

Пояснения к бухгалтерской(финансовой)отчетности ООО «СОНЕТ» за 2025 г.

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 г, подготовленной в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская(финансовая) отчетность».

Раздел1: Общие сведения

Организационно-правовая форма-Общество с ограниченной ответственностью. Полное наименование-Общество с ограниченной ответственностью «СОНЕТ», краткое-ООО «СОНЕТ», дата государственной регистрации 17.02.2003 г. Основной вид экономической деятельности(ОКВЭД2) : ОКВЭД 86.23 «Стоматологическая практика». Управляющие органы-единолично Директор Бернгардт Родион Борисович, действующий на основании Устава без доверенности.

Раздел2: Основные положения учетной политики

Ведение бухгалтерского учета организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом №4 от 29.12.2024 г.

Основа предоставления отчетности-бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Методы оценки активов и обязательств: Основные средства-Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 тыс. руб. (установленный организацией лимит) списываются в расходы единовременно. Учет ОС ведется упрощенным способом согл. П.3 ФСБУ 6/2020. Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом без использования двойной записи. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва на обесценение. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Раздел3: Расшифровка ОС

На 31.12.2025 г. остаточная стоимость ОС составляет 1125 тыс. руб. Основные объекты-Установка стоматологическая S-200, Сканер стоматологический Panda3. Объекты ОС, находящиеся в залоге, отсутствуют.

Раздел4: Запасы

Остаток материалов на 31.12.2024 г составил 1232 тыс.руб, поступило за 2025 г. на 4321 тыс .руб, списано материалов на сумму 3760 тыс.руб.

Раздел5: Дебиторская и кредиторская задолженности

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 2300 тыс.руб. Данная сумма полностью состоит из задолженности пациентов за стоматологические услуги (имплантация и последующее протезирование на имплантаты). Она возникает из-за поэтапного курса лечения.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 116 тыс.руб. В основном- задолженность перед поставщиками работ и услуг.

Просроченной задолженности нет.

Раздел6: Заемные средства

Краткосрочный кредит получен на пополнение оборотных средств. Все условия кредитного договора соблюдаются, просрочек нет.

Раздел7: Капитал и резервы.

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2025 г, рассчитанная по данным учета -4430 тыс.руб, уставный капитал-25тыс.руб.

Раздел8: Отчет о финансовых результатах

Выручка за 2025 г. составила 18226 тыс.руб. Сумма выручки полностью от основного вида деятельности «Стоматологическая практика». Чистая прибыль: 4430 тыс.руб.

Налог при УСН за 2025 г.-547 тыс.руб.

Раздел9: События после отчетной даты

На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31.12.2025 г, не произошло.

Директор ООО «СОНЕТ»

Бернгардт Р.Б.

31.03.2026 г.