

ООО Стоматологическая Клиника "Ваш Доктор"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г.
и отчету о финансовых результатах за год

1. Основные виды экономической деятельности

1. Краткая характеристика деятельности организации
 - 1.1. Сокращенное наименование – ООО СК «Ваш доктор»
 - 1.2. Юридический адрес – 622036, Свердловская область, г. Нижний Тагил, ул. Газетная, 77
 - 1.3. Дата государственной регистрации – 20.05.2004 г.
 - 1.4. Основной ОКВЭД – 86.23, Стоматологическая практика.
 - 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 65 человек.
 - 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.
- Единственный участник Общества: Башкирова Светлана Анатольевна – 100 %.
- 1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
- Генеральный директор Общества: Башкирова С. А. (решение учредителя № 1 от 10.04.2023 г).
Главный бухгалтер Общества: Ивченко И. И. (приказ № ПР-6/04 от 18.10.2004 г).

2. Учетная политика

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.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления.

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| В том числе: (группа) | за _____ г. | | | | | | | | | | | | | |
| | за _____ г. | | | | | | | | | | | | | |

4. Запасы

4.1. 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 | за 2025 г. | 373 | | 30 990 | (31 054) | | | x | x | 309 | |
| в том числе: сырье и материалы | за 2025 г. ² | 155 | | 22 581 | (22 656) | | | | | 80 | |
| Медикаменты для имплантологии | за 2025 г. ² | | | 3 432 | (3 432) | | | | | | |
| Запасные части | за 2025 г. ² | | | 726 | (726) | | | | | | |
| Мед.инструмент | за 2025 г. ² | | | 1 474 | (1 473) | | | | | 1 | |
| Расходы будущих периодов | за 2025 г. ² | 194 | | 73 | (200) | | | | | 67 | |
| Строительные материалы | за 2025 г. ² | 4 | | 825 | (814) | | | | | 15 | |
| Инвентарь и хоз.принадлежности | за 2025 г. ² | 20 | | 1 879 | (1 753) | | | | | 146 | |

5. Дебиторская задолженность

| Показатель | 2025 | 2024 |
|----------------------------------|------|------|
| Дебиторская задолженность, всего | 2616 | 1558 |
| В том числе | | |
| авансы поставщикам | 1165 | 367 |
| расчеты с покупателями | 1425 | 1186 |
| прочие дебиторы | 26 | 5 |

6. Кредиторская задолженность

| Показатель | 2025 | 2024 |
|--------------------------------------|------|------|
| Кредиторская задолженность, всего | 9562 | 8284 |
| В том числе | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчикам | 152 | 423 |
| Расчеты по налогам и сборам | 456 | 874 |
| Расчеты с прочими кредиторами | 1425 | 1231 |
| Расчеты по социальному страхованию | 1617 | 1116 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 5788 | 4588 |
| Расчеты с покупателями | 25 | |
| Расчеты с подотчетными лицами | 99 | 52 |

Вся дебиторская и кредиторская задолженность является текущей.

7. Инвентаризация.

| Объект учета | Дата проведения инвентаризации | Примечания |
|--|--------------------------------|------------|
| Основные средства | 30.12.2025 | |
| Материально-производственные запасы | 30.12.2025 | |
| Дебиторская и кредиторская задолженность | 15.01.2026 | |

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

6.1 Выручка организации за отчетный период . составила 165875 тыс. руб. за 2025 г., 150473 тыс. руб. за 20224 г., что выше аналогичного показателя прошлого года.

6.2 По видам расходам затраты составили:

| Наименование показателя | 2025 | 2024 |
|--|--------|-------|
| Материальные затраты | 30039 | 30890 |
| Затраты на оплату труда и соц. страхование | 105557 | 89698 |
| Добровольное страхование | 151 | |

| | | |
|---|--------|--------|
| Подготовка и переподготовка кадров | 907 | 917 |
| Амортизация | 6897 | 5985 |
| Ремонт основных средств | 786 | 1673 |
| Прочие затраты | 10413 | 9605 |
| Итого по элементам | 154750 | 138768 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | | |

6.3 Прочие внереализационные доходы:

| Наименование показателя | 2025 | 2024 |
|-------------------------|------|------|
| Проценты по депозитам | 6647 | 4014 |

6.4 Прочие внереализационные расходы:

| Наименование показателя | 2025 | 2024 |
|----------------------------------|------|------|
| Прочие внереализационные расходы | 1 | 0 |

6.5 Начисленный налог на прибыль за 2025 год – 1725 тыс. рублей, в 2024 году 1545 тыс. рублей

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный 2025 год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 16 марта 2026 года.

Генеральный директор Башкирова С. А.

