

«Стоматологическая клиника «Добрынинская»

ИНН / КПП 2310142873 / 231001001, ОГРН 1092310005710, 350072, г. Краснодар, ул. Московская, 63.
тел. +7(929)8-500-500, +7(988)369-39-06, www.клиника-добрынинская.рф, ooo_skd@mail.ru
Р/СЧ 40702810200310006375 в ОАО «ЮГ-Инвестбанк», К/СЧ 30101810600000000966, БИК 040349966

Пояснительная записка

Полное название	Общество с ограниченной ответственностью «Стоматологическая клиника «Добрынинская»
Сокращенное название	ООО «СКД»
Юридический адрес	350072, г. Краснодар, ул.Московская,63
Дата регистрации	03.12.2009г.
ИНН/КПП	2310142873/231001001
ОКПО	64030688
ОГРН	1092310005710
Численность сотрудников	10 чел.
Кем управляется	Единолично директором
Уставный капитал	15 тыс.руб.

Основным и единственным видом деятельности является предоставление стоматологических услуг.

Бухгалтерская отчетность за отчетный период была подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности. Учетная политика утверждена приказом №36 от 30.12.2012г. и ведется в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП. Изменения в учетную политику в отчетном году не вносились.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФС РУ 6/2020.

Объект ОС	На 31.12.2024г. т. руб.		Поступило	Списано	Амортиз.	На 31.12.2025г. т. руб.
Алекслокатор портативный	Первонач. ст-ть	45				45
	Накопл. амортизация	12			4	16
	Балансовая ст-ть	33				29
Алекслокатор	Первонач. ст-ть	45				45
	Накопл. амортизация	12			4	16
	Балансовая ст-ть	33				29
Датчик для фрезерного станка	Первонач. ст-ть	63				63
	Накопл. амортизация	18			6	24
	Балансовая	45				39

	ст-ть				
Измерительный комплекс для подключения к компьютеру	Первонач. ст-ть	300			300
	Накопл.амортизация	113		29	142
	Балансовая ст-ть	187			158
Кожух звукоизолирующий	Первонач. ст-ть	107			107
	Накопл.амортизация	45		11	56
	Балансовая ст-ть	62			51
Компрессор стоматологический	Первонач. ст-ть	169			169
	Накопл.амортизация	73		17	90
	Балансовая ст-ть	96			79
Мойка ультразвуковая	Первонач. ст-ть	58			58
	Накопл.амортизация	20		5	25
	Балансовая ст-ть	38			33
Мотор для фрейзера	Первонач. ст-ть	180			180
	Накопл.амортизация	62		18	80
	Балансовая ст-ть	118			100
Наконечник угловой стоматологический	Первонач. ст-ть	68			68
	Накопл.амортизация	9		7	16
	Балансовая ст-ть	59			52
Ноутбук	Первонач. ст-ть	104			104
	Накопл.амортизация	32		11	43
	Балансовая ст-ть	72			61
Ноутбук ASUS	Первонач. ст-ть	54			54
	Накопл.амортизация	6		5	11
	Балансовая ст-ть	48			43
Осветитель бестеневой	Первонач. ст-ть	65			65
	Накопл.амортизация	25		6	31
	Балансовая ст-ть	40			34
Осветитель бестеневой	Первонач. ст-ть	65			65
	Накопл.амортизация	25		5	30
	Балансовая ст-ть	40			35
Осветитель бестеневой	Первонач. ст-ть	65			65
	Накопл.амортизация	25		5	30
	Балансовая ст-ть	40			35
Осветитель	Первонач. ст-	65			65

бестеновой	ть				
	Накопл.амортизация	25			5
	Балансовая ст-ть	40			35
Печь для обработки стоматологической керамики	Первонач. ст-ть	650			650
	Накопл.амортизация	244			65
	Балансовая ст-ть	406			341
Платформа Lt TELO	Первонач. ст-ть	120			120
	Накопл.амортизация	39			12
	Балансовая ст-ть	81			69
Принтер 3D	Первонач. ст-ть	383			383
	Накопл.амортизация	147			38
	Балансовая ст-ть	236			198
Сканер интраоральный	Первонач. ст-ть	1746			1746
	Накопл.амортизация	728			174
	Балансовая ст-ть	1018			844
Стойка мобильная	Первонач. ст-ть	59			59
	Накопл.амортизация	16			6
	Балансовая ст-ть	43			37
Стоматологический всасывающий насос	Первонач. ст-ть	169			169
	Накопл.амортизация	73			17
	Балансовая ст-ть	96			79
Дефибриллятор	Первонач. ст-ть	95			95
	Накопл.амортизация	38			10
	Балансовая ст-ть	57			47
Наконечник воздушно-абразивный	Первонач. ст-ть	74			74
	Накопл.амортизация	28			7
	Балансовая ст-ть	46			39
Аппарат рентгеновский интраоральный	Первонач. ст-ть	147			147
	Накопл.амортизация	61			20
	Балансовая ст-ть	86			66
Радиовизиограф	Первонач. ст-ть	105			105
	Накопл.амортизация	46			11
	Балансовая ст-ть	59			48
Итого	Первонач. ст-ть	5001			5001

	Накопл.ам ортизация	1920			498	2419
	Балансова я ст-ть	3081				2581

Расходных материалов в 2025 году приобретено и списано на **5072 т. руб.**

Материалы списываются сразу при поступлении, склад отсутствует.

