

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Р-Фитнес" за 2025 год (тыс. руб.)

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Изменения за период	На конец периода
-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	245 381	-	12 311	-	-	17 586	-	-	250 656	-
	За 2024 г.	249 148	-	13 963	-	-	10 196	-	-	245 381	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	245 381	-	12 311	-	-	17 586	-	-	250 656	-
	За 2024 г.	249 148	-	13 963	-	-	10 196	-	-	245 381	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	174 216	-	37 485	-	(63 453)	-	-	-	148 249	-
	За 2024 г.	160 420	-	36 989	-	(23 193)	-	-	-	174 216	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 304	-	6 991	-	(7 379)	-	-	-	916	-
	За 2024 г.	332	-	8 508	-	(7 536)	-	-	-	1 304	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 509	-	12 048	-	(13 390)	-	-	-	3 167	-
	За 2024 г.	49	-	10 132	-	(5 672)	-	-	-	4 509	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	42 975	-	6 428	-	(40 756)	-	-	-	8 647	-
	За 2024 г.	42 718	-	6 240	-	(5 983)	-	-	-	42 975	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	201	-	147	-	(159)	-	-	-	189	-
	За 2024 г.	202	-	111	-	(112)	-	-	-	201	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 520	-	2 162	-	(1 770)	-	-	-	2 914	-
	За 2024 г.	2 339	-	1 804	-	(1 623)	-	-	-	2 520	-
Проценты по выданным займам	За 2025 г.	122 708	-	9 708	-	-	-	-	-	132 416	-
	За 2024 г.	114 779	-	10 195	-	(2 266)	-	-	-	122 708	-
Итого	За 2025 г.	174 216	-	37 485	-	(63 453)	-	-	X	148 249	-
	За 2024 г.	160 420	-	36 989	-	(23 193)	-	-	X	174 216	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	230 337	17 282	-	(17 315)	-	-	230 304
	За 2024 г.	233 649	13 814	-	(17 126)	-	-	230 337
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 023	15 256	-	(15 279)	-	-	1 000
	За 2024 г.	1 056	13 104	-	(13 137)	-	-	1 023
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	1 950	-	(1 950)	-	-	-
	За 2024 г.	3 289	514	-	(3 803)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	81	76	-	(86)	-	-	71
	За 2024 г.	71	196	-	(186)	-	-	81
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	229 232	-	-	-	-	-	229 232
	За 2024 г.	229 232	-	-	-	-	-	229 232
Итого	За 2025 г.	230 337	17 282	-	(17 315)	-	X	230 304
	За 2024 г.	233 649	13 814	-	(17 126)	-	X	230 337

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	9	-	-	9
	За 2024 г.	3	(3)	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	591	569
Отчисления на социальные нужды	151	121
Амортизация	-	-
Прочие затраты	767	584
Итого по элементам	1 509	1 273
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 509	1 273

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

**Текстовые пояснения
к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «Р-Фитнес»
за 2025 год**

1.	Общая информация	
	Полное наименование и организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью «Р-Фитнес»
	Дата создания или преобразования из одной формы собственности в другую	12 марта 2014г. реорганизация путем преобразования из Закрытого акционерного общества «Р-Фитнес» (ИНН 7734720380, ОГРН 1147746261728, Решение №6/н единственного участника Общества от 16 октября 2013г.)
	Юридический адрес организации.	123308, Москва, ул. Демьяна Бедного, д.4 корп.2., пом.IV, к.12
	Основные виды деятельности.	Деятельность спортивных объектов (ОКВЭД 93.11)
	Среднегодовая численность работающих за отчетный период	1 чел.
	Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации.	Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Хритова Людмила Николаевна
	Наличие дочерних и зависимых предприятий, филиалов, представительств, их местонахождение, полное наименование и виды деятельности.	Нет
	Данные о количестве акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных; количестве акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично; номинальной стоимости акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ.	Нет
2.	Организация бухгалтерского учета и учетная политика	<p>Бухгалтерская отчетность организации за 2025 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета.</p> <p>Отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету допущено не было.</p> <p>Порядок начисления износа основных средств - линейный.</p> <p>Переоценка ОС не производится.</p> <p>Приобретаемые МПЗ стоимостью свыше 40 тыс.руб. отражаются в учете по фактической себестоимости на сч.01.</p> <p>Учет оказанных услуг – по фактической себестоимости.</p> <p>Общехозяйственные расходы списываются с отнесением на сч.90 «продажи».</p> <p>Учет списания коммерческих расходов и издержек обращения – признание расходов в себестоимости оказанных услуг полностью в отчетном периоде их признания в учете.</p> <p>Организация формирует оценочные обязательства на оплату отпусков и на уплату страховых взносов.</p> <p>Резервы по сомнительным долгам не создаются, за исключением случаев предусмотренных законодательством.</p> <p>Инвентаризация – 1 раз в год перед составлением годового баланса</p> <p>Для целей расчета налога на прибыль доходы и расходы определяются методом начисления.</p>
3.	Краткая характеристика деятельности организации	<p>Основной вид деятельности Общества – деятельность спортивных объектов (обслуживание, сдача в аренду)</p> <p>Основной пользователь/арендатор обслуживаемых площадей – ООО «Спорт Форум»</p> <p>Выручка в 2025 году составила 10 040 тыс. руб. (без НДС)</p>
4.	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.	Нет

5.	Основные средства (ПБУ 6/01)			
5.1	Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам).	В соответствии с Постановлением Правительства РФ «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 01.01.2002 г. №1		
6.	Материально-производственные запасы (ПБУ 5/01)			
6.1	Изменения способов оценки материально-производственных запасов.	Не было		
6.2	Стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог.	Не было		
6.3	Величина и движение резервов под снижение стоимости материальных ценностей.	Не было		
7.	Состав оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов (ПБУ 8/2010)	Показатель (тыс.руб.)	остаток на 31.12.2024	остаток на 31.12.2025
		оценочные обязательства по оплате отпусков	-	9
8.	События после отчетной даты (ПБУ 7/98)	Не было		
9.	Условные факты хозяйственной деятельности ПБУ 8/01	Не было		
10.	ПБУ 18/02	Применяется		
11.	Аффилированные лица (ПБУ 11/2000)	Перечень аффилированных лиц, которые контролируют данную организацию или оказывают на нее значительное влияние: - Черниченко Ольга Алексеевна (100% Уставного капитала)		
12.	Информация по сегментам (ПБУ 12/2000, п. 21)	Нет		
13.	Пояснения по государственной помощи (ПБУ 13/2000)	Не было		
14.	Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02)	Нет		
15.	Информация о ФОТ	Общая сумма выплаченного персоналу вознаграждения в 2025 году составила 583 тыс. руб.		
16.	Движение денежных средств и денежных эквивалентов (ПБУ 23/2011)	Показатель (тыс.руб.)	остаток на 31.12.2024	остаток на 31.12.2025
		Денежные средства	55	93

Генеральный директор
Л.Н. Хритова
