

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации.

- 1.1. Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Альфамед-ст»
- 1.2. Сокращенное наименование: ООО «Альфамед-ст»
- 1.2. ОГРН 1109847015156 дата государственной регистрации 26 ноября 2010 года.
- 1.3. Юридический адрес: Санкт-Петербург, Невский пр., д. 135.
- 1.4. Основным видом экономической деятельности является Стоматологическая практика (ОКВЭД 86.23)
- 1.5. Единственный участник Общества: Дунязина Татьяна Михайловна, принадлежит 1 доля, что составляет 100 (Сто) процентов уставного капитала.
- 1.6. Величина уставного капитала соответствует сумме, установленной в Уставе Общества и составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.
- 1.7. Бенефициарный(е) владелец отсутствует.
- 1.8. Сведения о руководителе и главном бухгалтере:
Генеральный директор Общества: Дунязина Татьяна Михайловна назначена Решением № 5 от 2025 г.
Главный бухгалтер Общества: Юдин Вадим Юрьевич назначен Приказом № 3 от 26.11.2010 г.
- 1.9. Численность сотрудников на 31 декабря 2025 г составляет 8 (восемь) человек

2. Основание составления отчетности.

- 2.1. Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации.
- 2.2. Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.
- 2.3. Система налогообложения УСН с объектом «доходы».
- 2.4. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.
- 2.5. Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности.

3. Основные положения учётной политики.

- 3.1. Учётная политика ООО «Альфамед-ст» утверждена приказом от 28.12.2024 г.
- 3.2. Финансовая (бухгалтерская) отчетность сформирована по действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета, установленным, в частности:
Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете»
Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».
- 3.3. При приеме денежных средств за реализованные медицинские услуги населению применяется контрольно-кассовая техника.
- 3.4. Моментом фактической реализации считать предоставление стоматологических услуг населению (по отгрузке).
- 3.5. В течение 2025 года не было внесено изменений в учётную политику за отчетный год.



3.5. В соответствии с гл. 26.2 НК РФ «Упрощённая система налогообложения» исчисление единого налога производить в размере 6 % от суммы доходов (выручки) по стоматологическим услугам, предоставленным взрослым (терапия, хирургия, ортодонтология, имплантология, ортопедия).

3.6. Учет основных средств производить в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету « Учет основных средств » ФСБУ 6/2020 , утвержденным Приказом МФ РФ от 17.09.2020 № 204н, на сч. 01 « Основные средства ».

3.7. Учёт нематериальных активов осуществлять в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом МФ РФ от 30.05.2022 N 86н на сч. 04 «Нематериальные активы ».

3.8. В составе материально-производственных запасов учитывать средства труда (медицинские инструменты, сан. одежда, инвентарь и хозяйственные принадлежности, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев) по фактической стоимости, включая ТЗР (транспортно-заготовительные расходы).

4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

4.1. Движение денежных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

4.2. Денежные эквиваленты – отсутствуют.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

5.1. Дебиторская задолженность отсутствует.

5.2. Кредиторская задолженность – краткосрочная, включает:

- налоги, которые начислены в течении 2025 года и не оплачены, а так же начисленные за 4 квартал и отражены на 31 декабря. В сумме 113 тыс. руб.

- поставщикам услуг начислены в течении 2025 года и не оплачены, а так же начисленные за 4 квартал и отражены на 31 декабря. В сумме 35 тыс. руб.

6. Доходы и расходы.

Учёт расчётов осуществлять в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету « Доходы организации » ПБУ 9/99, « Расходы организации » ПБУ 10/99

6.1. Доходом от обычного вида деятельности является выручка от реализации стоматологических услуг населению (взрослым), которая определяется в соответствии с принципом начисления и отражается в отчетности. В 2025 году выручка составила в 3438 тыс. руб.

6.2. Расходы согласно перечня, включают:

6.2.1. Расходы на оплату труда согласно штатному расписанию и установленных окладов 2120 тыс. руб.;

6.2.2. ПФР, в т.ч.

- на страховую часть 441 тыс. руб.

- отчисления на медицинское страхование 108 тыс.руб.

6.2.3. Отчисления на заработную плату в части социального страхования, в т.ч. от несчастных случаев

- 0.2% 4 тыс.руб.

- 2.9% 55 тыс.руб.

6.2.4. Расходы на оплату материалов мед. Назначения, содержанию помещения и инвентаря, аренде, коммунальные услуги, расходов на проведение противопожарных мероприятий, расходов на установку и содержание сигнализационных систем и охраны помещения, расходы на дезинсекцию и дератизацию, расходы по ведению кассового хозяйства, услуги банка, расходы на экспертизу, лабораторные анализы и оформление сертификатов, лицензий по фактическим суммам составило 472 тыс. руб.



7. Налог на доходы организации.

В соответствии с гл. 26.2 НК РФ «Упрощённая система налогообложения» исчисление единого налога производить в размере 6 % от суммы доходов (выручки) по стоматологическим услугам, предоставленным взрослым (терапия, хирургия, ортодонтология, имплантология, ортопедия. Налог за отчётный год составил 103 тыс. руб.

8. Информация о хозяйственной деятельности.

На момент составления бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Альфамед» продолжает вести свою деятельность и полагает, что способно продолжать свою деятельность в 2026 году, у Общества отсутствуют намерения и/или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

9. Условные обязательства и условные активы.

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2025 отсутствуют.

10. Прочая информация.

10.1 Государственная помощь в отчетном периоде Обществу не оказывалась.

10.2 Реорганизация Общества не производилась и не планируется в 2026 году.

Дата составления 23.03.2026 года.

Генеральный директор ООО «Альфамед-ст»



Дунязина Т. М. /Дунязина Т. М./