

Пояснения к годовому бухгалтерскому
балансу
за 2025 год ООО «ФЕНИКС»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ФЕНИКС» юридический адрес: 119435, Москва г, Переулок Саввинский Б, дом 11, помещение II, оф. 367

Дата государственной регистрации: 30 сентября 2019 года.

ОГРН: 1197746585695

ИНН: 9704002233

КПП: 770401001

Зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 30.09.2019г.

ООО «ФЕНИКС» основной вид деятельности ОКВЭД 86.21 Общая врачебная практика (Стоматологическая практика).

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода составила 40 человек.

2. Основные элементы учетной политики

2.1. Обязанность по ведению бухгалтерского учета, в связи с отсутствием в штате Главного бухгалтера, возложена на Генерального директора.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ.

2.3. Амортизация основных средств начисляется ежемесячно линейным способом

2.4. При списании оценка материалов и товаров производится по методу средней себестоимости.

2.5. Учет доходов и расходов ведется методом начисления

2.6. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

2.7. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

2.8. Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.7. Предприятие применяют автоматизированную форму бухгалтерского учета, программа «1 С-Предприятие версия 8,3».

2.8. Бухгалтерский и налоговый учет ведется в рамках единой системы счетов.

2.9. Затраты, связанные с покупкой товаров, списываются, как косвенные расходы.

3. Пояснения к показателям бухгалтерской отчетности

АКТИВ

3.1. Материальные внеоборотные активы

На конец 2025 года материальные внеоборотные активы составляют 8 045 тыс. руб.:

- Основные средства по остаточной стоимости – 8 045 тыс. руб.

Переоценка внеоборотных активов в 2025 году не производилась.

3.2. Материально-производственные запасы

Остаток запасов на 31.12.2025 г. составил 2 770 тыс. руб.

3.3. Денежные средства

Остаток денежных средств Общества на 31.12.2025 г. составляет 2 118 тыс. руб.

в т.ч.:

- Денежные средства в кассе: 0 тыс. руб.

- Денежные средства на расчетных счетах: 2 118 тыс. руб.

3.4. Финансовые и другие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 г. дебиторская задолженность составляет 10 259 тыс. руб.

ПАССИВ

3.5. Капитал

Структура уставного капитала ПРЕДПРИЯТИЯ НА 31.12.2025 года:

Уставной капитал Общества составляет 50 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 6 291 тыс. руб.

3.6. Обязательства

По состоянию на 31.12.2025 г. краткосрочные заемные средства составляют 90 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства – 7 713 тыс. руб.

3.7. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г. кредиторская задолженность составляет 9 047 тыс. руб.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены суммы задолженности поставщикам и подрядчикам, текущая задолженность по оплате труда перед персоналом, задолженность перед государственными и внебюджетными фондами, задолженность по налогам и сборам, авансы полученные, прочие кредиторы

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

3.8. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от основного вида деятельности за 2025 год составила 45 530 тыс. руб.:

Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров составила 5 тыс. руб.

3.9. Расходы по обычным видам деятельности предприятия составили 2 271 тыс. руб.

Себестоимость продаж	39 982 тыс. руб.
Проценты к уплате	1 293 тыс. руб.
Прочие операционные расходы	978 тыс. руб.

3.10. Компания применяет 0% ставку по налогу на прибыль.

ООО «Феникс» осуществляет медицинскую деятельность в соответствии с лицензией № ЛО41-01137-77/00343923 от 17 декабря 2021г.

Доходы ООО «Феникс» за 2025 год от осуществления медицинской деятельности, учитываемые при определении налоговой базы в соответствии с главой 25 Налогового кодекса РФ, составили 100 процентов от общего размера доходов.

В штате «Феникс» непрерывно в течение 2025 года числятся более 15 сотрудников. При этом численность сотрудников, имеющих сертификаты медицинского работника, в общей численности сотрудников непрерывно в течение 2025 года составляла не менее 63%.

Генеральный директор
ООО «Феникс»

/Титов Д.В.