



ООО «СТОМАТОЛОГИЯ»

628260, Россия, ХМАО-Югра, город
Югорск, улица Гастелло, дом 6, этаж 2,
пом. 1

р/с 407 028 106 67460001763

Западно-Сибирское Отделение № 8647 ПАО СБЕРБАНК
г.Тюмень

к/с 301 018 108 00000000651

БИК 047 102 651

ИНН/КПП 8622001893/862201001

ОГРН 1158617005381

Исх. №10 от 25.03.2026г

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчёту о
финансовых результатах за 2025 год ООО «СТОМАТОЛОГИЯ»

1. Общие сведения об организации:

Общество с ограниченной ответственностью «СТОМАТОЛОГИЯ»
зарегистрировано в августе 2015г в городе Югорск. Деятельность ведется с
апреля 2016г. Сокращённое наименование: ООО «СТОМАТОЛОГИЯ».
Адрес местонахождения: 628260, Россия, ХМАО-Югра, г.Югорск, ул.Гастелло,
д.6, этаж 2, пом. 1
ИНН / КПП: 8622001893/862201001
ОГРН: 1158617005381
ОКПО: 29647691

Уставной капитал составляет 20 000 рублей, учредителями являются Смелов
Максим Николаевич и Смелова Лилия Закизановна (размер доли 50/50).
Основным видом деятельности Общества является Стоматологическая практика
(ОКВЭД 86.23), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от
обычных видов деятельности. Система налогообложения УСН – ДОХОДЫ.
Общество относится к субъектам малого предпринимательства (доход за 2025г
составил 134,6 млн. рублей, среднесписочная численность -26 человек) и в
соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»
применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления
бухгалтерской (финансовой) отчётности.

2. Учетная политика и способы ведения учета:

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения учета, предусмотренные для СМП.

ПБУ 18/02 не применяется.

Изменения Учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно.

Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей.

Амортизация ОС начисляется линейным способом 1 раз в год.

Резервы по сомнительным долгам не создаются.

3. Расшифровка отдельных показателей

Основные средства: балансовая стоимость на конец 2025г составляет 36,54 млн. рублей. Амортизация исчислена полностью. В основном это оборудование, мебель клиники, оргтехника.

Запасы: это специальные материалы для работы стоматологической клиники (имплантаты, хирургические, терапевтические, ортодонтические, ортопедические материалы, а также дез. средства различные, медикаменты и пр.) на конец года составляют 1,38 млн. рублей.

Дебиторская задолженность: на конец года составляет 1,765 млн. рублей, сюда входит задолженность покупателей (пациенты, которым протезы не доделали и они полностью счет не оплатили). Просроченной задолженности не имеется.

Денежные средства: на конец года остаток на счетах 2,289 млн. рублей.

Долгосрочные обязательства: заемные средства 1,56 млн. рублей- это кредит сроком более 12 месяцев

Кредиторская задолженность – 2,421 млн. рублей (текущая задолженность перед поставщиками, по зарплате и налогам за декабрь).

Ген. директор
Смелов М.Н.

Бухгалтер
Чумова С.А.

