

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ РЕГИОНАЛЬНАЯ СПОРТИВНАЯ КОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ «ВРЕМЯ ПЕРВЫХ»

ЯНАО г. Салехард, ИНН/КПП 8901043251/890101001, ОГРН 1248900002450, тел: 8-900-402-12-22, E-mail: [a.s.tarasov90@mail.ru](mailto:a.s.tarasov90@mail.ru)

Исх: № 01 от 10.03.2026г.

УФНС России по ЯНАО

Общества с ограниченной ответственностью региональная спортивная коммерческая организация «ВРЕМЯ ПЕРВЫХ» с 27.08.2024 года.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 93.12 «Деятельность спортивных клубов»

Налоговый режим: Упрощённая система налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «Доходы минус расходы».

Организатор учёта: Учёт доходов и расходов, подготовку налоговой и кадровой отчётности осуществляет лично Генеральный директор, действующий на основании Устава.

## Пояснительная к бухгалтерской отчетности за 2025г.

### 1. Строка **1210** запасы:

В 2025 году в связи с производственной необходимостью для обеспечения деятельности и проведения спортивных мероприятий приобретение спортивного инвентаря на 31.12.2025г. составляет 124 тыс. рублей.

### 2. Строка **1230** финансовые и другие оборотные активы, в том числе дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 1 тыс. рублей  
переплата по счету 68.90 (ЕСН).

### 3. Строка **1250** денежные средства и денежные эквиваленты:

Остаток на расчетном счете на 31.12.2025г. составляет 41 тыс. рублей.

Увеличение остатка денежных средств на конец 2025г. по сравнению с 2024г. на 22 (двадцать две) тысячи рублей поступлением оплаты за оказанные тренировочные услуги в конце отчетного периода.

### 4. Строка **1310** Капитал, в том числе нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Уставной капитал 10 тыс. рублей. Изменений величины уставного капитала в отчетном периоде не происходило.

### 5. Строка **1370** Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) минус 240 тыс. рублей.

Пояснение по убытку (-240 тыс. руб.) сложился на 31.12.2025г. связи увеличением расходов аренды помещения тренировочного зала с ООО «Полярный круг» по договору №124-2025 от 14.07.2025г. составляет ежемесячный счет на сумму 98280 руб.

Данный убыток является временным и не влияет на способность выполнять текущие обязательства.

### 6. Строка **1520** Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 396 тыс. рублей является текущей хозяйственной деятельности перед ООО «Полярный круг» по договору №124-2025 от 14.07.2025г. Погашение задолженности будет произведено за счет будущих поступлений оплаты за оказанные тренировочные услуги.

7. Отчет о финансовый результатах за 2025г.

**Выручка** от реализации оказанных тренировочных услуг поступает на расчетный счет зарегистрированный в филиале «Центральный банк ВТБ (ПАО) в сумме 448 тыс. рублей  
Основные расходы:

**Себестоимость на сумму 674 тыс. руб.**

услуга аренды тренировочного зала на сумму 616 тыс. рублей

оплата труда тренера, договор ГПХ, взносы, налоги на сумму 58тыс. рублей

Счет за аренды тренировочного зала ООО «Полярный круг» составляет в месяц 98280 рублей.

**Прочие расходы** комиссия банка, штрафные санкции на сумму 19 тыс. рублей

**Налог на прибыль** организации начисленный налог УСН за 2025г. 4 тыс. рублей

Выручка от реализации тренировочных услуг не позволяет покрыть все операционные расходы, что и образовалось чистый убыток в размере 249 тыс. рублей

8. Отчет о движении денежных средств за 2025г.

**Выручка** за 2025г. от реализации оказанных тренировочных услуг поступает на расчетный счет зарегистрированный в филиале «Центральный банк ВТБ (ПАО) в сумме 448 тыс. рублей

**Платежи**- всего: на сумму 426 тыс. рублей

Оплата за аренду тренировочного зала ООО «Полярный круг» на сумму 193 тыс. рублей

Приобретение спортивного инвентаря на сумму 155 тыс. рублей

Оплата труда тренера на сумму 22 тыс. рублей

Оплата по договору ГПХ на сумму 17 тыс. рублей

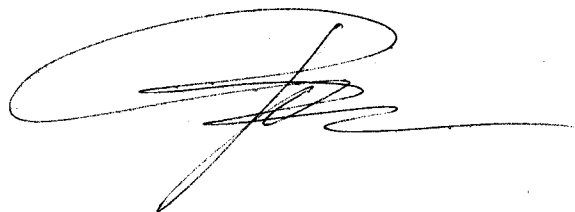
Платежи на ЕСН на сумму 21 тыс. рублей

Комиссия банка 18 тыс. рублей

Сальдо денежных потоков составляет: 448 тыс. руб. – 426 тыс. руб. = 22 тыс. рублей

По итогу ООО РСКО «Время Первых» за 2025г. получен убыток в сумме 249 тыс. рублей, имеет просроченную задолженность, основная причина расходы за аренду тренировочного зала.

Генеральный директор



Тарасов А.С.