

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «БАЗА РТИ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются: — Бухгалтерский баланс; — Отчет о финансовых результатах; — Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### Общая информация

Полное фирменное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «КОНКОРД-М»

Сокращенное наименование Общества – ООО «КОНКОРД-М»

Сведения о регистрации:

Общество зарегистрировано 06.02.2017 года в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан Регистрационной за основным государственным регистрационным номером № 1171690009952

Сведения об учете в налоговом органе:

Общество зарегистрировано 06.02.2017 г Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 4 по Республике Татарстан за государственным регистрационным № 1171690009952

Общество зарегистрировано по адресу: 420141,РТ, г.Казань, ул.Кул Гали д.9/95 пом 1073

Почтовый адрес Общества: 420141,РТ, г.Казань, ул.Кул Гали д.9/95 пом 1073

ИНН 1659178894, КПП 165901001

Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Доля в уставном капитале составляет 100%, оплачен полностью

Учредитель Юсупова Г.Ф - 100% доли собственности в уставном капитале

Основным видом деятельности Общества является: Стоматологическая практика (ОКВЭД-86.23)

Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации (с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года).

Ответственность за ведение, достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества возложена на директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

#### Запасы

Общество осуществляет бухгалтерский учет запасов, руководствуясь нормативно-правовыми актами РФ, включая: ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденный Приказом Минфина от 15 ноября 2019г № 180н.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025
1	ТМЦ	22

На 31.12.2025 г. отмечается рост остатков ТМЦ на складе в 4 квартале 2025 г. продукции, которая в соответствии с условиями договоров отгруженной покупателям в январе 2026 г.

#### Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся на рублевых счетах в банках.

№	Денежные средства	На 31.12.2025
	Денежные средства из них	
1	Денежные средства на расчетных счетах в банках	70
2	Денежные средства на отдельных счетах в банках	_____

#### Расчеты с дебиторами и кредиторами

Общество осуществляет бухгалтерский учет расчетов с дебиторами и кредиторами,

руководствуясь действующими нормативно-правовыми актами, включая Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности (Приказ Минфина от 29.07.1998 г. №34н), Федеральным законом «О бухгалтерском учете» (№402-ФЗ от 06.12.2011 г.),

Инструкцию по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н).

Дебиторская задолженность - сумма задолженности, причитающейся Обществу от

Юридических или физических лиц (ИП), образовавшейся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

Дебиторская задолженность бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации. Дебиторской задолженностью на 31.12.2025г составляет – 4241

Уставный капитал

Уставный капитал отражается величина уставного капитала организации.

№	Наименование показателя	На 31.12.2025
	Уставной капитал	
1	Уставной капитал в соответствии с Уставом	10 000,00

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) бухгалтерского баланса отражена информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

№	Наименование показателя	На 31.12.2025
1	Нераспределенная прибыль	3839

Кредиторская задолженность - сумма задолженности Общества перед юридическими или физическими лицами, образовавшейся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними. Кредиторская задолженность на 31.12.2025года составляет- 485

Пояснения к отчету о финансовых результатах

Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т. е. по отгрузке продукции и переходу права собственности. При длительном цикле производства продукции (работ, услуг) выручка признается в соответствии с выполненными этапами работ, указанными в договоре. Выручка от продаж услуг- 4712

Себестоимость продаж

Себестоимости по видам реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	На 31.12.2025
1	Услуги стоматологические	2068

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями и другие операции в Отчете о финансовых результатах отражаются свернуто в строках «Прочие доходы»/ «Прочие расходы»..на 31.12.2025- 141

Расчёты по налогу на прибыль

Отчетным периодом в Обществе по налогу на прибыль при УСН установлен налоговым периодом - год. Для расчета налога на прибыль включены доходы и расходы за 2025год. Налог при УСН на 31.12.2025- 141

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) организации.

Наименование показателя	На 31.12.2025
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	1075

Информация о прекращении деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.