

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО "МЦЭК "ОРХИДЕЯ" за 2025 год

1. Общие сведения

- Общество с ограниченной ответственностью "МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР ЭСТЕТИЧЕСКОЙ КОСМЕТОЛОГИИ "ОРХИДЕЯ" зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №1 по Ямало-Ненецкому автономному округу 12.04.2016г. ОГРН - 1168901052484, ИНН - 8905062262, КПП - 890501001, адрес - 629603, Ямало-Ненецкий АО, г. Муравленко, ул. Ленина, д. 115.
- Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.
- Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) руб., оплачен полностью. 100% принадлежит единственному учредителю – Кончаковской Любови Витальевне.
- Основной вид деятельности: Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки (ОКВЭД 86.90.9).

2. Информация об органах управления

- Единоличный исполнительный орган – директор Кончаковская Любовь Витальевна, Решение № 4 от 04.02.2022, с 04.02.2022 на неопределенный срок. Она же исполняет обязанности главного бухгалтера.

3. Основные положения учетной политики

- Учетная политика утверждена приказом директора от 25.12.2024 № 5.
- Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.
- Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.
- Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.
- Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».
- При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

- Основные средства: расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ: осуществляется по средней стоимости.

- Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

4. Труд и заработная плата

- Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 26 100 руб. (за декабрь 2025 года, срок выплаты: 12.01.2025). Списочная численность — 2 чел. Среднемесячная зарплата — 50 000 руб.

5. Основные показатели деятельности организации

- В отчетном году выручка составила: по основному виду деятельности «Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки» — 1 286 350,00 рублей. Затраты на производство и реализацию продукции: приобретение сырья — 58 824 рублей; фонд оплаты труда — 766 706 рублей; оплата за коммунальные услуги и услуги связи - 130 861 рублей; прочие расходы — 25 422 рублей.

Директор ООО «МЦЭК «Орхидея»



Л.В.Кончаковская