ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АП «ПАРК»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025г.

1). Краткие характеристики экономической деятельности.

1.1. Сокращённое наименование: ООО «АП «Парк».

1.2. Юридический адрес: 196066, г. Санкт-Петербург, Московский пр-кт, д.216.

1.3. Почтовый адрес: 196066, г. Санкт-Петербург, Московский пр-кт, д.216.

1.4. Дата государственной регистрации: 29.01.2003г., ОГРН 1037821020049.

1.5. Основной вид деятельности: ОКВЭД – 68.32.2 «Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе».

1.6. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб., доли распределяются между участниками Змичеревская С.Н. - 10тыс.руб. (100%), по состоянию на 31.12.2025г. оплачен полностью.

1.7. Численность сотрудников на 31.12.2025г.: 2 человека. Пенсионеров и пред пенсионеров в компании нет.

1.8. Критерий организации: Микропредприятие.

1.9. Президент Организации - Змичеревская С.Н.

1.10. Главный бухгалтер – Змичеревская С.Н.

2). Стандарты, по которым составлена отчётность.

Бухгалтерская отчётность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчётности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учёта, утверждёнными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учёту.

3). Валюта отчётности.

Бухгалтерская отчётность ООО «АП «Парк» составлена в тыс.руб.

4). Основные положения учётной политики.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» имеет право на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Организация применяет УСН – Доходы. (6%).

Бухгалтерский учёт ведётся в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность, в электронном виде, в специализированной бухгалтерской программе.

Организация не является плательщиком НДС.

Кассы организация не имеет. Все платежи проводятся по безналичному расчёту.

Корректировки показателей бухгалтерской отчётности прошлых отчётных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчётных периодов в отчётном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчётности, в отчётном периоде не пересматривались.

МОС учитывается на забалансовом счёте 012, по закупочной цене ОС ниже лимита, по ФСБУ 6/2020. Переоценки не подлежит. (б\у торговые павильоны).

Инвентаризация МОС на 25.12.2025г. проведена, расхождений нет.

5). Учёт доходов и расходов.

Учёт общехозяйственных расходов ведется на 26 счёте «Общехозяйственные расходы».

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учёте производится ежемесячно полностью в качестве условно – постоянных расходов в дебет счёта 90 «Продажа». (п.9/10/99).

Доходы УСН: выручка признаются по поступлению на расчётный счёт денежных средств от выполненных работ, оказанных услуг. (п.12 ПБУ 9/99).

Чистая прибыль за 2025г. составила 97тыс.руб.

Президент:_____/Змичеревская С.Н./

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			перекласси-фицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.		( )			( )	( )				( )
	за 2024 г.		( )			( )	( )				( )
в том числе:	за 2025 г.										
	за 2024 г.										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	289,00	( )	9 576,00		(9539)	( )			325,00	( )
	за 2024 г.	427,00	( )	9 412,00		(9549)	( )			289,00	( )
в том числе: Расчеты с поставщикам и и подрядчикам	за 2025 г.	41,00	( )	3 695,00		(3689)	( )			46,00	( )
	за 2024 г.	186,00	( )	3 732,00		(3876)	( )			41,00	( )
Расчеты с покупателям и и заказчиками	за 2025 г.	243,00	( )	5 876,00		(5850)	( )			269,00	( )
	за 2024 г.	241,00	( )	5 675,00		(5673)	( )			243,00	( )
Расчеты с разными дебиторами и			( )			( )	( )				( )
	за 2024 г.		( )			( )	( )				( )
Расчеты по аренде (лизингу)			( )			( )	( )				( )
	за 2024 г.		( )			( )	( )				( )
НДС по арендным обязательств ам			( )			( )	( )				( )
	за 2024 г.		( )			( )	( )				( )
НДС налогового агента			( )			( )	( )				( )
	за 2024 г.		( )			( )	( )				( )
Проценты по предоставле нным займам			( )			( )	( )				( )
	за 2024 г.		( )			( )	( )				( )
Расчеты по налогам и сборам			( )			( )	( )				( )
	за 2024 г.		( )			( )	( )				( )
Расчеты по ЕНС		5,00	( )	5,00		( )	( )			10,00	( )
	за 2024 г.		( )	5,00		( )	( )			5,00	( )
Расчеты по социальному страхованию и			( )			( )	( )				( )
	за 2024 г.		( )			( )	( )				( )
Расчеты с персоналом по оплате труда			( )			( )	( )				( )
	за 2024 г.		( )			( )	( )				( )
Расчеты с подотчетным и лицами			( )			( )	( )				( )
	за 2024 г.		( )			( )	( )				( )
Расчеты с персоналом по прочим операциям			( )			( )	( )				( )
	за 2024 г.		( )			( )	( )				( )
Расчеты по вкладам в уставный (складочный)			( )			( )	( )				( )
	за 2024 г.		( )			( )	( )				( )

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		списано		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйствен-ной жизни	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.				( )	( )		
	за 2024 г.				( )	( )		
в том числе: Долгосрочные кредиты	за 2025 г.				( )	( )		
	за 2024 г.				( )	( )		
Долгосрочные займы	за 2025 г.				( )	( )		
	за 2024 г.				( )	( )		
Проценты по долгосрочным займам и кредитам	за 2025 г.				( )	( )		
	за 2024 г.				( )	( )		
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	378	8312		(8410)	( )		280
	за 2024 г.	340	7777		(7739)	( )		378
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	64	4144		(4209)	( )		
	за 2024 г.		4351		(4287)	( )		64
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	230	4088		(4133)	( )		185
	за 2024 г.	303	3379		(3452)	( )		230
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.				( )	( )		
	за 2024 г.				( )	( )		
Расчеты по аренде (лизингу)	за 2025 г.				( )	( )		
	за 2024 г.				( )	( )		
НДС налогового агента	за 2025 г.				( )	( )		
	за 2024 г.				( )	( )		
Краткосрочные кредиты	за 2025 г.				( )	( )		
	за 2024 г.				( )	( )		
Краткосрочные займы	за 2025 г.		80		(40)	( )		40
	за 2024 г.				( )	( )		
Проценты по краткосрочным займам и кредитам	за 2025 г.				( )	( )		
	за 2024 г.				( )	( )		
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	46			(7)	( )		38
	за 2024 г.	35	11		( )	( )		46
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.				( )	( )		
	за 2024 г.				( )	( )		
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	13			(2)	( )		11
	за 2024 г.		13		( )	( )		13
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	22			(16)	( )		6
	за 2024 г.		22		( )	( )		22
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.	3			(3)	( )		
	за 2024 г.	2	1		( )	( )		3
Расчеты с персоналом по прочим операциям	за 2025 г.				( )	( )		
	за 2024 г.				( )	( )		
Расчеты с учредителями	за 2025 г.				( )	( )		
	за 2024 г.				( )	( )		
Доходы, полученные в счет будущих периодов	за 2025 г.				( )	( )		
	за 2024 г.				( )	( )		
Итого	за 2025 г.	378	8312		(8410)	( )		280
	за 2024 г.	340	7777		(7739)	( )		378

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Полученные - всего			
в том числе:			
Полученные - всего			
в том числе:			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда	1 004,00	1 058,00
Отчисления на социальные нужды	274,00	251,00
Амортизация		
Прочие затраты	4 142,00	4 382,00
Итого по элементам	5 420,00	5 691,00
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 420,00	5 691,00