

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год  
(упрощенная бухгалтерская отчетность)

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АльфаДент»  
 Сокращённое наименование ООО "АльфаДент"  
 ИНН 7325162656, КПП, 732501001, ОГРН 1187325017890  
 Юридический адрес: г.Ульяновск, улица Гагарина, дом 5  
 Дата государственной регистрации: 16.10.2018 г.  
 Уставный капитал составляет: 10 000 рублей  
 Единственный участник – Ратников Сергей Владимирович с долей - 100 %  
 Сведения о руководстве: директор – Ратников Сергей Владимирович .  
 Численность сотрудников – 48 человек  
 Основной вид деятельности ОКВЭД 86.23 – стоматологическая практика.  
 Система налогообложения - ОСНО. На основании п. 5 ст. 284.1 Налогового кодекса РФ применяем налоговую ставку 0 процентов.

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.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

3. Основные средства.

Учет основных средств:

Установлен лимит стоимости основных средств в бухучете в сумме 100 000 рублей.

Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Наименование показателя	Период	На начало года(тыс.руб.)		Изменения за период(тыс.руб.)			На конец года(тыс.руб.)	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) – всего	2025 г.	32391	15281	320	5024		32711	20305
	2024 г.	28823	10791	3568	4490		32391	15281
В том числе Машины и оборудование (кроме офисного)	2025 г.	18126	7129	320	2986		18446	10115
	2024 г.	14558	4677	3568	2452		18126	7129

Транспортные средства	2025 г.	11995	6855		1714		11995	8569
	2024 г.	11995	5141		1714		11995	6855
Другие виды основных средств	2025 г.	2270	1297		324		2270	1621
	2024 г.	2270	973		324		2270	1297

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся: машины и оборудование (кроме офисного), транспортное средство и другие виды основных средств.

#### 4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности деятельности.

Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (тыс.руб.)			На конец периода
		фактическая себестоимость (тыс.руб.)	Затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость (тыс.руб.)
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	788	15 614	(12 205)	X	4 197
	За 2024 г.	597	15 140	(14 949)	X	788
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	788	15 614	(645)	(11 560)	4 197
	За 2024 г.	597	15 140	(4 279)	(10 670)	788
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	(11 560)	11 560	-
	За 2024 г.	-	-	(10 670)	10 670	-

5. Денежные средства – 14808 тыс.рублей , в том числе

Касса – 44 тыс.рублей

Расчетные счета - 14740 тыс.рублей.

#### 6. Дебиторская задолженность (тыс.рублей)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		по условиям договора	поступило	списано	по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни	погашено	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность -	За 2025 г.	36 946	5 550	(2 917)	39579

всего	За 2024 г.	15 833	24 528	(3 415)	36 946
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	28 768	1 807	(591)	29 984
	За 2024 г.	8 533	21 348	(1 113)	28 768
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 885	2 506	(1 885)	2 506
	За 2024 г.	2 290	1 885	(2 290)	1 885
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 643	150	(314)	2479
	За 2024 г.	2 145	498	-	2 643
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	155	152	-	307
	За 2024 г.	149	6	-	155
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	233	-	(92)	141
	За 2024 г.	235	10	(12)	233
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 136	935	-	4 071
	За 2024 г.	2 417	719	-	3 136
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	65	-	(35)	30
	За 2024 г.	3	62	-	65
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	61	-	-	61
	За 2024 г.	61	-	-	61

7. Обязательства (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни	погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	33 159	717	(591)	33 285
	За 2024 г.	11 332	22 901	(1 074)	33 159
в том числе: Расчеты с поставщиками	За 2025 г.	29 794	91	(512)	29 373

и подрядчиками	За 2024 г.	8 224	22 510	(940)	29 794
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 190		-	2 190
	За 2024 г.	2 110	80	-	2 190
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	394	151	-	545
	За 2024 г.	319	75	-	394
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	781	475	(79)	1 177
	За 2024 г.	679	236	(134)	781

8. Расходы по обычным видам деятельности(тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	12 205	14 949
Затраты на оплату труда	24 770	20 514
Отчисления на социальные нужды	6 055	4 492
Амортизация	5 024	4 489
Прочие затраты	31 528	32 633
Итого	79 582	77 077

9. Расшифровка доходов и расходов

Строка 2110 (выручка) отчета о финансовых результатах составила- 86876 тыс.рублей.

Строка 2120 (расходы по обычным видам деятельности) отчета о финансовых результатах составила- 79582 тыс.рублей

Строка 2350 отчета о финансовых результатах 9942 тыс.рублей – в том числе расходы на :  
услуги банка – 616 тыс.рублей

прочие расходы (обучение, расходы по прокату оборудования) – 9326 тыс.рублей.

10. Целевые средства.

Целевые средства поступают от страховых организаций Ульяновской области за осуществление медицинской деятельности в системе обязательного медицинского страхования (программа госгарантий).

Остаток целевых средств на начало года составил 52 тыс. руб. (код строки 6100)

Поступило средств в 2025 году 247 тыс. руб. (код строки 6200)

Использовано средств за отчетный период 264 тыс. руб. (код строки 6300)

Остаток целевых средств на конец года составил 35 тыс. руб. (код строки 6400).

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

бухгалтерский баланс;

отчет о финансовых результатах;

пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

Директор ООО «АльфаДент» Ратников С.В.

Главный бухгалтер ООО «АльфаДент» Веселова И.А.