Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1.Общая информация об организации.

Полное наименование организации:	Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬФА ДЕНТ»
Сокращенное наименование :	ООО «АЛЬФА ДЕНТ»
Юридический адрес, он же почтовый:	684005 Камчатский край , м.р-н Елизовский, г.п.Елизовское, г.Елизово ,ул.Красноярская д.2А 1В.6
Адрес осуществления деятельности:	683003 г.Петропавловск-Камчатский ул.Ленинградская д.100 офис 400
ИНН/КПП	4101158619/410101001
Свидетельство о внесении в ЕГРЮЛ	1134101003662 от 26.06.2013г. Серия 41 № 000560583

ООО «АЛЬФА ДЕНТ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относиться к субъектам малого и среднего предпринимательства, категория «Микропредприятие». 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.
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025год 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 прощлых отчетных периодов в отчетном году не выявлено.

2.Основные виды деятельности.
Основные виды деятельности Общества по ОКВЭД:
86.23 – Стоматологическая практика

3.Учетная политика.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом «Доходы минус расходы».

Методом признания доходов и расходов является кассовый: признавать доходы и расходы в момент поступления или перечисления денежных средств, в том числе расходы учитываются по факту их экономического обоснования и документального подтверждения.

Общество не использует ФСБУ 5/2019, оно не формирует запасы, а списывает соответствующие расходы в периоде, когда они были понесены.Все производственные запасы отражаются на обобщенном счете 10 «Материалы».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется способом с использованием программного продукта « 1С: Предприятие 8.3».
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4.Информация, не подлежащая раскрытию.
В отчетном периоде у Общества отсутствовали:
- нематериальные активы;
- основные средства;
- 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.

5.Капитал и расчеты с участниками.

04.09.2025г. в Обществе произошла смена учредителя: прекращение у одного участника Общества обязательственных прав в отношении юридического лица и возникновение обязательственных прав в отношении юридического лица у другого участника Общества.
Уставной капитал Общества составляет 10000 рублей и оплачен полностью.
Единственным участником Общества является Игнатьева Таисия Сергеевна., доля участия – 100 процентов.
В 2025г.сложилась такая ситуация, что у Общества за 9 месяцев 2025г. отсутствовала стабильная деятельность, так как в штате числился только один генеральный директор, и тот находился в отпуске по уходу за ребенком до 1,5 лет. Это отразилось на финансовых показателях за 2025г.- убыток составил 156000 рублей.

6.Органы управления.
Единственный исполнительный орган –генеральный директор Игнатьева Таисия Сергеевна, в том числе исполняющий обязанности главного бухгалтера.

7.Состав бухгалтерской 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, включая таблицы :
6.Запасы
6.1.Наличие и движение запасов

7.Дебиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

10.Расходы по обычным видам деятельности

8.Дата подписания бухгалтерской отчетности.
Бухгалтерская и финансовая отчетность подписана «06» марта 2025г.

Генеральный директор ООО « АЛЬФА ДЕНТ» Игнатьева Т.С.

Главный бухгалтер ООО « АЛЬФА ДЕНТ» Игнатьева Т.С.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние
					фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		
Запасы - всего	за арь-дека 20 25 г.[2]	-	(-)	98	(98)			X	X		( )
	за арь-дека 20 24 г.[3]		( )	115	(115)			X	X		( )
в том числе: сырье и материалы	за арь-дека 20 25 г.[2]		( )	98	(98)						( )
сырье и материалы	за арь-дека 20 24 г.[3]		( )	115	(115)						( )

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20 ___ г.[5]	На 31 декабря 20 ___ г.[6]	На 31 декабря 20 ___ г.[7]
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе: *(вид)*			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: *(вид)*			

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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 _____ 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )				( )
	за _____ 20 ___ г.[3]		( )			( )	( )				( )
в том числе:	за _____ 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )				( )
(вид)	за _____ 20 ___ г.[3]		( )			( )	( )				( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за арь-дека 20 25 г.[2]	-	( )	132		( )	( )			132	( )
	за арь-дека 20 24 г.[3]	-	( )	-		( )	( )			-	( )
в том числе: Расчеты с покупателями и	за арь-дека 20 25 г.[2]	-	( )	132		( )	( )			132	( )
расчеты с покупателями	за арь-дека 20 24 г.[3]	-	( )	-		( )	( )			-	( )
Итого	за арь-дека 20 25 г.[2]		( )	132		( )	( )		X	132	( )
	за арь-дека 20 24 г.[3]		( )	-		( )	( )		X	-	( )

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь-декабрь 20 25 г.[2]	За январь-декабрь 20 24 г.[3]
Материальные затраты	98	115
Затраты на оплату труда	110	179
Отчисления на социальные нужды	33	39
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1435	1548
Итого по элементам	1677	1882
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1677	1882