

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АЛЕРИНА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 (корректировка 1) и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АЛЕРИНА»

1.2. Юридический адрес: 404126, Волгоградская область, г. Волжский, ул. Пушкина, д. 124Б, офис 1

1.3. Дата государственной регистрации - 20 мая 2020г.

1.4. Уставный капитал составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

Участниками являются:

- БРАЖНИКОВ АЛЕКСЕЙ АЛЕКСЕЕВИЧ с долей 100 процентов;

1.5. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- основной вид деятельности –Стоматологическая практика

1.6. Сведения о руководстве:

Директор Общества: БРАЖНИКОВ АЛЕКСЕЙ АЛЕКСЕЕВИЧ

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Частичное неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1. ООО "АЛЕРИНА" применяет Упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы минус расходы».

2.2. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

Основные средства на балансе организации числятся следующие:

№ п/п	Наименование основного средства	Остаточная стоимость, тыс. руб.
1	Аппарат стоматологический для получения и обработки цифровых трехмерных моделей зубов в исполнении Primescan AC с принадлежностями:аккумулятор (93027035 от 01.02.2022)	779
2	ПК (системный блок, монитор 23/5 Samsung, клавиатура и проводная мышь Logitech, сетевой фильтр, кабель)	1
3	ПК (системный блок, монитор 23/8 BenQ,клавиатура и проводная мышь Logitech,сетевой фильтр,кабель)	1
4	Вывеска	49

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе организации не числятся.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025г.	
Материально-производственные запасы	30.12.2025	Медицинские материалы и средства для обеспечения нормальных условий труда работников
Нематериальные активы	Нет в наличии	–
Дебиторская задолженность	Январь-февраль 2026	Инвентаризация остатков дебиторской задолженности на 31.12.2025г. по покупателям услуг производилась по мере подписания актов сверок.
Кредиторская задолженность	Январь-февраль 2026	Инвентаризация остатков кредиторской задолженности на 31.12.2025г. по поставщикам товаров, оказанных работ и услуг производилась по мере подписания актов сверок.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации (по отгрузке) от основного вида деятельности за отчетный период составила 13 777 тыс. руб.

Корректировочная (корректировка № 1) бухгалтерская отчетность (баланс и отчет о финансовых результатах) за 2025 год сдается в результате неверного определения выручки за 03.12.2025 год.

03.12.2025 по кассе было ошибочно пробито два одинаковых чека – чек № 1 и чек № 2 пробиты соответственно в 16:31 и 16:33 часа на сумму 637 000 руб., это обнаружили 25.03.26 после сдачи отчетности, результат- пробит чек коррекции. В связи с этим была скорректирована и Декларация по УСН (корректировка № 1) по УСН за 2025г.

Выручка по Декларации УСН (по оплате) составила за 2025 год – 13 777 тыс. руб.

Основная деятельность ведется в арендуемом помещении и с помощью арендуемого медицинского оборудования.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений «19» мая 2026 года.

Директор ООО «АЛЕРИНА» _____ Бражников А.А.