

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА ЯНВАРЬ-ДЕКАБРЬ 2025 ГОДА**

**ООО "Веллнесс Групп"**

**1. Данные об Обществе**

Полное фирменное название организации	Общество с ограниченной ответственностью «Веллнесс Групп»
Сокращенное фирменное название организации	ООО «Веллнесс Групп»
Юридический адрес	194044, РФ, г. Санкт-Петербург, пр. Лесной, д.16
Место нахождения постоянного действующего исполнительного органа-МИ ФНС	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №17 по Санкт-Петербургу
Данные о государственной регистрации	108984735617
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	78063995759
Вид (ы) деятельности	Деятельность спортивных клубов
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	93.12
Номера контактных телефонов	(812) 542 83 41
Адрес электронной почты	fenergy@fenergy.ru
Коды Общества:	
по ОКОГУ	49013
по ОКАТО	40265561000
по ОКТМО	40314000
по ОКВЭД	9312
по ОКПО	87415528
Адрес страницы в сети «Интернет»	Не имеет

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.

- Среднегодовая численность работников за отчетный период составила 1 человек.
- Численность работающих на отчетную дату: 10 человек.

Уставный капитал Общества составляет 97 271 тыс. руб.

В таблице 1 представлена информация об учредителях Общества

*Таблица 1*

**Сведения об учредителях Общества на 31.12.2025.:**

Наименование владельца, адрес	Сумма вклада, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %
1	2	3
Пустовалов Александр Вадимович	97271,0	100

Исполнительными органами Общества являются:

- Директор ООО "Веллнесс Групп"-Кудинова Татьяна Вадимовна.

## **2. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность**

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом по российским стандартам бухгалтерского учета, составлена 23.03.2025 г.

Табличные пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. с №1 по №9 прилагаются.

## **3. Учетная политика Общества**

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 года № 34н, по рабочему плану счетов, разработанному в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина РФ от 31.10.2000 года № 94н.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется директором Общества.

Для ведения бухгалтерского учета используется программа «1С: предприятие (редакция 3:0)», исходными данными для программы являются проводки, вносимые в журнал хозяйственных операций. Форма счетоводства в бухгалтерии журнально-ордерная с обработкой учетной информации на компьютерах, с использованием программы.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признавалась сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составила не менее 10% (десяти процентов).

Учетная политика предприятия выработана на основании требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету:

- полнота,
- достоверность,
- своевременность,
- осмотрительность,
- приоритет содержания над формой,
- непротиворечивость,
- рациональность.

А также на основании следующих допущений:

- допущение имущественной обособленности,
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности,
- допущение последовательности применения учетной политики.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

Принятые сроки полезного использования объектов основных средств (ОС) по основным группам, определяются постоянно действующей комиссией по приему на баланс основных средств:

*Таблица 2*

Группа основных средств	Срок полезного использования, мес.
Первая группа	1-24
Вторая группа	25-36
Третья группа	37-60
Четвертая группа	61-84
Пятая группа	85-120
Шестая группа	121-180
Седьмая группа	181-240
Восьмая группа	241-300
Девятая группа	301-360
Десятая группа	Свыше 361

В целях обеспечения сохранности этих объектов в организации организован надлежащий контроль за ОС.

Организация учитывает имущество, отвечающее всем критериям основного средства, за исключением стоимости, в составе основных средств, согласно решения комиссии и Учетной политики организации.

С 01.01.2015 года организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения доход минус расход.

#### 4. Методы ведения бухгалтерского учета

- Бухгалтерский учет осуществляется директором.
- Обществом применяется автоматизированная журнально-ордерная форма учета.
- Обработка первичных документов, запись в учётных регистрах, составление бухгалтерской отчётности осуществляется с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы «1С: Предприятие-Бухгалтерия предприятия».

#### 5. Основные средства и арендованное имущество

Налог на имущество не начислялся в связи с отсутствием объекта налогообложения, применение упрощенной системы налогообложения доходы минус расходы.

