Общество с ограниченной ответственностью «Стоматологическая клиника «ДИАМАНТДЕНТ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 **год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДИАМАНТДЕНТ»

1.2. Юридический адрес: 344114, г. Ростов-на-Дону, ул. Орбитальная, д. 21, пом. 41,52

1.3. Дата государственной регистрации 05.07.2017г.

1.5. Численность сотрудников: 14

1.6. Уставный капитал составляет 10 000,00 рублей.

Участниками являются:

- Белоброва Анастасия Геннадьевна с долей 50 процентов;
- Онохов Олег Васильевич с долей 50 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Стоматологическая практика (основной ОКВЭД)
- Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле прочими отдельными видами товаров

- Торговля оптовая фармацевтической продукцией
- Торговля оптовая прочими бытовыми товарами
- Торговля оптовая неспециализированная
- и т.д.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Надолинская Юлия Олеговна
Главный бухгалтер Общества: Надолинская Юлия Олеговна

2. Информация об учетной политике

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. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств у организации числятся на общую сумму **1 769 937,55руб**.:

1.Express XTPentaPutty Express Ultra-LightBody

2.Автоклав автоматический YOUJOY 22L-LCD-B с LCD дисплеем

3. Аппарат для хирургии и имплантологии MASTERsurg.Kavo

4. Аппарат радиовизиографический Ezsensor

5. Визиограф Gendex GXS-700

6. Компрессор воздушный стоматологический безмаслянный

7. Компрессор медицинский ECOM DK50 9на4 установки с мембранным осушителем)

8. Лампа для ускорения отбеливания зубов, светодиодная Philips ZOOM White Speed

9. Сканер Shining3D AutoScan DS-EX PRO

10. Сканер интраоральный Aoralscan

11. Стерилизатор стоматологический паровой SONZ, Z-CLAVE II 23Л (1)

12. Стерилизатор стоматологический паровой SONZ, Z-CLAVE II 23Л (2)

13. Установка стоматологическая QL-2028 с ниж.подачей со скайлером цвет P12 черный (F2409E25 до 26.09.29

14. Установка стоматологическая QL-2028 с ниж.подачей со скайлером цвет P12 черный (F2409E26 до 26.09.29

15. Установка стоматологическая QL-2028 с ниж.подачей со скайлером цвет P12 черный (F2410B09 до 14.09.29

16. Установка стоматологическая QL-2028 с ниж.подачей цвет темно-синий P04

17. Установка стоматологическая QL-2028 с ниж.подачей цвет черный P12 (F2409D95 до 25.09.29)

18. Установка стоматологическая QL2028 (Pragmatic) с нижней подачей цвет оранжевый

19. Установка стоматологическая QL2028 (Pragmatic) с нижней подачей. со скайлером; стул врача стоматолог

20. Установка стоматологическая WOD 550 (нижняя подача инструментов)

21. Физиодиспенсер C-SAILOR Pro Coxo

22. Физиодиспенсер C-SAILOR Pro Coxo (2)

23. Физиодиспенсер IMPLANT DTE

24. Физиодиспенсер Implant-X (Woodpecker)

25. Физиодиспенсер Implant-X(Woodpecker)

26. Хирургический микроскоп AM-2000 PLUS 12X, напольный

27. Электропечь вакуумная малогабаритная с программным регулированием температуры "ЭВП АВЕРОН"

28. Стул врача стоматолога к установке Pragmatic QL-2028- 7 шт.

4. Финансовые вложения

По итогам года на 30 декабря 2025 года в составе финансовых вложений числятся выданные займы на сумму **5 283 000,00 руб.**

5. По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 года в составе МПЗ товары отсутствуют.

6. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Материально-производственные запасы	30.12.2025	–
Денежные средства	30.12.2025	–
Дебиторская задолженность	30.12.2025	-
Кредиторская задолженность	30.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 года в составе МПЗ остатки по материалам на сумму **142 331.10 руб.**

8. По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 дебиторская задолженность составила **18 739 568,10,** из них задолженность от покупателей, авансы поставщикам, оплата госпошлин в бюджет.

9. По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 остаток денежных средств составляет **402 267,72 рубля.**

10.Капитал и резервы на 30.12.2025 составили **16 691 500,00 рублей,** из них уставный капитал 10 000,00 рублей, нераспределенная прибыль 16 681 500,00 рублей.

11. По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025г.долгосрочные заемные средства отсутствуют.

12. По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025г.краткосрочные заемные отсутствуют.

13. По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 кредиторская задолженность составила **9 846 118,92 рубль,** из них задолженность поставщикам, полученные авансы от покупателей, задолженность по налогам и страховым взносам в бюджет.

13**. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила **102 879 748,30** рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с наращиванием производства.

14.Расходы по деятельности составили **89 424 316,82 рублей**, из них себестоимость продаж - 89 424 316,82руб

15.Получены прочие доходы в виде процентов от банка на сумму **6 150,00 рублей.**

16.Налог на прибыль составил **1 107 499,00 рублей.**

17.Прочие расходы на сумму **1 574 431,68 рублей.**

16. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 17.03.2026 года.

Директор ООО «ДИАМАНТДЕНТ» _____ Надолинская Ю.О.