

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности Общество с ограниченной ответственностью "СИТИ ПАРКИНГ"
за 2025 год.

1. Сведения о предприятии.

1.1. Общество с ограниченной ответственностью "СИТИ ПАРКИНГ"

1.2. Юридический адрес: 195197, Санкт-Петербург г, Минеральная ул, дом 13, литер А, помещение 46-Н, офис 8

1.3. Почтовый адрес: 195197, Санкт-Петербург г, Минеральная ул, дом 13, литер А, помещение 46-Н, офис 8

1.4. ИНН: 7804586483 КПП: 780401001

Дата государственной регистрации: 26.12.2016

Основной государственный регистрационный №: 1167847496300

1.5. Объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов (уведомление о переходе № **60936380** от **21.12.2016**)

1.6. С 01.01.2025 ООО "СИТИ ПАРКИНГ" является плательщиком НДС (5%).

1.7. Основной вид деятельности (ОКВЭД):

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

1.8. На 01.01.2025г. фонд, находящийся на обслуживании ООО "СИТИ ПАРКИНГ", составляет 8 объектов парковочных автостоянок, общей площадью помещений 60 331,8 м. кв.

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 "СИТИ ПАРКИНГ" 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 **26.12.2016**. 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 "СИТИ ПАРКИНГ" ведет раздельный учет НДС по операциям, не облагаемым налогом (используются коды льгот 1010262, 1010263).

3. Доходы и расходы

Доходы по предприятию составили: 79 710 тыс. руб.

Расходы по предприятию составили: 76 948 тыс. руб.

Себестоимость содержания и текущего ремонта общего имущества МКД за 2025 в месяц составила 59,93 руб./кв. м.

4. Балансовая прибыль

За 2025 год предприятием получена балансовая прибыль в сумме тыс. руб.

в том числе: - от основной деятельности	+ 16 764 тыс. руб.
прочие доходы и расходы	- 12 341 тыс. руб.
налог по УСНО	- 1 661 тыс. руб.
чистая прибыль отчётного периода	+ 2 762 тыс. руб.

5. Дебиторская и кредиторская задолженности

Сумма дебиторской задолженности предприятия на 01.01.2026г. составила 47 241 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности предприятия на 01.01.2025г. составила 19 947 тыс. руб.

6. Организация труда заработной платы

Средняя численность работников ООО "СИТИ ПАРКИНГ" в 2025 году составила 24 чел.
Фонд заработной платы работников списочного и не списочного состава составил 7 753 тыс. руб.
На 01.01.2026г. задолженность по заработной плате, во внебюджетные фонды, задолженность в бюджет – отсутствуют.