

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО "Мила Дент" за 2025 год

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами

1. Основные виды экономической деятельности

86.23 (Стоматологическая практика)

2. Учетная политика

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

- 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 ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора.
- Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.
- Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».
- Общество не подлежит обязательному аудиту. Общество соответствует критериям малого предприятия, имеет статус малого предприятия (микропредприятия), применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность
- 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.

• Уставный капитал Общества — 10 000 руб., оплачен полностью.

• 100% принадлежит единственному учредителю — Брилка Людмила Юрьевна.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Молчанов Алексей Николаевич

• Основным видом деятельности ООО «Мила Дент» является оказание стоматологических услуг населению на основании медицинской лицензии ЛО-38-01-001787 от 20.05.2014г.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы в организации отсутствуют

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	35 847	(35 847)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	30 293	(30 293)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	22 923	(78)	-	-	(22 844)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	19 119	(1)	-	-	(19 118)	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	24	-	-	-	(24)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2	-	-	-	(2)	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	12 900	(35 768)	-	-	22 868	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 172	(30 292)	-	-	19 120	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	14	-	-	-	-	-	-	14
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	185	-	1 944	-	(185)	-	-	X	1 944	-
	3а 2024 г.	279	-	185	-	(279)	-	-	X	185	-