Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Арт Дент» за 2025 год

1. Общие сведения.

ООО «Арт Дент» осуществляет медицинскую деятельность с ОКВЭД 26.60.1 на основании медицинской лицензии ЛО-43-01-001966, выданной 29.04.2015г бессрочно.

Для определения налоговой базы по УСН согласно учетной политике использует кассовый метод признания доходов (поступления на расчетный счет).

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами

2. Доход за 2025 год составил :

12 716 016 руб для исчисления УСН

12 365 914 руб по данным бухгалтерского учета.

3. Основные средства

На балансе числится основное средство на сумму 131 438 руб.

Амортизация на 31.12.2025г составила 102 229 руб

4. В строке 1240 баланса указана сумма 2 987 тыс. руб. это :

- дебиторская задолженность покупателей в сумме 1 704 тыс. руб.

- уплаченные на ЕНС налоги, не списанные по сроку 283 тыс. руб.

- средства на депозите 1 000 тыс. руб.

5. Кредиторская задолженность составила 658 тыс. руб.

- начисленные но неуплаченные налоги и взносы 493 тыс. руб.

-начисленная но не выплаченная заработная плата 165 тыс. руб.

В строке 1300 баланса отражен капитал в сумме 6 524 тыс. руб., который состоит из:

- суммы уставного капитала 15 тыс. руб.

- суммы нераспределенной прибыли 6 509 тыс. руб.

7. В 2025 году была получена прибыль 2 791 тыс. руб и выплачены дивиденды учредителю с удержанием НДФЛ за 2024 год в сумме 2 300 тыс. руб.