

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности Общество с ограниченной ответственностью "Профидент" за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Наименование: ООО "Профидент" (ИНН 6674188744).

Юридический адрес: 620076, Свердловская обл., г. Екатеринбург, пер. Гончарный, д. 4

Вид деятельности: Стоматологическая практика

Численность: Среднесписочная численность работников — 8 человек.

Управление: Функции единоличного исполнительного органа осуществляет директор

2. Основные положения учетной политики

Организация применяет УСН (объект «Доходы минус расходы»).

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Организация относится к субъектам малого предпринимательства и использует упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Основные средства стоимостью до 100 000 руб. списываются на расходы по мере ввода в эксплуатацию.

3. Информация о деятельности и показателях отчетности

Основные показатели: Выручка за 2025 год составила 43 377 тыс.руб.

Прочие доходы – 1 986,06

Структура затрат:

Расшифровка статей затрат коммерческие и управленческие расходы за 2025 год:

Оплата труда – 5 454 ,96

Отчисления на социальные нужды – 1 447,19

Амортизация – 443,30

Материальные затраты – 17 675,70

Прочие расходы – 2 804,08

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 не менялся и составляет 10 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль уменьшилась на 1,4 тыс. руб. и составляет на 31.12.2025 г. 44 407 тыс. руб.

Дебиторская задолженность: Составляет 19 356 тыс.руб.

Кредиторская задолженность – 5 784 тыс. руб.

Запасы отражены по их фактической себестоимости.

Стоимость запасов списывается на затраты по средней себестоимости.

Остаток товаров на складе на 31.12.2025 – 64 205 руб.

Денежные средства: На расчетном счете на 31.12.2025 – 155 924,77 копеек.

#### 4. События после отчетной даты

Существенных событий, влияющих на финансовое положение, не произошло.

Директор ООО " Профидент " \_\_\_\_\_/ /

«\_\_» \_\_\_\_\_ 2026 г.

---