

Общество с ограниченной ответственностью "ДИФФЕРЕНТ"

**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 "ДИФФЕРЕНТ"

1.2. Юридический адрес 121069, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, ул Большая Молчановка, д. 23, стр. 2

1.3. Дата государственной регистрации 07.07.2017

1.5. Численность сотрудников: 12

Наименование подразделения	Численность
Основное	12

1.6. Уставный капитал составляет 10000.

Участниками являются:

Михайлова Полина Павловна с долей 100 процентов.

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

- Основной вид деятельности: 86.90 Деятельность в области медицины прочая;
- Основной вид деятельности: 47.75 Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах;
- 47.75.1 Торговля розничная косметическими и парфюмерными товарами, кроме мыла в специализированных магазинах;
- 68.31 Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе;
- 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе;
- 73.20 Исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения;
- 86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки;
- 96.02 Предоставление услуг парикмахерскими и салонами красоты;
- 96.04 Деятельность физкультурно-оздоровительная;
- 96.09 Предоставление прочих персональных услуг, не включенных в другие группировки;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Михайлова Полина Павловна (№ 1 от 07.07.2017)

Главный бухгалтер Общества: Михайлова Полина Павловна ((№ 1 от 07.07.2017).

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

Наименование	Остаточная стоимость
Аппарат для дерматологии и косметологии HYDRAFACIAL ALLEGRO в комплекте с принадлежностями	63 240,14
Аппарат фототерапевтический светодиодный HELEO PRO LED с принадлежностями	409 200,00
Картридж для манипулы ULTRAFORMER 4.5 мм	109 794,47
Комплект мебели	7 863,25
Косметологический аппарат ультразвукового пилинга Bio Sonic 3008 Gezatone	7 610,25
Миксер для косметических средств, модель VM-JL2	39 846,14
Наконечник радиочастотный тип F аппарата VOLNEWMER 10	108 342,90
Наконечник радиочастотный тип F аппарата VOLNEWMER 11	122 581,80
Наконечник радиочастотный тип F аппарата VOLNEWMER 13	142 485,55
Наконечник радиочастотный тип F аппарата VOLNEWMER 14	225 834,58
Наконечник радиочастотный тип F аппарата VOLNEWMER 15	154 049,76
Наконечник радиочастотный тип F аппарата VOLNEWMER 16	114 731,73
Наконечник радиочастотный тип F аппарата VOLNEWMER 17	171 840,92
Наконечник радиочастотный тип F аппарата VOLNEWMER 18	133 999,89
Наконечник радиочастотный тип F аппарата VOLNEWMER 19	160 323,14
Наконечник радиочастотный тип F аппарата VOLNEWMER 2	93 743,34

Наконечник радиочастотный тип F аппарата VOLNEWMER 4	106 530,10
Наконечник радиочастотный тип F аппарата VOLNEWMER 9	81 696,82
Наконечник радиочастотный тип F аппарата VOLNEWMER3	94 514,52
Наконечник радиочастотный тип F аппарата VOLNEWMER5	162 345,80
Наконечник радиочастотный тип V аппарата VOLNEWMER	70 766,85
Стол Комбо 1600х900 черный	2 333,00
Столешница из искуст. камня с 2 раковинами.	6 643,23
Электрический массажный стол	4 158,32
Аппарат радиочастотный терапевтический VOLNEWMER, модель VM1-M100	6 612 786,86
Установка для механовакуумного массажа ICOONE: версия ICOONE-H	2 370 735,75
Итого	11 765 199,91

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся 5 600 000. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	28 482 788,35
Материально-производственные запасы	28.12.2025	нет
Нематериальные активы	28.12.2025	5 600 000

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 66 253 178,30, что выше аналогичного показателя прошлого года

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 27.09.2026 года.

Генеральный директор



Михайлова П. П.