

ООО «ХОВАРД КЛУБ»

Адрес: 190121, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КОЛОМНА, УЛ. СОЮЗА ПЕЧАТНИКОВ, Д. 24 ЛИТЕРА Б, ПОМЕЩ. 1-Н
ИНН: 7838118677 ОГРН 1237800143305 КПП 783801001

№ 17/03/2026-1
от 17.03.2026 г.

Пояснения к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "ХОВАРД КЛУБ" создано 14 декабря 2023 г., как юридическое лицо с момента внесения соответствующей записи о создании Общества в едином государственном реестре юридических лиц (ОГРН 1237800143305, ИНН 7838118677, КПП 783801001).

Юридический адрес организации: 190121, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Коломна, ул. Союза Печатников, д. 24, литера Б, помещение 1 –Н.

Согласно Устава организационно-правовая форма - Общество с ограниченной ответственностью. Уставный капитал Общества составляет из номинальной стоимости доли его участника и составляет 10 000 (десять тысяч) рублей. Его единственным учредителем является гражданин РФ Лебедев Дмитрий Валерьевич.

На конец отчетного периода в организации работает 18 человек, в т.ч.:

- основное подразделение – 1 человек;
- служба приема и размещения – 17 человек.

Основными видами деятельности общества являются: деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

В рамках своей деятельности ООО «Ховард Клуб» заключил агентские договора с Принципами (собственниками нежилых помещений). По условиям данных договоров Общество выступает Агентом, которое совершает необходимые действия по организации коммерческого пользования Объектов путем передачи Объектов во временное владение и аренду или для проживания в рамках оказания гостиничных услуг третьим лицам. Доходом от операций по агентскому договору является только агентское вознаграждение и реализация дополнительных услуг.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами. Система налогообложения УСН (доходы минус расходы) со ставкой 7%, применяется НДС 0% и 22%, страховые взносы с тарифом 30 %, туристический налог 2 %.

ООО «ХОВАРД КЛУБ»

Адрес: 190121, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КОЛОМНА, УЛ СОЮЗА ПЕЧАТНИКОВ, Д. 24 ЛИТЕРА Б, ПОМЕЩ. 1-Н
ИНН: 7838118677 ОГРН 1237800143305 КПП 783801001

Учетная политика формируется генеральным директором, ведущим бухгалтерский учет в организации в соответствии с п. 4 ПБУ 1/2008. Бухгалтерский учет ведется автоматизировано в 1С:Предприятие. Бухгалтерский учет ведется в упрощенной форме.

Согласно учетной политике:

- Затраты учитываются на счете 20 в разрезе статей затрат,
- Учет незавершенного производства не ведется,
- Единый налоговый платеж отражается в отчете о движении денежных средств общей суммой,
- Используются унифицированные формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом.
- Бухгалтерская отчетность за 2025 год сдается по упрощенным формам, приведенным в приложении № 9 к ФСБУ 4/2023.
- Бухучет ведется с применением главной книги и отчета по проводкам, оборотно - сальдовые ведомости по счетам. Данные регистры ведутся и хранятся в электронном виде. По завершении отчетного периода распечатываются главная книга.
- Промежуточная бухгалтерская отчетность не составляется.
- Инвентаризация имущества проводится по состоянию на последний день отчетного периода.
- При выбытии (в том числе при продаже) товара его оценка производится по средней себестоимости.
- Резервы расходов по предстоящим отпускам не формируются.

В качестве рабочего применяется сокращенный план счетов:

Счет	Объект учета
10 «Материалы»	Производственные запасы
41 «Товары»	Товары
44 «Расходы на продажу»	Расходы, связанные с реализацией товаров
50 «Касса»	Кассовые операции
51 «Расчетный счет»	Операции по расчетным счетам в банках
68 «Расчеты по налогам и сборам»	Расчеты с бюджетом по налогам

ООО «ХОВАРД КЛУБ»

Адрес: 190121, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КОЛОМНА, УЛ. СОЮЗА ПЕЧАТНИКОВ, Д. 24 ЛИТЕРА Б, ПОМЕЩ. 1-Н
ИНН: 7838118677 ОГРН 1237800143305 КПП 783801001

69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению»	Расчеты с бюджетом и фондами по страховым взносам
76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»	Дебиторская и кредиторская задолженность по расчетам: - с покупателями и заказчиками; - с поставщиками; - с подотчетными лицами; - с персоналом по оплате труда и прочим операциям; - с разными дебиторами и кредиторами
80 «Уставный капитал»	Уставный капитал организации
84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)
99 «Прибыли и убытки»	Финансовые результаты: - продажи; - прочие доходы и расходы; - прибыли и убытки

Информация о финансовом положении организации в 2025 году:

1. Основные средства не приобретались.
2. Приобретенные СИЗ выдадут после проведения СОУТ – 121 тыс.руб.
3. Выданы процентные займы контрагентам – 3 697 тыс.руб.
4. Выдан аванс по заработной плате – 17 тыс.руб.
5. Заработная плата (выплачена 12.01.2026) – 172 тыс.руб.
6. Просроченная сомнительная и безнадежная дебиторская задолженность отсутствует и составляет 26 179 тыс.руб.
7. Погашены обязательства по долгосрочным займам за 2024 год.

В 2025 году по сравнению с 2024 годом:

ООО «ХОВАРД КЛУБ»

Адрес: 190121, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КОЛОМНА, УЛ. СОЮЗА ПЕЧАТНИКОВ, Д. 24 ЛИТЕРА Б, ПОМЕЩ. 1-Н

ИНН: 7838118677 ОГРН 1237800143305 КПП 783801001

- сократилась сумма долгосрочного займа на 66 %, что составило 1 760 тыс.руб.;
- увеличилось количество сотрудников на 5 человек;
- увеличилась чистая прибыль на 171% и составила в 2025 году 266 тыс.руб.

Планы на следующий год:

- провести глобальную рекламную кампанию,
- повысить доходность от номерного фонда в сезон,
- снизить переменные расходы не в сезон.

Генеральный директор
ООО «Ховард Клуб»



/Ронжина Е.Н./