

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- ООО «Стомфор», ИНН 5040186583, КПП 504001001,

- основной вид деятельности (ОКВЭД) в отчетном периоде: Стоматологическая практика (код ОКВЭД 86.23),

- юридический и фактический адрес: 140185, Московская область, г.о. Жуковский, г. Жуковский, ул. Амет-хан Султана, д. 33, помещ. 1

- исполнительный орган Общества единоличный (Генеральный директор)

- среднесписочная численность сотрудников- 5 чел.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Изменение балансовой стоимости основных средств в сторону увеличения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 5 725 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 1 418 тыс. руб.

7.2 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость товаров составляет 91 тыс. руб. Товары оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. При реализации товаров покупателю себестоимость товаров рассчитывается по средней себестоимости.

7.3 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 780 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 4 902 тыс. руб.

7.4 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 4 397 тыс. руб.

7.5 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону уменьшения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 667 тыс. руб. в связи с погашением долгов перед поставщиками.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка: Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 29 862 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности: Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 14 774 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 14 774 тыс. руб. В том числе: материальные затраты 6 062 тыс. руб.; затраты на оплату труда 2 931 тыс.

руб.; отчисления на социальные нужды 734 тыс. руб.; амортизация 1 418 тыс. руб.; прочие затраты 3 630 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль: Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 14 322 тыс. руб. Дивиденды учредителям не выплачивались.

Генеральный Директор _____ Костина Татьяна Юрьевна

14 марта 2026 г.