

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Стоматологическая клиника «Сафия» ИНН 7802548193 КПП 470301001

1. Общие положения

- 1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.
- 1.2 Организация осуществляет свою деятельность с 02.11.2015 г. Применяется упрощенная система налогообложения (доходы минус расходы).
- 1.3 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Стоматологическая клиника Сафия» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

- 2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- 2.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:
-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".
-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

3. Показатели.

Выручка по основному виду деятельности: Общая врачебная практика (ОКВЭД 86.21) составила 34058 тыс. рублей.

Расходы по основному виду деятельности – 25311 тыс. руб, прочие доходы (проценты к получению) -20 тыс.руб, прочие расходы (услуги банка) – 457 тыс. руб. Прибыль до налогообложения составила – 8310 тыс.руб. Налог по УСН за 2025 год согласно декларации составил 357 тыс руб, Чистая прибыль – 7953 тыс. рублей.

В 2025 г.выплачены дивиденды за 2023 год учредителю (в т.ч. НДФЛ) - 3403 тыс.руб

Задолженность по займам составила 371 тыс. рублей. Дебиторская задолженность -1871 тыс. руб. Кредиторская задолженность -43 тыс.руб. Задолженность по предоставленным займам – 2730 тыс.руб

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020, амортизация начисляется линейным способом, ОС, стоимостью до 100 тыс рублей списываются на затраты единовременно.

Остаточная стоимость ОС на 31.12.25 – 14176тыс. руб.

Остальные показатели являются несущественными.

Генеральный директор

Нуритдинова Наргиза Собир кызы

"27" марта 2026 г.

