

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

АО «Мастердент» за 2025 год

1. Общие сведения

Акционерное общество (АО) «Мастердент» зарегистрировано ИФНС № 21 Ростовской области 25.09.2007 года *ОГРН 1076146000061, ИНН 6146005239, КПП 614601001, свидетельство о государственной регистрации Серия 61 № 005264524 от 25.09.202 7 года, юридический адрес Ростовская область. Город Зверево, улица Рижская дом 31 офис 33*

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Стоматологическая практика (ОКВЭД 86.23).

Коломакина Татьяна Алексеевна — единственный учредитель и генеральный директор

Выручка за 2025 года составила 5829,8 тысяч рублей

Кредиторская задолженность составила 68,0 тыс. рублей подотчетному лицу.

Расходы на заработную плату и налоги составили 1567,9 тыс. руб. в т.ч. на заработную плату 1204,2 тыс. рублей

Финансовые субсидии и привлечение сторонних средств не имели место

Основной средства за финансовый год ООО « Мастердент» не приобретались

2. Основные положения учетной политики

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

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 без программного обеспечения вручную.

Амортизация основных средств проводится линейным способом

3. Состав основных средств (руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2025
Медицинское оборудование	1641717,0	1411115,96	230601,04

4. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 208800,00 руб., количество неоплаченных дней отпуска — 0, срок исполнения — 2026 год.

5. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 года отсутствует (за декабрь 2025 года, выплачена досрочно 26.12.2025 г.). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0,2 %, списочная численность — 4 чел. Среднемесячная зарплата — 25087,17 руб.

Приобретались медицинские товары, медицинские приборы хозяйственные и бытовые товары, приобретение бензина и оплата коммунальных платежей

Списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек не производился в связи с их отсутствием.

Генеральный директор АО «Мастердент»

Коломакина Т.А.

21.03.2026 года