

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах
ООО «НИМФА»
за 2025 год

1. Общие сведения об юридическом лице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "НИМФА"
Сокращенное наименование	ООО "НИМФА"
ИНН	2224079410
КПП	222401001
ОГРН	1032202165379
ОКПО	13962605
Юридический адрес	656037, Алтайский край, Барнаул г, Калинина пр-кт, дом № 116, корпус Б, офис 210
Дата регистрации	26.02.2003
Директор	Полозов Александр Владимирович

Основным видом деятельности ООО «НИМФА» является физкультурно-оздоровительная деятельность (ОКВЭД 96.04). Доходы от физкультурно-оздоровительная деятельности являются доходом от обычных видов деятельности.

Прочие виды деятельности отсутствуют.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 5 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

ООО «НИМФА» относятся к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ.

Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы».

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «НИМФА» утверждена приказом от 27.12.2024 г. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Предприятие 8.5.

В составе основных средств учитываются активы стоимостью более 100 000 рублей. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно п. 3 ФСБУ 6/2020.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Расходы будущих периодов и прочие расходы. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов» и включаются в «Прочие оборотные активы».

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса.

3. Информация об аффилированных лицах

Полозов Александр Владимирович – учредитель, доля в уставном капитале 50,04 %, занимает должность директора.

Бабенко Валерий Юрьевич - учредитель, доля в уставном капитале 24,98 %.

Жеребцов Андрей Геннадьевич - учредитель, доля в уставном капитале 24,98 %.

4. Расшифровка основных средств, нематериальных активов и запасов.

По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 года недостач и излишков не установлено. Организация не владеет основными и нематериальными активами. Запасы на конец года составляют 109,9 тыс. руб.

5. Дебиторская задолженность.

Краткосрочная дебиторская задолженность составляет 335 тыс., в том числе поставщики – 335 тыс.

6. Аренда.

По договору аренды № С-8/2025 от 01.04.2025 организация применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилые помещения, расположены по адресу: 656037, Алтайский край, Барнаул г, Калинина пр-кт, дом № 116, корпус Б.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

7. Основные показатели деятельности организации.

Выручка организации за отчетный период составила 6032 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 19 %.

По результатам 2025 года организация получила убыток в размере 803 тыс. руб., что связано с ремонтом бассейна и коммунальной системы.

В 2025 году организация не брала кредиты, но получала займы от учредителей. Задолженность перед учредителями составила на конец 2025 года 1086 тыс. руб.

Кредиторская задолженность имеет краткосрочный характер, основную долю (85 %) составляет задолженность перед поставщиками.

8. Связанные стороны.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Организация производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами. К операциям со связанными сторонами, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов и кредитов;
- другие операции.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

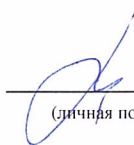
При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Руководитель организации

Директор

(должность)



(личная подпись)

Полозов А.В.

(расшифровка подписи)