ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«АДС ДЕНТАЛ»

Адрес: 117405, г. Москва, шоссе Варшавское, д 141, строение 13, этаж 1, пом 015

ИНН 7726444908, КПП 772601001, ОГРН 5187746008313

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. **Краткая характеристика деятельности организации.**

Сокращенное наименование — ООО «АДС ДЕНТАЛ». Юридический адрес**: 117405, г. Москва, шоссе Варшавское, д 141, строение 13, этаж 1, пом 015.** Дата государственной регистрации —17.12.2018 г.

Основной вид деятельности — Стоматологическая практика (ОКВЭД 86.23). Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 8 человек.

Уставный капитал составляет 30 тыс. руб. Единственным участником является Соколов Д.М. с долей 100%.

Лицензия на медицинскую деятельность. Л041-01137-77/00338750 от 23.01.2020г. выдана Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения.

Генеральный директор общества — Соколов Д.М. Главный бухгалтер — Соколов Д. М.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. **Стандарты, по которым составлена отчетность**

ООО «АДС ДЕНТАЛ» 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. Система налогообложения -УСН с объектом «доходы минус расходы»

ООО «АДС ДЕНТАЛ» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным способом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6 /2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

3. Основные средства и материально-производственные запасы.

Основные средства

Балансовая стоимость на 31.12.2024 (тыс. руб)	**Поступило в 2025 г. (тыс.руб)**	**Списано в 2025 г. (тыс.руб)**	**Амортизация в 2025 г (тыс.руб)**	**Балансовая стоимость на 31.12.2025г (ты сруб)**
209	**0,00**	**0,00**	**127**	**82**

Инвентаризация проведена 25.12.2025г. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Запасы.

Наименование	На 31.12.2024г (тыс.руб)	Поступило в 2025г (тыс.руб)	Списано в 2025г. (тыс.руб)	На 31.12.2025г (тыс.руб)
Материалы	**4689**	**4527**	**2325**	**6891**

Инвентаризация проведена 25.12.2025г. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Выручка компании.

Выручка организации за отчетный период составила 7 195 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 603 тыс. руб., что также превышает показатель предыдущего года. Рост показателей обусловлен расширением клиентской базы и повышением спроса на стоматологические услуги высокого качества.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, хозяйственные товары, бумага.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019

Дебиторская и кредиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2024 (тыс.руб)	**171**
Увеличение краткосрочной ДЗ в 2025г за счет авансов выплаченных поставщикам за материалы. (тыс.руб)	**223**

Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2025 (тыс.руб)	**394**
Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2024 (тыс.руб)	**56**
Уменьшение краткосрочной КЗ в 2025г за счет оплаты поставщикам материалов и услуг. (тыс.руб)	**56**
Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 (тыс.руб) (образована в результате полученных материалов и услуг, срок оплаты которых не наступил на 31.12.2025г.)	**42**

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Займы на 31.12.2024 (тыс.руб)	**Получено в 2025 г**	**Выплачено в 2025 г**	**Займы на 31.12.2025г**
10027	**1950**	**300**	**11677**

7. Дата составления текстовых пояснений: 30 марта 2026 года.

Генеральный директор Соколов Д.М.