Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «Дент-АС» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Дент-АС» (ОГРН 1114345032119, ИНН 4345310635, КПП 434501001) является субъектом малого предпринимательства.

Юридический адрес: 610030, г. Киров, ул. Заречная, д. 9.

Основной вид деятельности: ОКВЭД является: 86.23 Стоматологическая практика.

Среднесписочная численность – 3 человека.

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

3.Учетная политика

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 82 тыс. руб., в том числе:

- материалы – 82 тыс. руб.

4.2. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 15 тыс. руб., в кассе – 181 тыс. руб.

4.3. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 112 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками товаров – 34 тыс. руб. (срок оплаты – 1 квартал 2026)
- По налогам и сборам – 78 тыс. руб.

5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Директор ООО «Дент-АС» _____ Суханова Э.Р.