Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ОПТИМИСТДЕНТ»

г. Москва 11 февраля 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ОПТИМИСТДЕНТ» (далее - Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2024 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ОПТИМИСТДЕНТ»
Сокращенное наименование	ООО «ОПТИМИСТДЕНТ»
Юридический адрес	127247, г. Москва, Дмитровское шоссе, д. 107А, корп. 2, помещ. XXIV
Фактический адрес	127247, г. Москва, Дмитровское шоссе, д. 107А, корп. 2, помещ. XXIV
Почтовый адрес	127247, г. Москва, Дмитровское шоссе, д. 107А, корп. 2, помещ. XXIV
Телефон	+7 499 662 25 25
Адрес электронной почты	optimistdent@gmail.com
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7713472880
Код ОКПО	42750212

Код ОКТМО	45339000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	86.23 (Стоматологическая практика)
Дополнительный ОКВЭД	86.21 (Общая врачебная практика)
Среднегодовая численность сотрудников 2025 / 2024	6/6

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал – 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит учредителю – Соколенко Людмиле Анатольевне.

Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Соколенко Людмила Анатольевна, Решение единственного участника ООО «ОПТИМИСТДЕНТ» от 18.12.2019г., с 18.12.2019 сроком на 5 лет, с последующей пролонгацией, в связи с отсутствием изменений.

Главный бухгалтер – Данченкова Дарья Анатольевна.

1.3 Основные показатели деятельности организации за 2025

Выручка составила:

- по основному виду деятельности – 81 419 235 руб.;
- проценты по депозитам – 4 313 653 руб.
- прочие доходы - 162 854 руб.

Затраты составили:

- Амортизация ОС – 16 749,99 руб.;
- Приобретение товаров и сырья – 20 183 797,28 руб.;
- ФОТ – 6 199 169,44 руб.;
- Прочие расходы (в т. ч. аренда, оплата услуг ЗТЛ) – 38 008 173,57 руб.;
- Отчисления на социальные нужды - 1 397 119,21 руб.

Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) – по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Дата подписания отчетности:
«11» февраля 2026 г.

Генеральный директор
ООО «ОПТИМИСТДЕНТ» Соколенко Л. А.

Главный бухгалтер
ООО «ОПТИМИСТДЕНТ» Данченкова Д. А.