

## **Общество с ограниченной ответственностью «Стоматология Альфа»**

### **Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме**

#### **1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование: ООО «Стоматология Альфа»

1.2. Юридический адрес: 607224, Нижегородская обл., Арзамас г., Мира ул., дом 15, офис 3

1.3. Дата государственной регистрации: 27.03.2019г.

1.5. Численность сотрудников: 8

1.6. Уставный капитал составляет 10000 руб.

Участниками являются:

- ГУСЕВ МИХАИЛ НИКОЛАЕВИЧ с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 86.23 Стоматологическая практика;
- 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках);
- 47.74 Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах;
- 47.75 Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: ГУСЕВ МИХАИЛ НИКОЛАЕВИЧ решение №2 от 21.02.2024г.

#### **2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

## **2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

Как малое предприятие организация не применяет:

ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

## **3. Основные средства**

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса смотри таблицу №4.

## **4. Нематериальные активы**

В составе нематериальных активов по строке 1110 «Нематериальные активы» на балансе не числятся.

## **5. Материально-производственные запасы**

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» материально-производственные запасы на балансе смотри таблицу №6.

## 6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	–
Материально - производственные запасы	28.12.2025	–
Нематериальные активы	28.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

## 7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 9599,3 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением объема оказанных услуг.

## 8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

26.03.2026 года.

Руководитель

Подпись

ФИО



## 6. Запасы

### 6.1. 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.	-	-	5 034	(5 034)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 739	(5 739)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	5 034	(5 034)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 739	(5 739)	-	-	-	-	-	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

## 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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	39	-	55	-	(43)	-	-	-	51	-
	За 2024 г.	9	-	56	-	(26)	-	-	-	39	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	23	-	29	-	(43)	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	8	-	41	-	(26)	-	-	-	23	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	1	-	1	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	14	-	26	-	-	-	-	-	40	-
	За 2024 г.	-	-	14	-	-	-	-	-	14	-
Итого	За 2025 г.	39	-	55	-	(43)	-	-	X	51	-
	За 2024 г.	9	-	56	-	(26)	-	-	X	39	-

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	9	9	23	23	8	8
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9	9	23	23	8	8

## 8. Обязательства

### 8.1. 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	За 2025 г.	1 530	-	-	(500)	-	-	1 030
	За 2024 г.	1 530	-	-	-	-	-	1 530
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 530	-	-	(500)	-	-	1 030
	За 2024 г.	1 530	-	-	-	-	-	1 530
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	239	115	-	(138)	-	-	217
	За 2024 г.	162	157	-	(80)	-	-	239
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	82	74	-	(89)	-	-	68
	За 2024 г.	58	89	-	(65)	-	-	82
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	90	3	-	(41)	-	-	52
	За 2024 г.	49	41	-	-	-	-	90
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	27	9	-	-	-	-	36
	За 2024 г.	16	11	-	-	-	-	27
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	40	29	-	(8)	-	-	61
	За 2024 г.	23	16	-	-	-	-	40
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	(16)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 769	115	-	(638)	-	X	1 247
	За 2024 г.	1 692	157	-	(80)	-	X	1 769

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	63	82	58
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	63	82	58

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 034	5 739
Затраты на оплату труда	1 244	932
Отчисления на социальные нужды	375	281
Амортизация	482	221
Прочие затраты	1 499	1 272
Итого по элементам	8 635	8 444
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 635	8 444