

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за
2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "Консалтинг-Рус Северо-Запад" (ООО
«Консалтинг-Рус Северо-Запад»)

ИНН 3906255194 , КПП 390601001, ОГРН 1113926048301

Адрес: г. Калининград, ул. Римская, д. 33. Корп. 1, помещение 5

1. Общая информация об организации

ООО «Консалтинг-Рус Северо-Запад» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

86.10— Деятельность больничных организаций

86.21- Общая врачебная практика;

86.22 – Специальная врачебная практика;

ООО «Консалтинг-Рус Северо-Запад» предоставляет услуги населению в области косметологии и дерматологии, здоровья и красоты, имея медицинскую лицензию на данный вид деятельности.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Также дополнительно использует CRM программу Yclients-система для автоматизации бизнеса в сфере медицины. Она подходит для медицинских центров, клиник, стоматологий, женских консультаций, частных кабинетов и других организаций

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

ООО «Консалтинг-Рус Северо-Запад» в 2025 году приобрело основные средства:

- Аппарат косметологический радиочастотный DeAgeEX DUAL (DS-17E)
- Устройство массажное BeautyLizer Therapy Cosmospheres Base (исполнение III)

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы (Медицинские принадлежности и материалы), используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Саканова Елена Викторовна, доля участия — 100 процентов.

9. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности присутствуют платежи за Запасы (медицинские материалы и принадлежности) с поставщиками и подрядчиками по договорам с отсрочкой платежей.

Так же есть заемные обязательства между ООО «Консалтинг-Рус Северо-запад и Фонд «Фонд микрофинансирования Калининградской области» от 05.12.2023 г., и обязательства по расчётам по договору рассрочки с контрагентом за основное средство.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Саканова Елена Викторовна

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 28 марта 2026 года.

Директор ООО «Консалтинг-Рус Северо-Запад»

Саканова Е.В.