Пояснительная записка
по результатам деятельности ООО «Бодрость»
за 2025 год.

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Бодрость».
Юридический адрес:620062,г.Екатеринбург,ул.Первомайская д.71
ООО «Бодрость» создано путем реорганизации в форме преобразования ЕМУП «Бодрость» на основании Постановления Администрации города Екатеринбурга от 24.04.2024 года №949 «Об утверждении условий приватизации ЕМУП «Бодрость». ООО «Бодрость» является правопреемником по всем обязательствам ЕМУП «Бодрость» в отношении всех его кредиторов и должников. Передаточный акт составлен по состоянию на 29.07.2024 года и утвержден Начальником Департамента по управлению муниципальным имуществом Строшковой М.А.
Дата государственной регистрации: 05 августа 2024 года в Инспекция Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г.Екатеринбурга
ОГРН 1246600036638
Учредитель-ДУМИ г. Екатеринбурга.
Основной вид деятельности-физкультурно-оздоровительная- 93.04

Согласно изменениям в налоговом законодательстве, ООО «Бодрость» с 01.01.2025 является плательщиком НДС в размере 5% без права на вычеты.

Доходы от основной деятельности.

За 2025 год от основной деятельности ООО «Бодрость» получены доходы в размере 79898 тыс. руб. (без НДС):
- за услуги помывки второго разряда выручка больше плана на 1738 тыс. руб. в связи с утверждением стоимости услуги помывки в отделениях второго разряда с 02.04.2025г. и с 01.10.2025г. согласно калькуляции себестоимости (с 01.10.2025г. - 1,5 час. тариф - 280 руб., тариф на 2-х час. сеанс – 380 руб.);
- за услуги отделений первого разряда, выручка больше на 5099 тыс. руб. (123% от плана) в связи с увеличением посещений из-за присоединенного мужского отделения (на 1 эт. бани на ул.Первомайская, 71 в связи с окончанием срока аренды в сентябре 2024г.);
- выручка от внеразрядных отделений выше плановых показателей на 1092 тыс. руб.

Коэффициент загрузки посещений в отделениях второго разряда в бане на ул.Первомайская, 71 и на ул.Лыжников, 38а составила 63% и 61% соответственно. Аналогичный период прошлого года составлял 64% и 65%.

Доход и количество посещений в отделениях за 2025г. составило:

Отделения	Доход (тыс. руб.)				Посещения (тыс. чел.)		
	План	Факт	Откл.	% выполн.	План	Факт	Откл.
2 разряд	29 146	30 885	**+ 1 739**	106	101,1	100,5	**- 0,6**
1 разряд	22 248	27 347	**+ 5 099**	123	43,9	56,5	**+ 12,6**
Внеразрядные отделения	10 920	12 012	**+ 1 092**	110			

Сумма НДС от реализации работ, услуг за 2025 год составила 3995 тыс. руб.

Расходы от основной деятельности.

Расходы за 2025 год составили 87261 тыс. руб.

Среднесписочная численность за 2025 год составила 62,5 человек. При этом, средняя з/плата составила 42661 руб.

1. статья «оплата больничного (за счет работодателя)» - фактические расходы составили 122 тыс. руб.,
2. «амортизация» - расходы меньше плановых на 94 тыс. руб., что соответствует отклонению от плана в размере 9%.
3. по статье «Коммунальные услуги» расходы составили на 366 тыс. руб. больше плановых показателей (или превышение плановых показателей на 3%) в связи с повышением тарифов на энергоресурсы, в том числе:

- «тепловая энергия» - расходы в сумме больше плановых на 25 тыс. руб.
«холодное водоснабжение и водоотведение» - больше плана на 126 тыс. руб.,
- «газоснабжение» - расходы по факту меньше на 47 тыс. руб.,
- «электрическая энергия» - больше плана на 262 тыс. руб.

4. По статье «вывоз отходов» (сбор и транспортирование хозяйственно-бытовых сточных вод) - расходы составили по факту на 23 тыс. руб. меньше запланированных в связи с меньшей потребностью в вывозе ЖБО по бане, расположенной в пос. Сысерть. Объект был закрыт с 16.05.2025г. по 06.09.2025г. из-за отсутствия технической возможности поддержания температуры воздуха в помещении бани согласно СанПиНу.
5. По статье «СЭС» оказано услуг на сумму 384 тыс. руб., что составило экономию запланированных расходов на 170 тыс. руб.: по статье «исследование воды» затраты снижены в связи с согласованием новой программы производственного контроля, перезаключением договора и временным снижением производственной необходимости из-за ремонтных работ в отделениях.
6. По статье «охрана и безопасность» расходы согласно фактической цене контракта составили 1763 тыс. руб., что на 50 тыс. руб. больше ожидаемых.

