

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО "Моя
стоматология" за 2025 год**

1. Общие сведения

ООО " Моя стоматология " зарегистрировано по адресу: 612600, Кировская обл, Котельничский р-н, Котельнич г, Новая ул, дом № 3.

Основной вид деятельности — 86.23 «Стоматологическая практика».

Среднесписочная численность — 6 чел.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется с применением упрощенных способов. Основные средства стоимостью до 100 тыс. руб. учитываются в составе МПЗ. Выручка признается методом начисления.

3. Основные средства

Автоклав паровой STE с принадлежностями: STE-23
Аппарат для автоматического смешивания оттискных масс Пентамикс 3
Артикулятор Ivoclar STRATOS 100 с лицевой дугой UTS 3D с принадлежностями
Дефибриллятор-монитор IC-Master
Диодный стоматологический лазер Picasso Lite
Помпа шприцевая инфузионная SK с принадлежностями
Рентген МАХ-70 HF/DC настенный (плечо 80см)
Система видеонаблюдения
Спирограф микропроцессорный портативный СМП-21/01-"Р-Д"
Стерилизатор паровой в варианте исполнения Tanzo-C23

На начало и конец года состав основных средств не изменился, движений по счету 01 «Основные средства» не было.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 343 тыс руб., в т.ч. 3тыс.руб. – авансы выданные поставщикам, 340 тыс.руб. — задолженность подотчетного лица. Просроченной задолженности нет.

Кредиторская задолженность составляет 137 тыс. руб., в т.ч. 12 тыс. руб. – задолженность перед поставщиками, 79 тыс.руб. – задолженность по уплате УСН за 4 квартал 2025 г, 46 тыс.руб. – задолженность по уплате страховых взносов с заработной платы за декабрь 2025. Просроченной задолженности нет.