

Общество с ограниченной ответственностью ООО «ПРОТА»

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

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ПРОТА»

1.2. Юридический адрес: 454091, Челябинская область, г Челябинск, ул Цвиллинга, д. 34, кв. 60

1.3. Дата государственной регистрации 18.10.2013

1.5. Численность сотрудников: 5 человек

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2
Производственный отдел (врачи)	3

**1.6. Уставный капитал составляет 19 500 рублей.**

Единоличным участником (учредителем) Общества является Сумлинский Игорь Валерьевич с долей в уставном капитале 100 процентов;

**1.7. Основной вид деятельности Общества** в отчетном периоде: Стоматологическая практика ( код ОКВЭД 86.23).

**1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Директор Общества: Сумлинский Игорь Валеревич  
Главный бухгалтер Общества: Сумлинский Игорь Валерьевич

**1.9. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета**

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ

**2.0. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Общество составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

**3. Основные средства**

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в

ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся основные средства:

Основные средства составляют	Остаточная стоимость на 31.12.2025
Установка стоматологическая Siger U100, Zhuhai Siger Medical Equipment Co., LTD, Китай,	53 750,02
Аппарат рентгеновский стоматологический диагностический, модель CS 2100,	41 249,98
Радиовизиограф стоматологический RVG5200, Carestream,	48 749,92
<b>Итого</b>	<b>143 749,92</b>

Остальные объекты основных средств, полностью с амортизированы.

#### **4. Нематериальные активы**

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НМА в составе не числятся.

#### **5. Инвентаризация**

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	–
Материально-производственные запасы	28.12.2025	–
Нематериальные активы	-	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

#### **6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 14 811 714,40 руб., что выше аналогичного показателя прошлого года, в виду увеличения стоимости услуг, на фоне роста стоимости расходных материалов.

#### **7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

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

Директор ООО «ПРОТА» Сумлинский Игорь Валерьевич.

"30" марта 2026 г.