

Пояснения к годовому бухгалтерскому  
балансу  
за 2025 год  
ООО «ИМПЛАНТ-ДИЗАЙН»

## 1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Имплант-Дизайн»  
юридический адрес: 119571, Москва г, Академика Анохина ул., дом № 60

Дата государственной регистрации: 27 июля 2017 года.

ОГРН: 1177746823660

ИНН: 9729115983

КПП: 772901001

Зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 27.07.2017г.

ООО «Имплант-Дизайн» основной вид деятельности ОКВЭД 86.23  
Стоматологическая практика.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода составила 5 человек.

## 2. Основные элементы учетной политики

2.1. Обязанность по ведению бухгалтерского учета, в связи с отсутствием в штате Главного бухгалтера, возложена на Генерального директора.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ.

2.3. Амортизация основных средств начисляется ежемесячно линейным способом

2.4. При списании оценка материалов и товаров производится по методу средней себестоимости.

2.5. Учет доходов и расходов ведется методом начисления

2.6. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

2.7. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

2.8. Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.7. Предприятие применяют автоматизированную форму бухгалтерского учета, программа «1 С-Предприятие версия 8,3».

2.8. Бухгалтерский и налоговый учет ведется в рамках единой системы счетов.

2.9. Затраты, связанные с покупкой товаров, списываются, как косвенные расходы.

### 3. Пояснения к показателям бухгалтерской отчетности

#### АКТИВ

##### 3.1. Материальные внеоборотные активы

На конец 2025 года материальные внеоборотные активы составляют 1 533 тыс. руб.:

- Основные средства по остаточной стоимости – 1 533 тыс. руб.

Переоценка внеоборотных активов в 2025 году не производилась.

##### 3.2. Материально-производственные запасы

Остаток запасов на 31.12.2025 г. составил 10 568 тыс. руб.

##### 3.3. Денежные средства

Остаток денежных средств Общества на 31.12.2025 г. составляет 4 212 тыс. рублей в т.ч.:

- Денежные средства в кассе: 0 тыс. руб.

- Денежные средства на расчетных счетах: 4 212 тыс. руб.

##### 3.4. Финансовые и другие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 г. дебиторская задолженность составляет 53 715 тыс. руб.

#### ПАССИВ

##### 3.5. Капитал

Структура уставного капитала ПРЕДПРИЯТИЯ НА 31.12.2025 года:

Уставной капитал Общества составляет 150 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 53 940 тыс. руб.

##### 3.6. Обязательства

По состоянию на 31.12.2025 г. долгосрочные обязательства составляют 899 тыс. руб.

##### 3.7. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г. кредиторская задолженность составляет 15 039 тыс. руб.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены суммы задолженности поставщикам и подрядчикам, текущая задолженность по оплате труда перед персоналом, задолженность перед государственными и внебюджетными фондами, задолженность по налогам и сборам, авансы полученные, прочие кредиторы

## ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

### 3.8. Выручка (доходы) от реализации

Выручка по деятельности с основной системой налогообложения УСН за 2025 год составила 74 384 тыс. руб.:

Прочие доходы организации по результатам 2025 года составили 2 тыс. руб.

3.9. Расходы по обычным видам деятельности предприятия составили 38 926 тыс. руб.

Себестоимость продаж	38 491 тыс. руб.
Иная операционная деятельность	435 тыс. руб.

3.10. Налог на доходы при системе налогообложения УСН (Доходы за минусом расходов 15%) составили 299 тыс. руб.

Генеральный директор  
ООО «Имплант-Дизайн»

/Калала Н.А.