

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «СМАЙЛЭСТЕТ»
за 2025 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «СМАЙЛЭСТЕТ»
Дата государственной регистрации организации	10.11.2023 г. ОГРН 1237700771538
Юридический и почтовый адрес	117042, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Южное Бутово, проезд Чечёрский, д. 44, помещ. 1/1
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Стоматологическая практика
Среднесписочная численность, человек	3

2. Основные показатели деятельности ООО «СМАЙЛЭСТЕТ»

В 2025 году, согласно основному виду деятельности, предприятие осуществляло деятельность стоматологическая практика. Реализация товаров составила за год 2 949 тыс. рублей.

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2025год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Реализация услуг без НДС	2 949	100
Итого	2 949	100

Себестоимость проданных продукции, товаров, услуг за 2025 г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Материалы готовая продукция	1 796
Итого	1 796

Затраты по реализации услуг без НДС за 2025 год.

	тыс. руб.
Расчеты с персоналом по оплате труда	601
Налоги и взносы в бюджет	176
Прочие расходы	72
Итого	849

В соответствии с учетной политикой коммерческие расходы, учитываемые на счете 44,1 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность», ежемесячно списываются на счет 90.07.01 «Расходы на продажу по деятельности, не облагаемой ЕНВД», и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по

обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована с учетом коммерческих расходов.

Прочие операционные доходы и расходы		
Услуги банка		72

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

Актив:

3.1. Стр. 1210 Запасы – 548 тыс. руб.

3.2. Стр. 1250 Денежные средства – 639 тыс. руб.

3.3. Стр. 1240 Финансовые оборотные активы – 334 тыс. руб.

Пассив:

3.3. Стр. 1300 Уставной капитал – 10 тыс. руб.

3.4. Стр. 1300 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 1 064 тыс. руб.

3.5. Стр. 1410 Долгосрочные заемные средства – 385 тыс. руб.

3.6. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 62 тыс. руб.

Численность работающих на отчетную дату – 3 человека (штатный сотрудник)

Состав участников общества на 31.12.2025 г.:

- Мелишева Мария Александровна – 100 % уставного капитала.

4. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Бухгалтерский, оперативный и статистический учет и отчетность ведутся в порядке, установленном действующим законодательством.

Ответственность за состояние учета, своевременное представление бухгалтерской и иной отчетности возлагается на Генерального директора и главного бухгалтера.

Генеральный директор

Мелишева Мария Александровна

Главный бухгалтер

Мелишева Мария Александровна