

ООО ДЕНТАВИТА ПРОФИ

ИНН 7701027780 КПП 770701001 тел. 495-258-00-46
Россия, 127006, Москва, Страстной бульвар д.11, стр. 2

Пояснения у бухгалтерской финансовой отчетности за 2025 год в тыс. руб.

1. Информация об организации

- 1.1. Полное наименование организации:
Общество с ограниченной ответственностью «ДЕНТАВИТА ПРОФИ»
- 1.2. Краткое наименование организации: **ООО «ДЕНТАВИТА ПРОФИ»**
- 1.3. ИНН 7701027780 КПП 770701001, ОГРН 1027700189956
- 1.4. Юридический и почтовый адрес:
 - Адрес местонахождения Общества:
127006 г.Москва, Страстной б-р, д.11, стр.2
 - Почтовый адрес Общества:
127006 г.Москва, Страстной б-р, д.11, стр.2
- 1.5. Руководитель организации : Генеральный директор Орлов Станислав Владимирович
- 1.6. Численность сотрудников на отчетную дату 31.12.2025 г. – **35 чел.**
- 1.7. Размер уставного капитала организации: **10 тыс. руб.**
 - Участники общества:
Кардановский Сергей Владимирович - 50%
Орлов Станислав Владимирович – 50%
- 1.8. Выручка от основного вида деятельности, без учета НДС за календарный год:
232 136,6 тыс. руб.
- 1.9. Основные виды деятельности организации: 86.23 «Стоматологическая практика»
(медицинские услуги)
- 1.10. Система налогообложения: ОСНО
Организация освобождена от уплаты НДС и Налога на прибыль на основании статьи 149 п.2 п.п.2 НК РФ и в соответствии с Перечнем, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 20.02.2001г. № 132 (в редакции Постановления Правительства РФ от 16.09.2002г. № 675) – «Оказание медицинских услуг, которые не подлежат обложению НДС и Налога на прибыль»
- 1.11. Основные средства:
 - стоматологические установки, мед.оборудование – **13 872,9 тыс.руб**
 - недвижимое имущество (здание в собственности) – **98 491,0 тыс.руб.**
 - недвижимое имущество (земля в собственности) – **52 981,0 тыс.руб.**

Остаточная стоимость на 31.12.2025г составляет – **164 253,1 тыс.руб.**
Амортизация основных средств производится линейным способом, ежемесячно.
Срок полезного использования основных средств определяется при принятии объектов к бухгалтерскому учету.
Переоценка основных средств не производилась.
Ремонтный фонд не формируется.
Объекты стоимостью не более 100 000руб. за единицу списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатации.
- 1.12. Запасы (материалы) – **8 134,9 тыс.руб.**

2. Признание доходов.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н).

Доходы Общества подразделяются на:

1. доходы от обычных видов деятельности (стоматологические услуги) – **232 136,6 тыс.руб**
2. прочие доходы - отличные от доходов по обычной деятельности – **400,7 тыс.руб**
в том числе, к прочим доходам, включено:
 - а) прибыль прошлых лет (льгота от ИФНС пересчет налога на имущества по кадастровой стоимости) – 283,0 тыс.руб
 - б) дебиторская задолженность (с итекающим сроком давности) – 117,7 тыс.руб.

3. Признание расходов.

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала предприятия, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Не признается расходами Общества выбытие активов:

- в связи с приобретением (созданием) внеоборотных активов (основных средств, незавершенного строительства, нематериальных активов и т.п.);
- в счет погашения кредита (займа), полученного Обществом.

Расходы Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

В бухгалтерской отчетности в составе расходов отражены следующие элементы:

3.1. Общехозяйственные расходы;

- амортизация основных средств – **4079,6 тыс.руб.**
- аренда помещения – **11 397,2 тыс.руб**
- расходы по оплате труда и налоги от ФОТ – **30 641,2 тыс.руб**
- материальные затраты – **24 651,6 тыс.руб**
- техобслуживание оборудования, коммунальные услуги, услуги связи, услуги охраны, страхование недвижимости, ремонт помещения, информационно-консультационные услуги, прочие услуги по основной деятельности – **135 293,7 тыс.руб**

3.2. Прочие расходы:

- расходы на услуги банка, пени – **789,2 тыс.руб**
- Благотворительный взнос – **206,0 тыс.руб**
- претензии страховых компаний по стоматологич.услугам – **774,9 тыс.руб**
- госпошлина, обучение сотрудников – **298,0 тыс.руб**
- проценты по выкупу в рассрочку недвижимого имущества (здание, земля) – **2 408,7 тыс.руб**
- списание кредиторской (дебиторской задолженности) – **7,4 тыс.руб**

- прочие хозрасходы(кофе, чай, вода, напитки, сахар, НДС б/з сч-фактуры) - **793,7 тыс.руб.**
 Прочими расходами также являются расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, дорожно-транспортного происшествия, национализации имущества и т. п.).

5. Кредиторская, дебиторская задолженность

- Денежные средства – **4 458,5 тыс.руб**
- Дебиторская задолженность(поставщики) – **6 035,8 тыс.руб**
- Дебиторская задолженность(покупатели) – **15 729,7 тыс.руб**
- Дебиторская задолженность(Налоги) – **167,5 тыс.руб.**

- Кредиторская задолженность(покупатели) – **23 237,4 тыс.руб.**
- Кредиторская задолженность(поставщики) – **96 436,8 тыс.руб**
- Кредиторская задолженность(Налоги) – **855,8 тыс.руб.**

6. Прочие оборотные активы

Расходы при открытии новой клиники, которые будут использованы в следующем налоговом периоде (стройматериалы, услуги по ремонту помещения, закупка нового медоборудования и прочие), отнесены на «Расходы будущих периодов» - **8 352,7 тыс.руб.**

7. Заемные средства

Организация заключила договор займа(краткосрочного) с другой организацией. Заемные средства были использованы для закупки новых установок для стоматологического лечения.

Остаток заемных средств и начисленных процентов на 31.12.2025г составило **-3009тыс.руб**

В отчетном периоде Общество не вносило изменений в учетную политику.

Начисления и выплаты дивидендов участникам общества в отчетном периоде была выплачена частично за 2024г, на общую сумму – **3 448,3 тыс.руб.**

По итогам 2025г сумма остатка чистой прибыли составляет – **83 487,6 тыс.руб.**

Бухгалтерская отчетность за отчетный период была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Руководитель организации



Орлов С.В.