

Общество с ограниченной ответственностью "ЭСТЕТИК ШАРКО&СПА "

**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 "ЭСТЕТИК ШАРКО&СПА "

1.2. Юридический адрес 238522, Калининградская обл, м.о. Гурьевский, п Ласкино, ул 1-Я Луговая,25

1.3. Дата государственной регистрации 02.04.2024

1.4. Численность сотрудников: 3

Наименование подразделения	Численность
Основное подразделение	3

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками являются:

- Гущина Ольга Александровна с долей 100 процентов.

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

- 86.21 Общая врачебная практика
- 86.22 Специальная врачебная практика
- 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
- 56.21 Деятельность предприятий общественного питания по обслуживанию торжественных мероприятий
- 56.30 Подача напитков

1.7. Сведения о лицензиях

Наименование лицензируемого вида деятельности, на который выдана лицензия:

Лицензирование медицинской деятельности (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")

Наименование лицензирующего органа: Министерство Здравоохранения Калининградской области

Номер лицензии: Л041-01157-39/01426274 от 08.10.2024

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Гуцина Ольга Александровна (№1 от 02.04.2024)

Главный бухгалтер Общества: не предусмотрен

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена и представляется в соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская финансовая отчетность».

Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют.

Учетная политика организации на 2025 год утверждена приказом от 02.04.2024 № 2 и разработана в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». Изменений в учетную политику в отчетном периоде не вносилось.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, в том числе не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства».

Основные элементы учетной политики:

- Уровень существенности: 5 процентов от валюты баланса
- Основные средства: лимит стоимости активов для признания объектом ОС установлен в размере 100 000 рублей. Амортизация начисляется линейным способом. Объекты стоимостью ниже лимита списываются на расходы единовременно.

- Запасы: оценка при выбытии производится по средней себестоимости. Резерв под обесценение не создается.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты

3.1. Остаток денежных средств на расчетном счете 42 452,14 руб.

4. Финансовые и другие оборотные активы.

4.1 Дебиторская задолженность - 22 487,07

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка Общества за отчетный период составила 1 605 тыс. руб., прочие доходы – 4 тыс.руб.

Себестоимость продаж составила 1 594 тыс. руб., прочие расходы составили 120 тыс. руб.

Убыток по итогам года составила 121 тыс. руб.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 12.03.2026 года.

Руководитель
ФИО

Подпись