

ООО «СТОМАТОЛОГ и Я»

170100, г. Тверь, проспект Чайковского, д.24 А, тел. 50-72-50

ИНН 6950156913, КПП 695001001, ОГРН 1126952025133

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

**Общество с ограниченной ответственностью «СТОМАТОЛОГ и Я» (ООО «СТОМАТОЛОГ и Я»)
ИНН 6950156913, КПП 695001001, ОГРН 1126952025133**

Адрес: 170100, г. Тверь, пр-т. Чайковского, д.24 А

1. Общая информация об организации

ООО «СТОМАТОЛОГ и Я» 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:

86.23 - стоматологическая практика.

3. Учетная политика

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

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 (строка баланса 1150)

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

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. На дату составления отчетности основные средства отсутствуют.

5. Дебиторская задолженность (строка баланса 1240)

Дебиторская задолженность организации в общей сумме 12 тыс. руб. состоит из краткосрочной задолженности- авансовых платежей по договорам с поставщиками (в сумме 12 тыс.руб.). Долгосрочной и просроченной дебиторской задолженности Общество не имеет.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

7. Капитал и расчеты с участниками (строка баланса 1300)

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

Единственным участником Общества является Абу Осбах Муханнад, доля участия - 100 процентов.

В 2025 году Общество не начисляло и не выплачивало дивиденды.

8. Кредиторская задолженность (строка баланса 1520)

Кредиторская задолженность организации в общей сумме 39тыс. руб состоит из краткосрочной задолженности поставщикам за декабрь 2025 года (в сумме 3тыс.руб.), текущей задолженности по платежам в бюджет по налогам и взносам (в сумме 36тыс.руб). Долгосрочной и просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

9. Доходы (строка 2110 форма №2) и расходы (строка 2120 форма №2)

Доходы и расходы, полученные Обществом в 2025 году являются доходами и расходами от обычных видов деятельности (стоматологические услуги согласно имеющейся лицензии), отражены без НДС по методу начисления.

10. Прочие доходы (строка 2340 форма №2) и расходы (строка 2350 форма №2)

Прочие расходы Общества включают в себя расходы на услуги банков (расчетно-кассовое обслуживание) в сумме 22 тыс.руб.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Абу Осбах Муханнад (согласно Устава, бессрочно).

Функции главного бухгалтера возложены на руководителя – Абу Осбах Муханнад

12. 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.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 06 марта 2026 года.

Директор ООО «СТОМАТОЛОГ и Я»

Абу Осбах М.