

Общество с ограниченной ответственностью «ДентоМед»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах.

1. Краткая характеристика деятельности организации.

- 1.1 Сокращенное название – ООО «ДентоМед»
- 1.2 Юридический адрес: 344019, г. Ростов-на-Дону, ул.6-я линия, 11/42
- 1.3 Дата государственной регистрации – 28.04.2003г. ОГРН 1036166009120
- 1.4 Уставной капитал – 10000 рублей. Единственным участником общества является Мищенко Анатолий Анатольевич, доля в Уставном капитале 100%
- 1.5 Основной вид деятельности – стоматологическая практика. ОКВЭД – 86.23
- 1.6 Система налогообложения – УСН (6%) с объектом «доходы»

2. Информация об учетной политике.

- 2.1 Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- 2.2 ООО «ДентоМед» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности
- 2.3 Являясь малым предприятием, ООО «ДентоМед» не применяет ПБУ 18/02, ПБУ 8/2010 ПБУ 16/02, ПБУ 2/2008, ПБУ 11/2008, ФСБУ 5/2019.
- 2.4 Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

3. Основные средства.

- 3.1 В соответствии с п.3 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» ООО «ДентоМед» ведет учет основных средств в сокращенном объеме: переоценка не проводится, при демонтаже стоимость не пересчитывается, проверка стоимости на обесценивание не проводится.
- 3.2 Амортизация начисляется линейным способом раз в год 31 декабря. Активы стоимостью до 100000 рублей списываются сразу в расходы.
- 3.3 На 31.12.2025 года : первоначальная стоимость основных средств – 1036713 руб, 00 коп. накопленная амортизация – 847251 руб.20 коп., балансовая стоимость – 189461руб.80 коп. В отчетном периоде было приобретено основное средство стоимостью 135000 рублей, выбытия основных средств не было.

4. Денежные средства.

- 4.1 На 31.12.2025 года: остаток денежных средств в кассе – 15504 руб.23 коп., остаток на расчетном счете – 17990 руб.16 коп.

5. Краткосрочная кредиторская задолженность.

- 5.1 На 31.12.2025 года кредиторская задолженность в бюджет составляет 68892 руб.50 коп. страховые взносы – 42 250,50, срок уплаты до 28.01.2026.
налог по УСН за 2025 год – 26642 руб., срок уплаты до 28.03.2026 г.

6. Капитал и резервы.

6.1 На 31.12.2025 г. уставной капитал – 10000 рублей,
Нераспределенная прибыль – 144063 руб.69 коп.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

7.1 Выручка.

7.1.1 За отчетный период выручка от основного вида деятельности составила 3157450 руб.

7.2 Расходы.

7.2.1 За отчетный период сумма расходов по обычным видам деятельности составила 3089704 руб.61 коп. Учетной политикой организации предусмотрено отражение всех расходов на себестоимость.

7.3 Прочие расходы.

7.3.1 В составе прочих расходов учтена банковская комиссия за обслуживание расчетного счета в сумме 21360 руб.

7.4 Налог на доходы.

7.4.1 ООО «ДентоМед» является плательщиком налога по УСН в размере 6% от доходов. За отчетный период сумма налога составила 94724 руб.

7.5 Чистая прибыль(убыток)

7.5.1 За отчетный год по данным бухгалтерского учета организация получила убыток в сумме 48338 руб.61 коп. ООО «ДентоМед» не является плательщиком налога прибыль, а уплачивает налог от доходов, поэтому убыток никак не повлияет на сумму налога. Убыток получен в связи с возникшими незапланированными расходами на выполнение лицензионных требований.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.

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

Директор ООО «ДентоМед»

Мищенко А.А.

25.03.2026