



Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Рестетика» за 2025 год

1. Общие сведения ООО «Рестетика» (ОГРН 1220200004200, ИНН 0274970868) является субъектом малого предпринимательства.
Юридический адрес: 450077, РБ, г. Уфа, ул. Октябрьской Революции д. 31А, оф 10.
Основной вид деятельности: Деятельность в области косметологии (ОКВЭД 86.22.1).
Среднесписочная численность в 2025г. – 5 человек.
2. Основа составления отчетности Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.
3. Учетная политика - Амортизация основных средств начисляется линейным способом. - Лимит стоимости основных средств установлен в размере 40 000 рублей. - Материалы списываются в производство по средней себестоимости. - Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода. - Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).
4. Расшифровка показателей баланса
 - 4.1. Основные средства (строка 1150) На 31.12.2025 основные средства представлены медицинским оборудованием для косметологических услуг остаточной стоимостью 23 282 тыс. руб. Первоначальная стоимость – 59 446 тыс. руб., накопленная амортизация – 36 164 тыс. руб. В августе 2025 года была приобретена Система ультразвуковая диагностическая EPIQ с принадлежностями.
 - 4.2. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 854 тыс. руб., в том числе: - Товары для перепродажи (косметика на витрине) – 234 тыс. руб.
- Материалы для предоставления косметологических услуг – 620 тыс. руб.
 - 4.3. Денежные средства (строка 1250) Остаток денежных средств на расчетном счете – 27 тыс. руб., в кассе – 20 тыс. руб.
 - 4.4. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) составляют 1 458 тыс.руб. в том числе депозитный вклад – 900 тыс.руб., дебиторская задолженность – 558 тыс.руб.
 - 4.5. Краткосрочные заемные средства (строка 1510) На 31.12.2025 заемные средства, полученные по договору займа с Аминевым Рустамом Айратовичем составляют 78 995 тыс.руб.
 - 4.6. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 1 289 тыс. руб., в том числе:

Общество с ограниченной ответственностью

«РЕСТЕТИКА»

ИНН 0274970868

КПП 027401001

ОГРН 1220200004200

тел/факс: 8 962 527 65 25

Юридический и фактический адрес: 450077, РБ,

г. Уфа, ул. Октябрьской Революции д. 31А, офис 10



Restetica

клиника красоты и молодости

- Перед поставщиками товаров – 174 тыс.

руб. (срок оплаты – январь 2026)

- Перед покупателями – 485 тыс. руб. (авансовые платежи на лицевых счетах)

- По налогам и сборам – 70 тыс. руб.

- По заработной плате – 40 тыс. руб.

5. Иная информация.

Расхождение между доходами декларации и поступлениями по расчетному счету связано с тем, что в 2025г на расчетный счет поступали суммы, которые не учитываются в доходах при расчете единого налога, а именно:

- 11 900 000 рублей – средства, полученные по договору займа с Аминевым

Рустамом Айратовичем;

- 53 473 000 рублей – возврат средств от поставщиков.

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно.

За период существования организации доходов не было в связи с тем, что были приобретены дорогостоящие оборудования на заемные средства, также необходимые материалы, товары для оказания услуг, однако, наряду с тратами возникали непредвиденные спады потребительского спроса.

Таким образом в декабре 2025г было принято решение уволить сотрудников и в 2026г продать оборудования по рыночным ценам для закрытия займов.

На данный момент организацию закрывать не планируем, находимся на стадии обсуждения и рассмотрения вариантов продолжения ведения деятельности, но с изучением спроса и уменьшения расходов.

Директор ООО «РЕСТЕТИКА»

Р.А. Аминев

Исполнитель
Уметбаева А.Р.

тел. для связи
+7 962 527 65 25