

Общество с ограниченной ответственностью «Детский клуб «Охотники за удачей»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДК «Охотники за удачей».

1.2. Юридический адрес – 141009, Московская область, г.о. Мытищи, г. Мытищи, ул. Колонцова, д. 5, офис 18.

1.3. Дата государственной регистрации – 21.03.2012.

1.4. Основной ОКВЭД – 79.12 деятельность туроператоров.

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека. В том числе пенсионеров 1 чел., предпенсионеров 1 чел. Обособленных подразделений нет.

1.6. Уставный капитал составляет 15 000 руб. Участниками являются:

Н.А. Мартынова с долей 100 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Н.А. Мартынова (приказ № 1 от 17.03.2022).

Главный бухгалтер Общества: Л.М. Цыбулина (приказ № 43 от 01.04.2016).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества:

Общество не подлежит обязательному аудиту ни по финансовому критерию, ни по другим основаниям.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Министерством финансов России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

ООО «ДК «Охотники за удачей» вправе вести упрощенный бухучет и не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» (Основание: п. 2 ФСБУ 5/2019); ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (Основание: п3 ПБУ 8/2010, п 17 ФСБУ 5/2019, п. 3 ФСБУ 26/2020); ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (Основание:

п. 3 ПБУ 11/2008); ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

Бухгалтерская отчетность ООО «ДК «Охотники за удачей» составлена в тыс. руб.

3. Основные факты, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 83212 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 14409 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост чистой прибыли в 2025 обоснован двумя факторами: отказом от организации туров с низкой рентабельностью, а также благоприятной конъюнктурой рынка депозитов.

4. Информация о деятельности

Общество 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.

5. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства в категории «микропредприятие» и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность по упрощенной форме (ч.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Положения учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Списания материально-производственных запасов	Затраты на приобретение запасов признаются расходом периода, в котором были понесены.	ст. 2 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг.	Выручка от оказания услуг признается по завершению оказания услуги. Операционный цикл менее 12 месяцев.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

6. Инвентаризация

Инвентаризация основных средств, материально-производственных запасов, денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженностей, расчеты с сотрудниками, финансовые вложения, забалансовые счета проводилась с 22.12.2025 по 30.12.2025. В ходе инвентаризации недостатков, излишков и прочих расхождений не установлено.

7. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору аренды №БК 22-08/25 от 01.08.2025 (с 01.08.2025 по 30.06.2026) и помещение под склад по договору субаренды №СВ 10-11/21 ДС 6 от 01.08.2025 (с 01.08.2025 по 30.06.2026), без права выкупа, возможности приобрести предмет аренды по сниженной цене, без субаренды. Общество применяет упрощенный способ ведения учета и составления отчетности.

8. Получение господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Генеральный директор _____



Н. А. Мартынова

