

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ДЕНТМАСТЕР»

ОГРН 1085742001751

ИНН 5751035447

КПП 575101001

УФНС России по Орловской области

Пояснительная записка к балансу и по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2025 год.

ООО «ДЕНТМАСТЕР» применяет упрощенную систему налогообложения. Объект налогообложения — Доходы уменьшенные на величину расходов. Осуществляет деятельность в области здравоохранения.

ОКВЭД 86.23 -стоматологическая практика.

Другие виды деятельности отсутствуют.

Доходы от стоматологической практики в 2025 году составили 2437000 рублей. Доходы формируются по кассе (кассовый метод) Расходы составили 1358791 рублей, что отражено в налоговой декларации. Расходы формируются по оплате. Ведется книга учета доходов и расходов организации.

Налог исчислен в сумме 53910 рублей. Удельный вес дохода от стоматологической практики составляет 100 % в общей сумме дохода.

Списочная численность составляет 2 человека.

Врач стоматолог-терапевт - 1 человек.

Медсестра - 1 человек.

Кабинет работает не полный рабочий день с 10 до 14 часов, продолжительность рабочего времени равна 4 часам. Штатное расписание составлено на 0,5 ставки. Среднесписочная численность за 2025 год -1 человек. Годовой фонд оплаты труда составил 540000 руб.

Размер среднемесячной заработной платы одного работника равен 45000 руб. МРОТ в 2025 году равен 22440 руб. Размер среднемесячной заработной платы одного работника больше 2-х МРОТ.

Авансовые платежи по налогу перечислялись своевременно и в полном объеме.

За 1 квартал - 5000 руб

за 2 квартал -14000 руб

за 3 квартал —17000 руб

Недоимки по уплате налогов нет.

Основные средства на балансе не числятся так как остаточная стоимость нулевая.

Уставный капитал составляет 10000 рублей.

Участниками являются:

- Савина Е.И. с долей 50 %

- Мармылев А.А. с долей 50 %

Директор Общества и Главный бухгалтер - Савина Е.И. (приказ №02-К от 01.12. 2017г.) она же по совместительству главный врач и врач стоматолог-терапевт ведущий прием пациентов.

