

Общество с ограниченной ответственностью "КЭРРОЛЛ"
(ООО "КЭРРОЛЛ")

ИНН: 2224209796 , КПП: 222401001, ОГРН: 1212200021000

адрес: 656002, Алтайский край, г.о. Город Барнаул, г Барнаул, ул 1905 Года, дом 25, помещение Н-12

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 марта 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: **86.23**

Деятельность в отчетном периоде Общество осуществляло:

- Стоматологическая практика

Организация имеет лицензию на медицинскую деятельность, полученную в апреле 2024 года, что подтверждает соответствие требованиям для оказания медицинских услуг. : Лицензирование медицинской деятельности (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково") (№ Л041-01151-22/01151242 от 23.04.2024).

Организация имеет льготу по НДС (пп.2п.2ст.149 НК РФ).

2. Учетная политика

ООО «Кэрролл» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.11 №402-ФЗ. Система налогообложения -УСН с объектом доходы минус расходы.

2.1. Основные средства

Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями
- без учета скидок, премий, льгот, предоставляемых поставщиком
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки(рассрочки) платежа

Расходы на покупку ОС, а так же на их достройку, дооборудование, модернизацию, реконструкцию, и техническое перевооружение, которые понесены, списываются после ввода в эксплуатацию -последним числом отчетного периода 31 декабря (пп.1 п.3 ст.346.16,пп4 п.2 ст 346.17 НК РФ).

2.2.Учет нематериальных активов

Затраты на создание, приобретение НМА признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления (ФСБУ 26/2020).

2.3 Учет запасов

Приобретенные запасы включаются в состав расходов периода, в котором понесены по цене поставщика.(ФСБУ 5/2019).

2.4. Учет доходов и расходов

Расходы, учтенные на сч 26 «Общехозяйственные», списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полной сумме ежемесячно.

2.5 Кредиторская задолженность

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 808 000 руб., просроченной -0 руб.

2.6. Финансовые вложения

Организация имеет долгосрочные финансовые вложения(заемные средства)
на 31.12.2024г -12 713 000 руб., на 31.12.2025г-5 953 047 руб..

2.7. Дебиторская задолженность

На 31.12.2025 дебиторская задолженность отсутствует.

2.8. Расходы

Наименование показателя	за 2025г	за 2024г
Затраты на оплату труда	2 432 352	831 615
Налоги	1 830 708	482 661
Прочие затраты	20 668 162	21 356 309
Итого :	24 931 222	22 670 585

3. Иная информация

3.1 Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.03.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.03.2024		На 31.03.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Леухин Евгений Сергеевич	10 000	100	10 000	100
Итого:		10 000	100	10 000	100

Генеральный директор
(наименование должности)


(подпись)

Леухин Е.С.
(расшифровка подписи)