7. По статье «материалы» фактические затраты составили 2572 тыс. руб. В расходы входят: расходные материалы (на 955 тыс. руб. - приобретение инвентаря, списание материалов); материалы на ремонт транспорта (в ОЦП на 103 тыс. руб.); материалы на заявочный ремонт (на сумму 1136 тыс. руб. – списание материалов в производство: сантехника, электрика и прочее); материалы на охрану труда (на сумму 28 тыс. руб. - перчатки резиновые); материалы на санитарную обработку (на сумму 350 тыс. руб. – дезинфицирующие средства).
8. По статье «Охрана труда» - на сумму 123 тыс. руб. Приобретение спецодежды на сумму 26 тыс. руб.
9. По статье «Аренда земельного участка» затраты составили 186 тыс. руб., что больше плана на 37 тыс. руб. Оплата за аренду земли рассчитана по участку бани, расположенной по адресу ул. Проезжая, 173а, по которой с момента перехода из ЕМУП в ООО (с 05.08.2024г.) увеличилась ставка арендной платы с коэффициента 1,2 до 1,5.
10. По статье «Обслуживание ККМ и оргтехники» расходы составили 217 тыс. руб. Статья также включает такие работы, как: в АУП - заправка картриджей, IT-аутсорсинг, по основной деятельности – в соответствии с заключенными договорами - услуги по техобслуживанию ККТ (до июня месяца), замене фискальных накопителей, продлению маркировки «Честный знак».
11. По статье «Предрейсовый осмотр водителей» затраты составили 18 тыс. руб.,
12. По статье «текущий ремонт» - затраты составили 14017 тыс. руб.

В бане на ул.Первомайская, 71 (объект культурного наследия) ремонт помещения бывшей прачечной под душевые кабины на сумму 4000 тыс. руб. по экономическим соображениям заменен на необходимость выполнения ремонтов в оздоровительных

отделениях (сауны без бассейна) на 2 и 3 этажах.

В III квартале и IV кварталах по результатам аукционов на объекте культурного наследия выполнены ремонты:
- в сауне №1 на сумму 2622 тыс. руб.
- в оздоровительном отделении (сауна без бассейна на 2 этаже) на сумму 2098 тыс. руб.;
- в оздоровительном отделении (сауна без бассейна на 3 этаже) на сумму 1667 тыс. руб.;
- в мужском отделении на 1 этаже – на сумму 1825 тыс. руб..

Также выполнен косметический ремонт в помывочных и раздевальных помещениях отделений 2-го разряда бани на ул. Адмирала Ушакова, 21 (пос. Рудный) на сумму 80 тыс. руб.

«Прочие расходы» - составили 3636 тыс. руб.

Из них:

- расходы по разработке рабочей и сметной документации составили 452 тыс. руб., из них:
  - по модернизации кровли котельной по ул.Лыжников, 38а - 98 тыс. руб.,
  - баня Первомайская,71: женское отделение «Купель», оздоровительное отделение на 2 эт., сауна с бассейном на 1 эт., мужское отделение на 1 эт.); баня на ул.Лыжников, 38а – 2 разряд женское отделение;
- услуги сторонних организаций – 261 тыс. руб., в том числе:
  - 43 тыс. руб. – аварийно-восстановительные работы по ремонту кровли в бане на ул. Первомайская, 71,
  - 40 тыс. руб. расчет тепловой нагрузки бани Первомайская,71 (ООО Новация),
  - 6 тыс. руб. составление акта обследования по сносу дымовой трубы,
  - 25 тыс. руб. – разработка моделирования и трехмерной визуализации дизайна оздоровительного отделения на 2 этаже,
  - 30 тыс. руб. – оценка рыночной стоимости земельного участка на ул.Лыжников,
  - 11 тыс. руб. – чистка кондиционера в кассе в бане на ул.Первомайская,
  - 79 тыс. руб. - осуществление контроля по ремонту помещений,
  - 14 тыс. руб. - ремонт инструмента,
  - 13 тыс. руб. - прочие услуги.

