Общество с ограниченной ответственностью «ФИЗКУЛЬТУРНО-ОЗДОРОВИТЕЛЬНЫЙ ЦЕНТР «НАДЕЖДА»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ФОЦ "НАДЕЖДА".

1.2. ИНН 8602293207; КПП 860201001: ОГРН 1198617008611

1.3. Юридический адрес – 628412, ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ - ЮГРА, Г СУРГУТ, УЛ РЕСПУБЛИКИ, ЗД. 65/1

1.4. Дата государственной регистрации – 31.07.2019.

1.5. Система налогообложения ООО "ФОЦ "НАДЕЖДА" УСН доходы минус расходы.

1.6. Основной ОКВЭД – 93.13 Деятельность фитнес-центров

Дополнительные виды деятельности ОКВЭД:

77.21 Прокат и аренда товаров для отдыха и спортивных товаров;
93.19 Деятельность в области спорта прочая;
93.29.9 Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки;
96.04 Деятельность физкультурно-оздоровительная.

1.7. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. 13 человек. Заработная плата, перечисленная за 2025 год составляет 10 155 тыс.руб, стразовые взносы 2 430 тыс.руб., взносы от НС и ПЗ 20 тыс.руб.

1.8. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Клишина Л.А. с долей 80 процентов;
- НКО БФ «Траектория Надежды» ИНН 8602291908 с долей 20 процентов;

1.9. Сведения о руководстве:

Исполнительный директор: Клишина Л.А. с 15.09.2020 г.

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности организации

В соответствии со ст. 5 Федерального закона № 307-ФЗ организация не подпадает под обязательный аудит по итогам 2025 года.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность Организации составлена в тыс.руб.

3. 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 Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение 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 месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	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	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 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	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершении выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)

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

В соответствии с п. 11 ФСБУ 25/2018 Общество применяет упрощенный порядок учета аренды и не признает право пользования активом и обязательство по аренде.

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

На балансе Организации имеются основные средств. Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2025 составила 56 632 тыс. руб., начисленная амортизация 31 206 тыс. руб., остаточная стоимость 25 426 тыс. руб.

7. Нематериальные активы

Первоначальная стоимость НМА на 31.12.2025 1 814 тыс.руб., начисленная амортизация 322 тыс. руб, остаточная стоимость 1 492 тыс.руб.

8. Запасы

Остаток запасов на балансе Организации составляет 671 тыс.руб.

9. Прибыль.

Прибыль организации за отчетный период составила 4 799 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Повышение данного показателя связано с увеличением спроса на услуги.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром Организации является Клишина Л.А. выплаты в пользу физ.лица не осуществлялись .

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Исполнительный директор

ООО "ФОЦ "НАДЕЖДА". Клишина Л.А.