

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Стоматолог» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Стоматолог» зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 8 по Ставропольскому краю от 16.01.2005г. ОГРН 1062648000425, ИНН 2631028650 , КПП 263101001, юридический адрес: 357108, Ставропольский край, Невинномысск г, Менделеева ул, дом № 1, квартира 3

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000(десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: два физических лица — В.П. Герасименко и С.И. Передерей.
3. Основной вид деятельности: переработка молока ОКВЭД 86.23.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 3 человека, из них 1 внешний совместитель.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Стоматолог» утверждена приказом директора № 010125/01 от 01.01.2025. Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения (доходы минус расходы). Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности — 384 651 руб.;

4. Основные средства

Наличие и движение основных средств

[illegible]

5. Запасы
Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	304	(304)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	276	(276)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	304	(304)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	276	(276)	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	189	-	37	-	(4)	-	-	-	223	-
	За 2024 г.	167	-	25	-	(3)	-	-	-	189	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	7	-	(1)	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	1	-	1	-	(1)	-	-	-	1	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	12	-	-	-	(3)	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	9	-	2	-	-	-	-	-	12	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	177	-	30	-	-	-	-	-	207	-
	За 2024 г.	155	-	22	-	-	-	-	-	177	-
Итого	За 2025 г.	189	-	37	-	(4)	-	-	X	223	-
	За 2024 г.	167	-	25	-	(3)	-	-	X	189	-

7. Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	12	2	-	(8)	-	-	7
	3а 2024 г.	11	9	-	(8)	-	-	12
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	8	-	-	(8)	-	-	-
	3а 2024 г.	8	8	-	(8)	-	-	8
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1	2	-	-	-	-	3
	3а 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	4	-	-	-	-	-	4
	3а 2024 г.	3	1	-	-	-	-	4
Итого	3а 2025 г.	12	2	-	(8)	-	X	7
	3а 2024 г.	11	9	-	(8)	-	X	12

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	132	144
Отчисления на социальные нужды	40	43
Амортизация	-	-
Прочие затраты	147	88
Итого по элементам	319	276
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	319	276