

Общество с ограниченной ответственностью «ДЖОЯ»

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 «Джоя»

1.2. Юридический адрес 117393, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Обручевский, ул Профсоюзная, дом 76, помещение 40

1.3. Дата государственной регистрации 29.08.2023

1.4. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	8
Косметология	6

1.6. Уставный капитал составляет 10000,00 рублей.

Участниками являются:

- Филимонова В.Ю. с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 86.90.9 - Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки (лицензия);
- 68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Филимонова В.Ю. (Приказ № 1 от 29.08.2023г.)

Главный бухгалтер Общества: Филимонова В.Ю. (Приказ № 2/к от 26.02.2024г.)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Система косметологическая мультимодальная для фракционного термолифтинга VIVACE в исполн. VIRTUE RF	1 ед	3 200 000,00
Лазер терапевтический для удаления тату, лечение пигмент.и сосуд.поражений STARWALKER, M031-3F/2MaQX	1 ед.	12 900 000,00
Дерматологич.фракционная манипула FS20A . Принадлежности мед.лазер.системы Fotona.	1 ед.	1 320 000,00

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации- 31.12.2024	Примечания
Основные средства	17 420 000,00	Сумма начисленной амортизации 831143,00
Материально-производственные запасы	3 330 799,49	–
Нематериальные активы	нет	–
Дебиторская задолженность	4321965,00	Внесение авансового платежа за косметологический аппарат
Кредиторская задолженность	63000,00	Получен обеспечительный взнос на основании Договора субаренды нежилого помещения.

В ходе инвентаризации недостат и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 107 622 493,30,

В том числе БЕЗ НДС на сумму 107 370 493,30 рублей - ООО "ДЖОЯ" освобождено от уплаты НДС на косметологические услуги. Основание: пп.2 п. 2.ст. 149 НК РФ.

В том числе с НДС 5% на сумму 252 000 рублей –субаренда нежилого помещения.

Выручка выросла в 2 раза по сравнению с аналогичным показателем прошлого года. Это связано с динамическим развитием косметологической клиники.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 19 марта 2026 года.

Генеральный директор: Филимонова В.Ю.

Исполнитель: Старший бухгалтер Чжао М.Б., тел. 8-903-151-12-00