Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «СОВА» за 2024 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «СОВА» зарегистрировано ИФНС № 5 по г.Краснодару 14.04.2015.
Свидетельство о государственной регистрации № 1152312004570, ИНН 2310007641, КПП 231201001, юридический адрес: г. Краснодар, ул. Сормовская, д. 218. пом. 117
Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.
1.1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей (оплачено 100%).
1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

- Сарышев Андрей Андреевич — учредитель 100%-ной доли в уставном капитале, занимает должность директора организации;

1.3. Основной вид деятельности организации: Стоматологическая практика, ОКВЭД 86.23.
1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 11 человек. Среднесписочная численность за 2024 год 3,8 чел.
1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «СОВА» утверждена приказом директора клиники Сарышева А.А. от 27.12.2022 № 6/22. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от оказания услуг определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

4. Основные показатели деятельности организации за 2024 год

В отчетном году выручка ООО «ООО СОВА» составила:
По основному виду деятельности «Стоматологическая практика» - 8 464 368руб.
От реализации сопутствующих товаров 970руб.
Расходы по обычной деятельности составили 7 344 440 руб. В том числе,

1	Материальные затраты	3 816 727
2	Фонд оплаты труда с начислениями	1 324 105
3	Амортизация	1 227 338
3	Услуги сторонних организаций	975 397

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

3.1. 24.02.2025 общим собранием учредителей ООО «СОВА» рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2024 год. По итогам 2024 года утверждена прибыль в размере 806,5 тыс рублей. Вся прибыль была направлена на развитие клиники.
Анализ денежных потоков показал, что всего полученные денежные средства составили 8864,4 тыс. руб., из которых 400 т.р. были получены от учредителя в качестве финансовой помощи на покрытие кассовых разрывов.
На оплату необходимых материалов, работ и услуг, а также на оплату труда и перечисление налогов было направлено 7 345 322тыс. руб.,
на погашение ранее полученного беспроцентного займа от учредителя, а также на возврат краткосрочной финансовой помощи- 1 300 тыс. руб.
на приобретение оборудования- 1558,7 тыс. руб.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023

Наличие и движение задолженности (тыс. руб.)

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	Текущая	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Общая сумма дебиторской задолженности, в том числе	210 536		5 360 4100	5 563 333		0,0	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	210 536		5 360 4100	5 563 333		0,0	-
Общая сумма кредиторской задолженности, в том числе	2 177 363	-	2 822 088	3 969 473		296 877	-
По заработной плате	27 422		1 059 049	1 032 522		53 949	
По налогам и платежам в бюджет и внебюджетные фонды	52 179		1 363 039	1 303 951		111 267	
По займам	1 000 000	-	400 000	1 300 000	-	100 000	-

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 отсутствует.
За 2024г был погашен остаток задолженности по договорам займа № 7,8,9 полученных в 2020-2022г., а также были получены средства по беспроцентным займам по договорам №12 и №13 В отчетном периоде было приобретено следующее оборудование,

наименование	стоимость
Концентратор кислорода медицинский LF-H Atmung	375 000 руб.
мебель медицинская модульная модуль А-09Б, А-06, А-014	118 700 руб.
Сканер интраоральный Shining 3D Aorascan 3 Wereless	950 000 руб.
Ноутбук 15.6" Machenike L15 Star (QHD/IPS)	114 999 руб

Кроме того, были приобретены инструменты, инвентарь и малоценное оборудование на общую сумму 944,4 т.р

6. Оценочные обязательства и резервы

6.1. Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности контрагентов.
6.2. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2023 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 составила 53 949руб.
Списочная численность работников на 31.12.2024 — 10 человек.
Среднесписочная численность за 2024г составила 3,8 чел
Среднемесячная зарплата за 2024г — 22 601 руб.

Директор ООО «СОВА» _____ Сарышев А.А.
25.02.2024