#### 6. Материально-производственные запасы

Учет МПЗ ведется:

- в соответствии с положением по бухгалтерскому учету ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»;
- в составе МПЗ учитываются материальные ценности, используемые в качестве материалов, для производственных нужд, для выполнения работ, оказания услуг, а также для управленческих нужд;
- при отпуске МПЗ в производство или ином выбытии их оценка производится методом ФИФО, т.е. методом учета себестоимости товарно-материальных ценностей, при котором сначала списывают те партии, которые поступили в первых поставках;
- для обеспечения достоверных данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка;

- порядок и сроки проведения инвентаризации определяются директором общества и утверждаются отдельным приказом, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно (пункт 1 статьи 12 Федерального закона «О бухгалтерском учете»);
- порядок проведения инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (сроки проведения, отчетная дата, состав комиссии и проч.) утверждается директором и закрепляется отдельным приказом непосредственно перед началом проведения инвентаризации.

## 7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность распределяется следующим образом:

*Таблица 3*

Вид дебиторской задолженности	Сумма на 31.12.2025г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2025 г., тыс. руб.
Покупатели и заказчики ООО «Рента»	29206	29047
Резерв по сомнительным долгам	-	-
Расчеты с поставщиками, по авансам выданным:	7341	7402
Налоги, сборы, внебюджетные фонды	22	22
<b>Итого</b>	<b>36569</b>	<b>36471</b>

Дебиторская задолженность отражается по авансам выданным поставщикам, задолженностью заказчика и налогам, сборам, внебюджетные фонды.

## 8 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность распределяется следующим образом:

*Таблица 4*

Вид кредиторской задолженности	Сумма на 31.12.2025г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2024 г., тыс. руб.
Поставщики	3047	134
Резерв по сомнительным долгам	-	-
Налоги, сборы, внебюджетные фонды	409	98
Расчеты по предоставленным займам	-	-
Прочая дебиторская задолженность	-	-
<b>Итого</b>	<b>3456</b>	<b>232</b>

Кредиторская задолженность отражается по задолженности перед поставщиками и задолженности по налогам и сборам.

## 9. Движение денежных средств

На 31.12.2025 г. Остаток денежных средств составлял 739 тыс. руб., в том числе: средств на расчетных счетах – 98 тыс. руб., средств в кассе 620 тыс. руб. выдано под отчет на карточном счете 12 тыс. руб., переводы в пути 9

На 31.12.2024г. остаток денежных средств составлял 3 тыс. руб., в том числе: средств на расчетных счетах –2 тыс. руб. средств в кассе – 1 тыс. руб.

Общество не имело денежных средств, ограниченных в использовании.

## 10. Заемные средства

В составе заемных средств стр. 1410,1510 баланса отражены следующие показатели:

**Таблица 5**

Контрагент	Вид заемных средств	Сумма на 31.12.2025г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2024 г., тыс. руб.
Пустовалов Александр Вадимович"	Договор займа с учредителем краткосрочный	514	714
Пустовалов Александр Вадимович"	Договор займа с учредителем	5333	6283
<b>Итого:</b>		<b>5847</b>	<b>6997</b>

## 10.Расчеты с персоналом.

С физическими лицами проводилось операции по выплате заработной платы, оплаты отпуска.

### 11. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов на 31.12.2025 отражены расходы будущих периодов-подготовительные работы (проектирование и строительство спортивного комплекса (теннисного направления) в сумме 4186 тыс. руб.

### 12. Оценочные обязательства.

В составе оценочных обязательств резервы на отпуск не формировались.

## 13. Капитал

Общество с ограниченной ответственностью "Веллнесс Групп "создано 30 декабря 2003 года. Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 года составляет 97271,0 тыс. рублей. В течение отчетного года уставный капитал не изменился 97271,0 тыс. руб.

## 14.Решения по распределению прибыли

По результатам деятельности Общества получена прибыль 1749 тыс. руб.

Прочих сумм, оказывающих влияние на чистую прибыль, в 2025 году не было

Чистые активы превышают уставный капитал на 2109 тыс. руб. Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

## 15. Расчеты по налогу на прибыль

### За 2025 год:

Прибыль до налогообложения составила 2244 тыс. руб.

Налог на УСН составил (495) тыс. руб.

Чистая прибыль составила 1749 тыс. руб.

### За 2024 год:

Получена прибыль 117 тыс. руб.

Налог на УСН составил (78) тыс. руб.

прибыль составила 39 тыс. руб.

## 15. Доходы и расходы

### 15.1 Доходы и расходы от обычных видов деятельности

В составе доходов от обычных видов деятельности отражены поступления от оказания физкультурно-спортивных услуг.

В составе расходов по обычным видам деятельности отражены производственные расходы необходимые для обслуживания имущества и обеспечения ресурсами.