- В IV квартале 2025г. в связи с приведением применяемой кассовой техники в соответствие с новыми законодательными требованиями и невозможностью модернизации кассовых аппаратов, для отдаленных бань (в пос. Сысерть и пос. Рудный) были приобретены СМАРТ-терминалы с фискальными накопителями на сумму 43 тыс. руб., проведена работа по снятию и регистрации ККТ в налоговой инспекции и настройке личных кабинетов.
- Приобретена мебель на сумму – 1068 тыс. руб.:
  - в мужское отделение на 1 этаже бани на ул.Первомайская, 71: столешницы, стулья, замена шкафчиков для хранения одежды по факту затраты составили 428 тыс. руб.
  - изготовление индивидуальной мебели (посадочные места для зон ожидания в холлы бани на ул.Первомайская, 71) составил 640 тыс. руб.
- выполнены проектные работы по узаконению пристроя к существующему зданию бани в пос. Рудный на сумму 100 тыс. руб., вместо плана 150 тыс. руб.
- выполнены работы по монтажу дополнительного оборудования пожарной сигнализации после ремонтных работ в оздоровительных отделениях на 2 и 3 этажах на сумму 82 тыс. руб. (ООО «Вулкан»).
- ремонт пластиковых окон в холле бани на ул.Лыжников, 38а. на сумму 155 тыс. руб.
- в бане на ул.Лыжников, 38а осуществлен монтаж и установка конструкции ПВХ со стеклопакетом (входные двери) на сумму 92 тыс. руб.

- проведена экспертиза промышленной безопасности котельной в связи с требованием действующих правил и перерегистрацией с ЕМУП на ООО на сумму 30 тыс. руб.
- для сноса дымовой трубы котельной, расположенной по ул.Лыжников, 38а, проведены незапланированные работы по разработке плана мероприятий по локализации и ликвидации на опасном объекте, разработка проекта организации работ по сносу дымовой трубы на сумму 45 тыс. руб.
- снос дымовой трубы 880 тыс. руб. (работы были перенесены с IV кв. 2024г.).
- услуги по уборке снега с кровли, вывозу снега – экономия 70 тыс. руб., так как необходимость на выполнение данных видов работ отсутствовала из-за малоснежной зимы.

Затраты по приобретению сопутствующих товаров для последующей перепродажи составили 4572 тыс. руб.,

13. Расходы за «услуги прачечной (от проката простыней)» меньше плановых на 97 тыс. руб. и составили 182 тыс. руб. в связи с окончанием и заключением нового договора по рыночным расценкам.

Таким образом, за текущий период в разрезе подразделений распределяемые расходы составили:
- **по отделениям II-го разряда –** 35339 тыс. руб.,
- **по отделениям I-го разряда** – 29626 тыс. руб.,
- **по внеразрядным отделениям** - 16487 тыс. руб.,
- **по автопарковке** - 792 тыс. руб.,
- **расходы на приобретение сопутствующих товаров** составили 4572 тыс. руб.,
- **расходы по стирке (от проката простыней)** составили 445 тыс. руб.,

Также, за 2025 год были получены **«Прочие доходы»** в размере 16511 тыс. руб. (больше плановых показателей на 851 тыс. руб. или на 5% от плана), в т.ч.:
- от сдачи в аренду помещений – доход в размере 856 тыс. руб. (без НДС),
- эксплуатационные расходы – составили 66 тыс. руб. (без НДС),
- вывоз ЖБО – отсутствие затрат по бане в размере 288 тыс. руб., расположенной на ул.Проезжая,173а в связи с передачей сетей канализации в МУП «Водоканал»;
- внереализационные доходы на сумму 394 тыс. руб. включают незапланированные доходы: возмещение затрат за пользование земельным участком, перевыставление коммунальных услуг арендаторам;
- от размещенных денежных средств на депозитных счетах план перевыполнен на 5%: согласно процентной ставке доход от начисленных процентов от АО «Газпромбанк» и ПАО «Промсвязьбанк» составил 13258 тыс. руб., проценты по неснижаемому остатку - в размере 1937 тыс. руб.

В разделе **«Прочие расходы»** составили 7379 тыс. руб.,

В расходы включены:
- расходы по аренде - в размере 195 тыс. руб.;
- комиссия банка 95 тыс. руб.;
- эквайринг – 1196 тыс. руб.
- по подстатье «прочие», расходы составили 5899 тыс. руб., которые материальную помощь согласно коллективному договору и премии к праздничным дням (23 февраля, 8 Марта, день УЖКХ).

В результате финансово-хозяйственной деятельности, ООО «Бодрость» за 2025 год получена чистая прибыль в размере 797 тыс. руб., что соответствует 100% выполнению

плана.

Директор ООО «Бодрость» С.А.Беляев

Главный бухгалтер Т.С.Рубцова