

Общество с ограниченной ответственностью «Семейная стоматология»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование: ООО «Семейная стоматология»
- 1.2. Юридический адрес: 236000, Калининградская обл., г. Калининград, ул. Марата, д. 2
- 1.3. Дата государственной регистрации: 23.11.2003
- 1.5. Численность сотрудников на 31.12.25 - 5 человек
- 1.6. Складочный капитал составляет 10 000 руб.

Единственный участник Коненков В.М с долей 100%:

- 1.7. Основной вид деятельности - лечение и протезирование зубов (код по ОКВЭД 86.90.9 «Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки»)

Общество имеет лицензию на медицинскую деятельность Л041-01157-39/00292722 от 04.02.20214 выдана Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения

- 1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Конёнков В.М. (решение единственного участника от 25.10.2013)
Главный бухгалтер не предусмотрен.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Основные средства Общества учитываются по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение, и изготовление. Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка основных средств не осуществляется.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При передаче материально-производственных запасов их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Общехозяйственные расходы относятся непосредственно на счет учета затрат.

Прочие доходы отражаются в отчете о финансовых результатах отдельно от прочих расходов.

Для бухгалтерского учета доходов и расходов применяется метод начислений, для учета доходов и расходов в целях налогообложения применяется кассовый метод. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

При составлении бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

В организации применяется УСН с объектом обложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

3. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 г. года первоначальная стоимость основных средств составляет 1 316 тыс. руб., накопленная амортизация 1 316 тыс. руб.

4. Нематериальные активы

НМА на балансе организации не числятся.

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность состоит из авансов, выданных поставщикам и уплаченных в бюджет, задолженности сотрудников.

Вид дебиторской задолженности	31 декабря 2025	31 декабря 2024
Авансы, выданные поставщикам	43	10
Задолженность сотрудников	17	52
Выплаты по налогам и взносам до наступления срока уплаты	38	8
Прочая дебиторская задолженность	-	34
ВСЕГО	98	104

По состоянию на 31 декабря 2025 г. и 31 декабря 2024 г. просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность по налогам и взносам.

Вид кредиторской задолженности	31 декабря 2025 г.	31 декабря 2024 года
Задолженность поставщикам	1 577	1 322
Задолженность по налогам и взносам	37	22
ВСЕГО	1 614	1 344

По состоянию на 31 декабря 2025 г. и 31 декабря 2024 г. просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

7 Пояснения к отчету о финансовых результатах

Статья затрат	12 месяцев 2025 г.	12 месяцев 2024 г.
Материальные расходы	253	381
Расходы по аренде помещения	720	720
Расходы на оплату труда	1 166	818
Взносы на социальное страхование, страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний	350	244
Прочие расходы	319	260
ВСЕГО	2 808	2 423

7. События после отчетной даты.

События, после отчетной даты отсутствуют

Директор

26.02.2026 года.

Конёнков В.М.

