Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ПСФ»
за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью ООО «ПСФ».

Сокращенное наименование Общества: ООО «ПСФ».

Государственная регистрация Общества: Дата государственной регистрации: 11.12.2017 г.

ОГРН: 5177746311716
ИНН: 7734409255
КПП: 773401001

Юридический адрес: 123154, Москва г, Маршала Тухачевского ул, дом № 41, корпус 1, этаж Чердак, помещение i, комната 26

Основным видом деятельности, который ведет организация ООО «ПСФ» является

93.13 Деятельность фитнес-центров

Дополнительными видами деятельности являются
10.86.62 Производство пищевой продукции для питания спортсменов
32.30 Производство спортивных товаров
46.18.2 Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле играми и игрушками, спортивными товарами, велосипедами, книгами, газетами, журналами, писчебумажными и канцелярскими товарами, музыкальными инструментами, часами и ювелирными изделиями, фототоварами и оптическими товарами
46.42.11 Торговля оптовая одеждой, включая спортивную, кроме нательного белья
46.49.43 Торговля оптовая спортивными товарами, включая велосипеды
47.64 Торговля розничная спортивным оборудованием и спортивными товарами в специализированных магазинах
77.21 Прокат и аренда товаров для отдыха и спортивных товаров
85.41.1 Образование в области спорта и отдыха
86.90.3 Деятельность массажных салонов
93.11 Деятельность спортивных объектов
93.12 Деятельность спортивных клубов
93.19 Деятельность в области спорта прочая
96.04 Деятельность физкультурно-оздоровительная

Все виды деятельности не облагаются НДС. Система налогообложения: УСН «Доходы минус расходы».

Уставный капитал Общества: на 31.12.2025 составляет 1 000 000 руб.

Сведения об акционерах (участниках) Общества по состоянию на конец отчетного года:

Наименование	Размер доли в уставном капитале

Кузнецов Владислав Иванович	40%
Манылов Павел Владимирович	60%

Среднесписочная численность сотрудников за 12 мес. 2025 года – 7 человек.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 0612.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год.

Пояснения к существенным статьям бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По состоянию на 31.12.2025 г. в организации отсутствуют:

- нематериальные активы,
- незавершенные капитальные вложения,
- незавершенное производство,
- товары.

3.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150 бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2025 г. сумма основных средств составляет 940 тыс. руб.

Основные средства на балансе – спортивные тренажеры.

3.2. Материально-производственные запасы (строка 1210 бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 декабря 2025 года материально-производственные запасы на балансе Общества отсутствуют.

3.3. Дебиторская задолженность (строка 1240 бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2025 г. сумма дебиторской задолженности составляет 822 213,94 руб.
Указанная задолженность:
1) неоплаченные услуги покупателей на сумму 4 339,40 руб.;
2) оплаченные, но не выполненные услуги поставщика на сумму 43 228 руб.;
3) переплата по ЕНС на сумму 104 211,12 руб.;
4) обеспечительный платеж по аренде на сумму 639 817 руб.;
5) расходы будущих периодов на сумму 30 618,42 руб.

3.4. Кредиторская задолженность (строка 1520 бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2025 г. сумма кредиторской задолженности составляет 2 352 967,12 руб.

Указанная задолженность:

1) задолженность перед поставщиками за поставку товаров, оказание услуг на сумму 2 243 589,46 руб.;

2) задолженность перед покупателем за оказание услуг на сумму 4 427 руб.

3) исчисленный, но не уплаченный налог по УСН за 4 квартал 2025 года на сумму 7 241 руб.;

4) исчисленные, но не уплаченные страховые взносы с ЗП сотрудников за декабрь 2025 на сумму 97 709,66 руб.

4.Выручка (доходы) от реализации (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) в 2025 году составила 27 801 тыс. руб. (без НДС). Вся выручка получена по основному виду деятельности. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

По итогам 2025 года получена прибыль в сумме 855 тыс. руб.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.