Общество с ограниченной ответственностью «МИР ФИТНЕСА Д»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. **Краткая характеристика деятельности организации.** Сокращенное наименование — ООО «МИР ФИТНЕСА Д». Юридический адрес — 432017, г. Ульяновск, ул. Минаева, д. 11, помещ.83. Дата государственной регистрации — 23.05.2016 г.

Основной вид деятельности — деятельность фитнес-клуба. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 14 человек.
Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является Сафин Артур Халилович , доля 100 %.

Директор общества — Сафин А.Х. Главный бухгалтер — не предусмотрен.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. **Стандарты, по которым составлена отчетность**. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «МИР ФИТНЕСА Д» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402- ФЗ).

ООО «МИР ФИТНЕСА Д» применяет ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «МИР ФИТНЕСА Д» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Инвентаризация проведена по состоянию на 31.12.2025г. По результатам инвентаризации излишков и недостачи основных средств и материально-производственных запасов не выявлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 12 304,0 тыс. руб. Убыток организации за отчетный период составила 14 931,0 тыс. руб., который сложился в результате начисления заработной платы сотрудникам , погашения действующих кредитов и процентов , уплаты налогов.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Показатели бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2025г.

Бухгалтерский баланс :

По строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» – 3 655 т.р. – отражена остаточная стоимость основных средств,

По строке 1210 «Запасы» - 34 018 т.р. – отражено сальдо Дт 10 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» в сумме 33 465,0 т.р. , сальдо Дт 41 «Товары» - в сумме 553,0 т.р.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - 753 т.р. – отражено сальдо Дт 51 «Расчетный счет» в сумме 743 т.р. , Дт 50 «Касса» - 10 т.р. ,

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» - 2 881 т.р. – отражено сальдо:

Дт 58 «Финансовые вложения» - 641 т.р.;

Дт 60 «Расчеты с поставщиками» - 1 717 т.р.;

Дт 68 «Расчеты по налогам» - 364 т.р.;

Дт 69 «Расчеты по соц. Страхованию» - 24 т.р.

Дт 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - 135 т.р.

По строке 1300 «Капитал и резервы» - 39 332 т.р.-отражен Уставный капитал в сумме 10 т.р., 39 342 т.р. –отражен убыток по бухгалтерскому учету 2025 года ;

По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» - 60 755 т.р. – отражено сальдо Кт 67 «Расчеты по долгосрочным займам и кредитам»,

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» - 19 884 т.р. –отражено сальдо :

Кт 60 «Расчеты с поставщиками» - 679 тр. ,

Кт 68 «Расчеты по налогам и сборам» в сумме 89 т.р.

Кт 69 «Расчеты по соц. Страхованию» - 50 т.р.

Кт 70 «Расчеты с персоналом» - 46 т.р.

Кт 71 «Расчеты с подотчетными лицами» - 11 т.р.

Кт 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - 19 009 т.р.

Отчет о прибылях и убытках :

По строке 2110 «Выручка» - 12 304 т.р. – отражена выручка от деятельности фитнес-клуба за январь-февраль 2025г. , в последующие месяцы договор аренды фитнес-клуба был расторгнут , деятельность по оказанию фитнес- услуг не велась.

По строке 2120 «Расходы по обычной деятельности» - 15 532 т.р. – отражены расходы , связанные с ведением финансово-хозяйственной деятельности,

По строке 2330 «Проценты к уплате» -10 964 т.р. - отражены проценты по банковским кредитам и займам,

По строке 2340 «Прочие доходы» - 238 т.р. – отражены доходы от прочих видов деятельности , в т.ч. полученные проценты – 238 т.р.

По строке 2350 «Прочие расходы» - 849 т.р. – отражены расходы на услуги банков в сумме 249 т.р. , 600 т.р. – благотворительность.

По строке 2400 «Чистая прибыль» - (-14 931) т.р. – отражен убыток 2025 года.

7. Дата составления текстовых пояснений: 23 марта 2026 года.