

Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО «Эстетика» за 2025 год

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Эстетика» зарегистрировано на основании Листа записи ЕГРЮЛ 04.03.2019г. ОГРН 1196196009680, ИНН 6163213670, КПП 616301001, юридический адрес: 344022, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Университетский пер, дом 54а, офис 1.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности: Уставный капитал организации 10 000,00 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Учредителями являются физические лица:

Антоненко Ольга Юрьевна;

Хан Светлана Юрьевна.

Основной вид деятельности: Предоставление косметических услуг парикмахерскими и салонами красоты ОКВЭД 96.02.2

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 5 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики ООО «Эстетика».

-применяется линейный метод амортизации;

- оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;

-финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется кассовым методом.

3. Информация об аффилированных лицах.

Антоненко О.Ю. — учредитель, 75 % доли собственности в УК.

Хан С.Ю. – учредитель, 25% доли собственности в УК, занимает должность директора.

4. Основные показатели деятельности организации в отчетном году.

Выручка составила:

по основному виду деятельности — 6 108 тыс. рублей.

Затраты на реализацию услуг:

фонд оплаты труда — 1 620 тыс. рублей;

страховые взносы с ФОТ – 478 тыс. рублей;

аренда помещения – 1 063 тыс. рублей;

бухгалтерские услуги – 150 тыс. рублей;

покупка материалов – 521 тыс. рублей;

амортизация ОС – 1 311 тыс. рублей;

прочие расходы — 464 тыс. рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025.

Балансовая стоимость основных средств на начало периода равна 3 197 тыс. рублей, на конец периода равна 1 887 тыс. рублей.

На 31.12.2025 года Финансовые и другие оборотные активы составляет 3750 тыс. рублей:

Наименование счета	На 31.12.2025 г.
73 «Расчеты с персоналом по прочим операциям»	3712
60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»	11
68 «Расчеты ЕНС»	27
Итого строка 1240	3750

На 31.12.2025 года кредиторская задолженность составила 96 тыс. рублей.

Имеет место несущественная задолженность по расчетам с бюджетом. Все задолженности текущие.

6. Оценочные обязательства и резервы.

Общество резервы по сомнительным долгам в 2025 году не создавало. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Директор - Хан С.Ю.