

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
к годовому отчёту ООО "УК"СИТИХОУМ" за 2025 год.

**1. Сведения о предприятии.**

1.1. Общество с ограниченной ответственностью

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "СИТИ ХОУМ"

1.2. Юридический адрес: 195197, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Финляндский округ, ул Минеральная, д. 13, литер А а/я 162

1.3. Почтовый адрес: 195197, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Финляндский округ, ул Минеральная, д. 13, литер А а/я 162

1.4. ИНН 7802692542 КПП 780401001

Дата государственной регистрации: 26 июня 2019 года

Основной государственный регистрационный № 1197847146056.

1.5. Объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов (уведомление о переходе № 815027400 от 21.06.2019)

1.6. Основной вид деятельности (ОКВЭД):

68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

1.7. На 01.01.2025г. жилищный фонд, находящийся на обслуживание ООО "УК"СИТИХОУМ", составляет 1(один) МКД, общей площадью помещений 9091,8 тыс. кв. м

**2. Основные элементы учетной политики предприятия.**

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет на предприятие ведётся бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера, в электронном виде с использованием компьютерных программ 1С: Предприятие, 1С: Зарплата и кадры.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей, а также книги, брошюры, и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Доходы от обычных видов деятельности определяются по начислению.

До составления годового отчета предприятие ООО "УК"СИТИХОУМ проводили инвентаризацию, товарно-материальных ценностей, денежных средств и расчетов, дебиторской и кредиторской задолженности.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения с 26 сентября 2019 года. Объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов.

Применяется кассовый метод для определения доходов и расходов в целях исчисления налога в соответствии со статьей 273 НК РФ.

Основанием для отражения операций в налоговом учете служат первичные документы, дата и номер которых должны быть отражены в соответствующей графе Книги доходов и расходов. Книга доходов и расходов формируется в электронном виде с использованием компьютерной программы 1С: Предприятие.

ООО "УК"СИТИХОУМ" ведет раздельный учет НДС по операциям, не облагаемым налогом (используются коды льгот 1010262, 1010263).

**3. Доходы и расходы**

**Доходы по предприятию составили: 16 874 тыс. руб.**

**Расходы по предприятию составили: 27 314 тыс. руб.**

Себестоимость содержания и текущего ремонта общего имущества МКД за 2025 в месяц составила 123,49 руб./кв. м.

#### **4. Балансовая прибыль/убыток.**

За 2025 год предприятием получен балансовый убыток в сумме 10 292 тыс. руб.

в том числе: - от основной деятельности	-10 069 тыс. руб.
прочие доходы и расходы	- 223 тыс. руб.
налог по УСНО	- 148 тыс. руб.
<b>убыток отчётного периода</b>	<b>- 10 440 тыс. руб.</b>

#### **5. Дебиторская и кредиторская задолженности**

Сумма дебиторской задолженности предприятия на 01.01.2026г. составила 9 647 тыс. руб.  
Сумма кредиторской задолженности предприятия на 01.01.2025г. составила 2 929 тыс. руб.

#### **6. Организация труда заработной платы**

Средняя численность работников ООО "УК"СИТИХОУМ в 2025 году составила 22 чел. Фонд заработной платы работников списочного и не списочного состава составил 4 739 тыс. руб. На 01.01.2026г. задолженность по заработной плате, во внебюджетные фонды, задолженность в бюджет – отсутствуют.