Дебиторская задолженность:

Наименование	На 31.12.2024г. т. руб.	поступило	списано	На 31.12.2025г. т. руб.
Покупатели (физлица)сч.62.01	2292	14783	14783	2292
Сч.60.02				
ИП Добрынина	2380	1195	1195	2380
ИП Казарез	14	336	350	-
ИП Фельде	17	-	17	-
ООО «Деловые линии»	3	4	4	3
ООО «Дион Софт»	-	420	33	387
ООО «Кубань-Телеком»	2	38	38	2
ООО «ЮМК»	10	-	-	10
ООО «Компания Интерфорум»	35	448	483	-
ООО «Сирона Денеталь»	7	28	35	-
Сч.68.90				
Единый налоговый счет	195	1600	1564	231
Сч.71.01				
Добрынин О.В.	82814	28058	28042	82830
Итого	87769	46910	46543	88135

Кредиторская задолженность:

Наименование	На 31.12.2024г. т. руб.	Поступило	Списано	На 31.12.2025г. т. руб.
Сч.62.02				
Покупатели физлица (авансы)	2292	-	-	2292
Сч.68.01				
Налог НДС	20	411	412	19
Сч.68.12				
Налог УСН	76	177	183	70
Сч.69.09				
Страховые взносы	80	964	968	76
Сч.70				
Расчеты по оплате	136	3221	3232	125

труда				
Сч.71.01		-	-	
Добрынин О.В.	82987			82987
Сч.60.01				
Поставщики				
ИП Добрынина	3568	2400	3138	2830
ИП Горячев	-	358	325	33
ИП Козлов	-	124	114	10
ООО «2Гис Юг»	-	78	67	11
ООО «Аксиор»	-	20	4	16
ООО «Интерфорум»	-	695	680	15
ООО «Экомед»	-	15	13	2
ООО «ЮМК»	10	-	-	10
ООО Акватория»	1	5	6	-
ООО «Имплант Компани»	85	219	304	-
Итого	89255	8687	9446	88496

Перенос программы 1С «Бухгалтерия» 2.0 в программу 1С «Бухгалтерия 3.0» произошел не совсем корректно. Задвоились данные по Добрынину Олегу Владимировичу, как директора и как сотрудника.

Оборотная ведомость по счету 71.01 «Подотчетные лица»

Счет Работники организации	Сальдо на 31.12.2024г. руб.		Обороты за 2025г.		Сальдо на 31.12.2025г. руб.	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
71.01						
Добрынин О.В.	82 814 610,23		28 057 321,00	28 041 701,00	82 830 230,23	
Добрынин О.В. переноса 1С		82 967 289,33				8 298 289,33
Итого		17 2679,10	28 057 321,00	28 041 701,00		157 059,10

А по Добрыниной Татьяне Александровне при переносе оплата за аренду помещения отнесена по одному договору, а по акту приема услуг по другому договору.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60 «Поставщики»

Счет Работники организации	Сальдо на 31.12.2024г. руб.		Обороты за 2025г.		Сальдо на 31.12.2025 руб.	
	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит	Дебит	Кредит
ИП Добрынина Т.А.						
Договор №1 от 01.01.2020г.	2 380 270,00		-	-	2 380 270,00	
Договор № 2 от 01.02.2019г.		2 380 270,00	-	-		2 380 270,00
Договор №1 от 17.12.2024г.		1 188 052,00	1 188 000,00			52,00
Договор № 3 от 01.08.2024г.	-	-	2 195 000,00	2 195 000,00		-
Договор №4 от	-	-	950 000,00	1 400 000,00		450 000,00

01.07.2025г.						
Итого		1 188 052,00	4 333 000,00	3 595 000,00		450 052,00

По строке баланса **1410** счет 67.03 **511 880руб.-** заемные средства согласно беспроцентным договорам с Добрыниным О.В.

По строке **1450** Государственная помощь во время пандемии **-206 т.руб.**

Финансовые результаты отражаются на сч. 99 «Прибыли и убытки» с применением сч.90 и 91

В 2025 году выручка составила 14 783 тыс. руб., что на 1 % ниже, чем в 2024 году. А расходы уменьшились на 14%, с 17 107 т. руб. до 14 635 т. руб.

В 2024году убытки составили 2040 т. руб. В 2025году прибыль составила 325 т.руб. за счет уменьшения расходов.

Чистая прибыль в отчетном году – 148 т. руб.

Рентабельность продажи услуг в 2025 году - 4%.

Налог при УСН в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличился на 19%