ПОЯСНИТЕЛНАЯ ЗАПИСКА

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ВЕКТОР ФИТНЕС»

Г. Иркутск 10 марта 2025 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ВЕКТОР ФИТНЕС» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2024 г. и за 2023 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;

- Отчет о финансовых результатах;

- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ВЕКТОР ФИТНЕС»

Сокращенное наименование – ООО «ВЕКТОР ФИНЕС»

Наименование на английском языке - VECTOR FITNESS LLC

Юридический адрес – 664022, г. Иркутск, ул. Трилиссера, стр. 39

ИНН – 3811445077

Код ОКПО – 05905154

Код ОКТМО – 25701000

Основной ОКВЭД – 93.13 (Деятельность фитнес-центров)

Вид налогообложения – УСН (Доходы минус расходы)

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 3 000 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Мацинскому Владимиру Михайловичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Мацинский Роман Владимирович.

1.4 Основные показатели за 2024 отчетный год

Выручка по основной деятельности составила: 169 909 тыс. руб.

Прочие доходы составили: 1 316 тыс. руб. (проценты по депозитам)

Затраты по основному виду деятельности составили: 148 961 тыс. руб.

Прочие расходы составили: 2 762 тыс. руб.

Минимальный налог к уплате: 1 707 тыс. руб.

Чистая прибыль: 17 795 тыс. руб.

1.5 Корректировка данных прошлого периода

Была допущена ошибка в прошлых периодах за 2023 и 2022 год в отчетах о финансовых результатах и обнаружена в текущем периоде, изменение показателей (исправление) было осуществлено с использованием счета 84 в отчете за 2024 год.

Кор-ка строк в отчете о финансовых результатах за 2023 год

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
За Январь-Декабрь 2023 г.				
Расходы по обычной деятельности	2120	(153 818)	(10 679)	(164 497)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(69 851)	(10 679)	(80 530)

Кор-ка строк в бухгалтерском балансе за 2023 год

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
АКТИВ				
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 272	1 538	21 810
Финансовые и другие оборотные активы	1230	14 828	(6 179)	8 649
ПАССИВ				
Капитал и резервы	1300	2 269	(106 711)	(104 442)
Долгосрочные обязательства	1410	30 654	97 760	128 414
Кредиторская задолженность	1520	2 177	4 310	6 487

Кор-ка строк в бухгалтерском балансе за 2022 год

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
АКТИВ				
Материальные внеоборотные активы	1150	780	(780)	-
Запасы	1210	13 902	(13 902)	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	(34 456)	44 612	10 156
Финансовые и другие оборотные активы	1230	64 694	(15 712)	48 982
ПАССИВ				
Капитал и резервы	1300	(40 285)	16 373	(23 912)
Долгосрочные обязательства	1410	70 765	9 695	80 460
Кредиторская задолженность	1520	14 440	(11 851)	2 589