ООО «Улыбнись»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Раздел 1. Общие сведения об организации

1.1. Реквизиты юридического лица

ООО «Улыбнись», ИНН 8901040081 КПП 890101001 ОГРН 1218900001352, учреждено в мае 2021 года.

Дочерних компаний у общества нет.

1.2. Местонахождение

Юридический адрес: 629008, ЯНАО, г. Салехард, ул. Манчинского, 21

1.3. Учредители общества

Учредителем общества является физическое лицо.

1.4. Состав исполнительных и контрольных органов организации

Согласно уставу органами управления и контроля общество являются:

- Учредитель общества;

- Директор;

Обязанности директора исполняет Васкинеев Владимир Леонидович

1.3. Лица, ответственные за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности организации

Директор Васкинеев Владимир Леонидович

ООО ИКЦ «Налоговые реформы Ямала» - на основании договора на ведение бухгалтерского учета.

1.4. Основные виды экономической деятельности

Основная деятельность – стоматологические услуги.

1.5. Сведения об учетной политике

Учетная политика утверждена Приказом от 27.12.2024 г., изменения внесены 28.03.2025 г.

1.5.1. Учет основных средств

В соответствии с учетной политикой, после их признания, все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения. Лимит стоимости для признания ОС в бухгалтерском учёте не установлен.

1.5.2. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

1.5.3. Учет доходов и расходов

Расходы по основной деятельности группируются по статьям:

- амортизация;
- взносы в ФСС от НС;
- командировочные расходы;
- расходы на оплату труда;
- материальные расходы;
- расходы на уплату страховых взносов;
- прочие расходы.

Основные расходы учитываются на счете 20. Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 и списываются на финансовые результаты от реализации.

1.6. Режим налогообложения.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов.

Раздел 2. Информация о финансово-хозяйственной деятельности

2.1.Итоги финансово-хозяйственной деятельности по отраслям.

В 2025 году ООО «Улыбнись» получило доходы от основной деятельности в сумме 10587 тыс. руб.

Расходы от основной деятельности составили 4338 тыс. руб., в т.ч. амортизация основных средств – 350 тыс. руб., материальные расходы – 1180 тыс. руб., расходы на оплату труда с отчислениями – 2313 тыс. руб., прочие расходы – 495 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы составили 43 тыс. руб. и 765 тыс. руб. соответственно.

Финансовый результат за 2025 год – прибыль в сумме 5527 тыс. руб.

2.2. Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составила 241 тыс. руб. Кредиторская задолженность составила 160 тыс. руб. Задолженности, нереальной для взыскания и задолженности с истекшим сроком исковой давности нет.

Долгосрочные заемные средства составили 2380 тыс. руб. Срок погашения – 2026 год.

Раздел 3. Прочие сведения

Иная информация, без знания которой невозможна оценка финансового положения организации, отсутствует.

События после отчетной даты: Существенных событий не зафиксировано.

Общество обладает ресурсами для ведения непрерывной деятельности на протяжении ближайших лет.

Директор В.Л. Васкинеев