

Количество участников общества: 2.

Органами управления являются – общее собрание участников и единоличный исполнительный орган. Единоличный исполнительный орган Общества в отчетном году – Генеральный директор Троянов Игорь Леонидович.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г. составляет 10 тыс. руб.

ООО «А-Парк» на начало отчетного года имело 16 (шестнадцать) обособленных подразделений не выделенных на отдельный баланс в течении отчетного года было закрыто 5 (пять) обособленных подразделений. На конец отчетного года Общество имеет 11 (одиннадцать) обособленных подразделений.

Организация является малым предприятием, внесено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 01.08.2016 года.

До 2025 года ООО «А-Парк» применяло Упрощенную систему налогообложения «Доходы минус расходы». В декабре 2024 года Общество подало уведомление о переходе на Общую систему налогообложения. С 2025 года ООО «А-Парк» применяет общую систему налогообложения.

Основным видом деятельности по ЕГРЮЛ является – Деятельность стоянок для транспортных средств.

ООО «А-Парк» является платежным агентом и агентом по приему денежных средств от физических лиц (Клиентов парковки) за оплату парковки, а так же оказывает услуги по обеспечению приема платежей и обслуживанию парковочного оборудования.

Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется Главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность организации ООО «А-Парк» за 2025г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности для малых предприятий.

Уровень существенности ошибки 5% от строки показателя отчетности.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С предприятие.

Учетная политика, действующая с 2025 г.

Учетная политика организации утверждена приказом Генерального директора 30.12.2024г.

Основные принципы ведения учета в ООО «А-Парк» раскрыты ниже.

Расшифровки показателей бухгалтерской отчетности и текстовые пояснения

1. Сведения об основных средствах

На балансе предприятия числится одно основное средство – легковой автомобиль, используемый для перемещения между объектами. Остаточная стоимость на 31.12.2025 г. равна 0 тыс.руб.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из предполагаемого срока полезного использования и утверждается приказом Руководителя.

Переоценка основных средств не производится.

Объекты основных средств, предоставленные и полученные по договорам аренды.
ООО «А-Парк» арендует офис по месту местонахождения по краткосрочному договору аренды, в связи с чем права пользования активом в бухгалтерском учете не отражаются.

Объекты основных средств, полученные по договорам финансовой аренды.
Договоров финансовой аренды, действующих в 2025-2024 годах - нет.

Нематериальные активы
Нематериальных активов нет.

2. Дебиторская задолженность

Просроченная дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками на 31.12.2025 - отсутствует.

Резерв по сомнительным долгам формируется на основании данных о просроченной дебиторской задолженности в размере 100%.

В 2025 году резерв по сомнительным долгам составил 0 тыс. руб.

Займы.

В 2025 году было выдано займов на общую сумму 140 880 тыс.руб. В счет погашения займов, выданных до 2025 года поступило 45 460 тыс.руб. На 31.12.2025 г. задолженность по договорам займа составила 104 520 тыс.руб..

Задолженность по уплате процентов на 31.12.2025 г. составила 17 062 тыс.руб.

Так же в 2025 году было выдано займов сотрудникам на сумму 6 700 тыс.руб., погашено в текущем году 1 100 тыс.руб. Задолженность по займам на 31.12.2025 г. составила 5 600 тыс.руб., по процентам – 120 тыс.руб.

3. Кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 - отсутствует.

Кредиты.

В 2025 году ООО «А-Парк» оформило 2 договора с ПАО Сбербанк на возобновляемую кредитную линию. Задолженность на 31.12.2025 составила 35 033 тыс.руб.

За 2025 год было начислено и уплачено процентов по ВКЛ в размере 548 тыс.руб. Задолженность по уплате процентов на 31.12.2025 - отсутствует.

4. Оценочные обязательства

ООО «А-Парк» не формирует резервы.

5. Расходы по обычным видам деятельности

Управленческие расходы

Управленческие расходы полностью признаются расходами отчетного периода.

Порядок признания управленческих расходов

Управленческие расходы полностью признаются расходами отчетного периода.

6. Прочие доходы и расходы

Прочим доходом организации признается доход от не основного вида деятельности организации, в том числе проценты по выданным займам.

В состав прочих расходов входят расходы на услуги банков, штрафы, госпошлины, проценты по кредитам.

7. Налог на прибыль

ООО «А-Парк» в 2025 году перешло на общую систему налогообложения, при переходе в налоговом учете были признаны доходы от дебиторской задолженности в размере 22 951 тыс. руб. и расходы по выплаченной в январе заработной плате за декабрь 2024, а так же страховые взносы в сумме 4 660 тыс.руб. Налог на прибыль за 2025 год составил 13 753 тыс.руб.

8. Прочие пояснения.

Чистая прибыль по итогам работы в 2025 году составила 22 935 тыс.руб.

Сведения о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации
Выданных и полученных обеспечений платежей общество не имело.

Средняя численность работников:
- за 2025 г. составила 72 чел.

9. События после отчетной даты.
отсутствуют.

16 марта 2026 г.

Генеральный директор



И.Л. Троянов