

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

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «СИРИУС» юридический адрес: 101000, Москва г, Мясницкая ул., дом 15, помещение IV, оф. 39

Дата государственной регистрации: 18 сентября 2019 года.

ОГРН: 1197746563695

ИНН: 7708359618

КПП: 770801001

Зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 18.09.2019г.

ООО «СИРИУС» основной вид деятельности ОКВЭД 83.23 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 1 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 2 845 тыс. руб.:

- Основные средства по остаточной стоимости - 575 тыс. руб.
- Вложения в материальные ценности - 2 270 тыс. руб.

Переоценка внеоборотных активов в 2025 году не производилась.

3.2. Нематериальные внеоборотные активы

Финансовые вложения на конец 2025 года составили 1 750 тыс. руб.

3.3. Материально-производственные запасы

Остаток запасов на 31.12.2025 г. составил 9 402 тыс. руб.

3.4. Денежные средства

Остаток денежных средств Общества на 31.12.2025 г. составляет 33 тыс. рублей
в т.ч.:

- Денежные средства в кассе: 0 тыс. руб.
- Денежные средства на расчетных счетах: 33 тыс. руб.

3.5. Финансовые и другие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 г. дебиторская задолженность составляет 9 266 тыс. руб.

ПАССИВ

3.6. Капитал

Структура уставного капитала ПРЕДПРИЯТИЯ НА 31.12.2025 года:

Уставной капитал Общества составляет 50 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 3 459 тыс. руб.

3.7. Обязательства

По состоянию на 31.12.2025 г. краткосрочные заемные средства составляют 536 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства – 14 217 тыс. руб.

3.5. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г. кредиторская задолженность составляет 11 802 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 по деятельности с основной системой налогообложения УСН за 2025 год составила 6 513 тыс. руб.:

Выручка от основного вида деятельности	- 1 801 тыс. руб.
Реализация иного имущества	- 4 712 тыс. руб.

3.9. Расходы по обычным видам деятельности предприятия составили 1 209 тыс. руб.

Себестоимость продаж	10 185 тыс. руб.
Иная операционная деятельность	18 тыс. руб.
Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	1 191 тыс. руб.

3.10. Налог на доходы при системе налогообложения УСН (Доходы за минусом расходов 15%) составили 89 тыс. руб.

Генеральный директор
ООО «СИРИУС»

/Титов Д.В.