

Общество с ограниченной ответственностью "Надежда"

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

Раздел 1. Общие сведения о юридическом лице:

Сокращенное наименование:	ООО "Надежда"
Адрес:	Свердловская область, г. Полевской, мкр. Зеленый Бор-1, д.10
ИНН/КПП	6626014441/667901001
ОКПО	74356706
ОКВЭД	86.23
Кем управляется:	единолично, директором

ООО "Надежда" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии законодательством Российской Федерации.

Основным и единственным видом деятельности ООО "Надежда" является стоматологическая практика (ОКВЭД 86.23).

Раздел 2. Основные положения учетной политики.

ООО "Надежда" относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ, в том числе ФСБУ4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта "1С:Предприятие"

Система налогообложения - УСН с объектом "Доходы минус расходы"

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/202. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

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

Раздел 3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В составе основных средств по строке 1150 "Материальные внеоборотные активы" баланса числятся основные средства, представленные в таблице:

Отчет по основным средствам за период: 2025 г.

Группировка основных средств	Данные на 31.12.2024г., (руб.)			За период (руб.)		Данные на 31.12.2025 г. (руб.)		
	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	9 252 918,33	7 666 056,19	1 586 862,14	0,00	517 270,42	9 252 918,33	8 183 326,61	1 069 591,72

Автоклав BTD23L-A,	161 000,00	44 083,41	116 916,59	0,00	23 000,04	161 000,00	67 083,45	93 916,55
Автоклав паровой BES-12L-B-LED, 12 л.	102 499,90	57 351,28	45 148,62	0,00	14 642,88	102 499,90	71 994,16	30 505,74
Аппарат рентг. стом. панорамного типа PAPAYA 3D,	3 110 074,03	2 850 901,35	259 172,68	0,00	259 172,68	3 110 074,03	3 110 074,03	0,00
Интраоральный сканер SHINING 3D AORALSCAN 3,	730 000,00	156 428,64	573 571,36	0,00	104 285,76	730 000,00	260 714,40	469 285,60
Полимеризатор зуботехнич. автомат. ПМА Аверон1.0,	61 655,00	24 221,67	37 433,33	0,00	8 807,88	61 655,00	33 029,55	28 625,45
Сканер рентг.д/дент. рентгеновских изобр.VistaScan,	315 690,00	142 811,98	172 878,02	0,00	45 098,52	315 690,00	187 910,50	127 779,50
Стоматологическая установка SL8500 с нижней подаче,	292 000,00	125 142,84	166 857,16	0,00	41 714,28	292 000,00	166 857,12	125 142,88
Устройство отсасывющее стомат. Durr VS 300 S,	184 260,00	21 497,00	162 763,00	0,00	18 426,00	184 260,00	39 923,00	144 337,00
Электропечь вакуумная ЭВП 1.0 (нас., фильтр)	178 260,00	176 137,62	2 122,38	0,00	2 122,38	178 260,00	178 260,00	0,00
Вид (группа) ОС: Производств. и хозяйств. инвентарь	257 757,00	2 147,98	255 609,02	0,00	25 775,76	257 757,00	27 923,74	229 833,26
Стойка ресепшн с вешалкой,	257 757,00	2 147,98	255 609,02	0,00	25 775,76	257 757,00	27 923,74	229 833,26
Вид (группа) ОС: Транспортные средства	0,00	0,00	0,00	2 959 190,00	387 512,95	2 959 190,00	387 512,95	2 571 677,05
Автомобиль Coolray,	0,00	0,00	0,00	2 959 190,00	387 512,95	2 959 190,00	387 512,95	2 571 677,05
Итого:	9 510 675,33	7 668 204,17	1 842 471,16	2 959 190,00	930 559,13	12 469 865,33	8 598 763,30	3 871 102,03

В строке упрощенного баланса "Материальные внеоборотные активы" указана цифра 3871 тыс. руб.

Раздел 4. Запасы.

Наименование показателя	остаток на 31.12.2024 г. (руб)	изменения за период		остаток на 31.12.2025 (руб.)
		затраты	списано	

Материалы	3 114 438,40	5 070 734	4234651,53	3950520,87
ИТОГО	3 950 520,87			

В строке упрощенного баланса "Запасы" указана цифра 3951 тыс. руб.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы"

Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, используемые в основной деятельности.

Раздел 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	остаток на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)	изменения за период в 2025 г. (тыс. руб.)		остаток на 31.12.2025 (тыс. руб.)	
		поступило	списано		
Долгосрочная дебиторская задолженность	2238			2238	
Краткосрочная ДЗ	2442	24893	25611	1724	
ИТОГО				3962	
Кредиторская задолженность	210	19891	18956	1145	
ИТОГО				1145	

В строке упрощенного баланса "Финансовые и другие оборотные активы" указана цифра 3962 тыс. руб.

В строке упрощенного баланса "Кредиторская задолженность" указана цифра 1145 тыс. руб.

Раздел 6. Выручка

Выручка организации за отчетный период составила 27051 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

Раздел 7. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г. тыс. руб.	За 2024 г. тыс. руб.
материальные затраты	5071	4963
затраты на оплату труда	7112	5770
отчисления на социальные нужды	1507	1106
амортизация	8599	7668
прочие затраты	2304	680
итого расходы по обычным видам деятельности	24593	20187

Раздел 8. Уставный капитал общества.

Размер уставного капитала общества на 31.12.2025 г. составил 10000 (десять) тысяч рублей, в том числе оплаченный 10000 (десять) тысяч рублей.

Единственным участником общества является Иванов Алексей Ильич, доля 100 процентов.

В 2025 г. Обществом были выплачены дивиденды в сумме 2200 000 рублей.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 29 марта 2026 г.

Директор ООО "Надежда"

Иванов А.И.

Главный бухгалтер ООО "Надежда"

Иванов А.И.