Таблица 6

Наименование показателя	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Выручка	82813	8670
Себестоимость	20355	8514
<b>Прибыль:</b>	<b>2458</b>	<b>156</b>

### 15.1.1. Расходы от обычных видов деятельности

Расходы ведутся на счете 26 и списываются на счет 90.02.2 (директ-костинг)

Таблица 7

Статья Расхода	2025 г. тыс. руб.	2024 г. тыс. руб.
Амортизация ОС	2535	2282
Материальные затраты	8685	737
Оплата труда и налоги	1784	625
Электроэнергия	3184	2209
Информационные и консультационные	604	254
Водоснабжение водоотведение	468	411
Газоснабжение	1564	1448
Услуги связи	186	167
Прочие расходы	1345	233
<b>Итого:</b>	<b>20355</b>	<b>8514</b>

В состав управленческого персонала входит 3 человека, директор, помощник директора, технический директор, в состав технического персонала входит старший техник. Вознаграждение персонала составило 1535 тыс. руб. за 2025 год и 479 тыс. руб. за 2024 год. Указанные суммы включают в себя НДФЛ, страховые взносы составили в 2025 году 462 тыс. руб.

### 15.2. Прочие расходы

В составе прочих расходов отражены следующие расходы:

Таблица 8

Наименование показателя	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Налоги пени	-	1
Пени по расчетам с поставщиками	7	-
Оплата услуг банка	328	37
Расходы не принимаемые в целях налогообложения	88	-
Проценты по договору займа	-	-
<b>Итого:</b>	<b>(423)</b>	<b>(38)</b>

### 16. Расчеты по краткосрочным кредитам и займам.

В 2025 г. возвращен краткосрочный займ учредителя 200 тыс. руб., возвращен долгосрочный займ учредителя 950 тыс. руб.

### 17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

По состоянию на 31.12.2025г. отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отсутствуют, организация на упрощенной системе налогообложения. Оценочные обязательства на оплату отпускных не формировались.

Условные факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

#### **18. Прочие Обязательства**

Прочие обязательства отсутствуют

#### **19. Информация о допущении непрерывности деятельности**

События, изложенные в разделе «События после отчетной даты» настоящих пояснений, на деятельность Общества существенно не повлияли. В обозримом будущем ООО "Веллнесс Групп" будет продолжать осуществлять свою деятельность и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности. Сомнения в непрерывности деятельности отсутствуют. Общество не имеет намерений и оснований сокращать объемы производства.

#### **20. Информация о судебных разбирательствах**

Судебных разбирательств в 2025 г. не было.

#### **21. Бенефициар**

Конечным бенефициаром Общества на 31.12.2019 является – Пустовалов Александр Вадимович, дата рождения 11 февраля 1967 года, паспорт серии 40 11 № 493238, выдан 12.03.2012 г., ТП №139 ОТДЕЛА УФМС РОССИИ ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ И ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛ., В ЦЕНТРАЛЬНОМ Р-НЕ ГОР. САНКТ-ПЕТЕРБУРГА, единственный участник в соответствии с уставом общества, утвержденным 06 декабря 2011 г. (Решение 07/11).

#### **22. Раскрытие информации о рисках**

Существенных рисков деятельности нет. Основные негативные факторы, влияющие на имущественное состояние Общества, отсутствуют.

#### **23. Учет государственной помощи**

Государственную помощь в отчетном периоде общество не получало.

#### **24. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют

#### **25. Обеспечение обязательств и платежей (выданных и полученных)**

Обеспечение обязательств и платежей: общество не получало и не выдавало

#### **26. Нематериальные активы**

Нематериальные активы в 2025 году Общество не приобретало.

## 27. Лицензии

<b>Сведения о лицензиях</b>	
Номер лицензии	ВП-19-003692
Дата лицензии	11.01.2013
Дата начала действия лицензии	11.01.2013
Вид лицензируемой деятельности, на который выдана лицензия	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности
Наименование лицензирующего органа, выдавшего или переоформившего лицензию	Северо-Западное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	2137847160614 22.01.2013

ООО «Веллнесс Групп» осуществляет деятельность по эксплуатации газовой котельной в отсутствие утвержденного проекта нормативов предельно допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух и разрешения на выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух

ООО «Веллнесс Групп» не проведена инвентаризация выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух, платежи за негативное воздействие на окружающую среду за 2025 год эксплуатации газовой котельной, ООО «Веллнесс Групп» не внесены.

Директор: Кудинова Т.В.

«27» марта 2025г.