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

1. Общие сведения

1.1. Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ИДЕНТИ»
ИНН 7720720632 КПП 772001001 ОГРН 1117746464296
Дата регистрации: 16.06.2011
Состоит на учете: ИФНС России №20 по г.Москве.

1.2. Основные виды деятельности: Стоматологическая практика (ОКВЭД 86.23). Обществом в 2025 г. работа осуществлялась только по основному виду деятельности, согласно лицензии Л041-01137-77/00383133 от 01.02.2012.

1.3. Состав отчетности: Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральными стандартами бухучета (ФСБУ).

1.4. Статус организации: ООО «ИДЕНТИ» является микропредприятием (субъектом малого предпринимательства) и формирует отчетность в упрощенном порядке, предусмотренном ч. 4 ст. 6 Закона № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023 .

1.5. Налоговый режим: Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) доходы.

2. Элементы учетной политики и методы оценки

Бухгалтерский учет ведется с использованием упрощенных способов:

· Основные средства: Лимит стоимости отнесения активов к основным средствам составляет 100000 рублей. Амортизация начисляется линейным способом.

· Материально-производственные запасы (сырье, товары) оцениваются по средней себестоимости.

· Применение ПБУ: В связи с упрощенным порядком учета Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства».

2.2. Изменения в учетной политике: В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

3. Расшифровка основных показателей баланса

3.1. Нематериальные, финансовые и другие нематериальные активы (строка 1150):

- Приобретена жилая недвижимость кадастровый номер: 76:23::030721:348 - 21 000 тыс.руб.

3.2. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520):

- Задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 453 тыс.руб.,
- Задолженность по налогам и сборам – 852 тыс.руб.,
- Задолженность перед персоналом по оплате труда – 0 тыс.руб.

ИТОГО: 1305 тыс. руб.

3.3 Долгосрочные заемные средства (строка 1410):

Кредитор ПАО Сбербанк России,
цель кредита:Приобретение на бизнес-цели объекта жилой недвижимости:
20 000 тыс.руб., (срок кредитования 60 месяцев).

4. Анализ финансового результата и особые обстоятельства

4.1. В составе «Прочих расходов» (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

- отражены расходы на услуги банков— 1645 тыс .руб.,
- прочие расходы не связанные с основной деятельностью – 2650 тыс.рублей.

ИТОГО: 4295 тыс. руб..

4.2. Финансовый результат: Чистая прибыль за отчетный год составила 10502 тыс.руб.

Существенная информация:
* Исправление ошибок прошлых лет, выявленных в отчетном периоде, не повлияло на налогооблагаемую базу, так как система налогообложения доходы, и в связи с их несущественностью.

5. Информация о связанных сторонах
Крупные сделки с учредителями или аффилированными лицами в отчетном периоде не проводились.

6. Дата утверждения отчетности
Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год утверждена «31» марта 2026 года.

Руководитель ООО «ИДЕНТИ» Рязанцев Никита Андреевич