

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «РОЗЕ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

- **Организация:** Общество с ограниченной ответственностью «РОЗЕ» (ООО «РОЗЕ»)
- **ОГРН:** 1225000119387
- **ИНН:** 5032347565
- **КПП:** 503201001
- **Дата регистрации:** 20.10.2022
- **Место нахождения:** 143082, Московская область, Г.О. ОДИНЦОВСКИЙ, Д. ЖУКОВКА, III РУБЛЕВО-УСПЕНСКОЕ, Д. 123Б, ОФИС 2018
- **E-mail:** OOOOROZE@MAIL.RU
- **Основной вид деятельности по ОКВЭД:** 86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки
- **Дополнительные виды деятельности:** Организация также осуществляет иные виды деятельности, включая:
 - агентскую деятельность по оптовой торговле различными товарами (текстиль, одежда, фармацевтика, косметика, игрушки, спорттовары);
 - розничную торговлю широким ассортиментом товаров (одежда, обувь, косметика, галантерея, мебель, спорттовары);
 - деятельность ресторанов и доставку продуктов питания;
 - аренду и управление недвижимым имуществом;
 - деятельность в области медицины (общая и специальная врачебная практика);
 - предоставление парикмахерских и косметических услуг;
 - физкультурно-оздоровительную деятельность;
 - ремонт часов и ювелирных изделий;
 - курьерскую деятельность;
 - иные виды деятельности, указанные в выписке из ЕГРЮЛ.
- **Лицензии:** Организация имеет лицензию на осуществление медицинской деятельности (лицензия № Л041-01162-50/00663443 от 13.07.2023, выдана Министерством здравоохранения Московской области).
- **Состав отчетности:** Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета, в частности

Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика организации на 2025 год сформирована в соответствии с ПБУ 1/2008.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность, как субъект малого предпринимательства. Согласно данным ЕГРЮЛ, организация с момента создания применяет упрощенную систему налогообложения.

Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете методом начисления.

Учетная политика в 2025 году по сравнению с 2024 годом не менялась.

3. Структура и динамика основных показателей деятельности

3.1. Активы

Внеоборотные активы

В составе внеоборотных активов у организации учитываются:

- основные средства (материальные внеоборотные активы) — оборудование, мебель, транспортные средства, используемые для ведения уставной деятельности;
- отложенные налоговые активы (при наличии временных разниц);
- нематериальные активы (при наличии).

Амортизация по основным средствам и нематериальным активам начисляется линейным методом. Признаки обесценения активов отсутствуют.

Оборотные активы

Оборотные активы организации представлены:

- **запасами** — товары для перепродажи (медицинские изделия, косметика, одежда, обувь, сопутствующие товары), материалы, готовая продукция;
- **дебиторской задолженностью** — задолженность покупателей и заказчиков за оказанные услуги и отгруженные товары, авансы выданные поставщикам;

- **денежными средствами** — на расчетных счетах и в кассе организации;
- **финансовыми вложениями** (при наличии краткосрочных займов выданных).

Дебиторская задолженность признается текущей, ожидается к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Просроченная задолженность отсутствует либо является несущественной.

Денежные средства обеспечивают текущую платежеспособность организации.

3.2. Капитал

Капитал организации сформирован за счет:

- **Уставного капитала** — 10 000 (десять тысяч) рублей. В течение отчетного периода размер уставного капитала не изменялся.
- **Нераспределенной прибыли (непокрытого убытка)** — сформирована за счет результатов деятельности прошлых лет и отчетного года.

Единственным участником (учредителем) общества является Горбунова Дарья Александровна (доля 100%, номинальная стоимость 10 000 руб.).

3.3. Обязательства

Долгосрочные обязательства

Долгосрочные заемные средства (кредиты и займы со сроком погашения более 12 месяцев) у организации отсутствуют.

Краткосрочные обязательства

Краткосрочные обязательства представлены:

- **кредиторской задолженностью перед поставщиками и подрядчиками** — обязательства по оплате товаров, работ, услуг;
- **задолженностью по налогам и сборам** — текущие обязательства перед бюджетом (с учетом применения УСН);
- **задолженностью перед персоналом по оплате труда;**
- **задолженностью перед внебюджетными фондами** — страховые взносы.

Вся кредиторская задолженность является текущей, непросроченной и подлежит погашению в соответствии с условиями договоров и требованиями законодательства.

Краткосрочные заемные средства (кредиты и займы) у организации отсутствуют.

4. Иная существенная информация

- **Инвентаризация:** Инвентаризация активов и обязательств перед составлением годовой отчетности за 2025 год проведена в установленном порядке. Расхождений фактического наличия имущества с данными бухгалтерского учета не выявлено.
 - **События после отчетной даты:** Существенных событий после 31 декабря 2025 года, способных оказать влияние на оценку финансового положения организации, не происходило.
 - **Непрерывность деятельности:** Организация планирует продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем. Предпосылки для ликвидации или существенного сокращения деятельности отсутствуют.
 - **Информация о налоговых органах и фондах:**
 - Налоговый орган: Межрайонная ИФНС России № 22 по Московской области (согласно данным ЕГРЮЛ).
 - Регистрационный номер в СФР: 060032109085 (обязательное пенсионное страхование), 503201781950321 (обязательное социальное страхование).
-

Генеральный директор _____ Горбунова Дарья Александровна

Главный бухгалтер _____ Горбунова Дарья Александровна