

ООО «ДЕНТАЛ-МЕНЕДЖМЕНТ»

ИНН/КПП 7728329570/772801001

ОГРН 1167746119936

Юр. адрес: 117485 г. Москва, ул. Профсоюзная, д 88/20, пом I ком. 8

город Москва

13 февраля 2022 года

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью "Дентал-Менеджмент", юридический адрес: 117485, г. Москва, ул. Профсоюзная, д. 88/20, пом.1, ком.1

Дата государственной регистрации 03 февраля 2016 года, ОГРН 1167746119936.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2021г. составляет 100 000,00 руб.

Учредителем ООО "Дентал-Менеджмент" являются:

- Макарова Екатерина Валерьевна, размер доли в уставном капитале - 10%.
- Козлов Владимир Иванович, размер доли в уставном капитале – 80%
- Козлова Татьяна Ивановна, размер доли в уставном капитале – 10%

Исполнительным органом ООО «Дентал-Менеджмент» является генеральный директор предприниматель Бенц Юлия Анатольевна

На 01 января 2022 года среднесписочная численность сотрудников составила 21 человек.

Основным видом деятельности ООО «Дентал-Менеджмент» является деятельность по управлению финансово-промышленными группами.

Основные положения Учетной политики на 2021 год:

1. Для документального подтверждения фактов хозяйственной деятельности применяются как унифицированные формы первичной учетной документации и регистров, утвержденные законодательством России, так и самостоятельно разработанные формы и регистры.
2. Регистры бухгалтерского учета и обработка учетной информации ведутся на машинных носителях информации по формам, принятым для журнально-ордерной формы учета, а также предусмотренных автоматизированной системой ведения бухгалтерского учета "1С: Бухгалтерия 8.3".
3. В целях обеспечения сохранности имущества и обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности установлена следующая периодичность проведения инвентаризации:
 - инвентаризация материальных остатков – 1 раз в 4 квартале текущего года;
 - инвентаризация кассы - не реже 1 раза в год;
 - инвентаризация основных средств - 1 раз в 3 года;
 - инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности – в течение отчетного года, но не реже одного раза в год
4. Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в качестве материально-производственных запасов.
5. Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта.
6. Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, до истечения указанного срока, учитываются в составе долгосрочной задолженности.
7. Доходы в целях бухгалтерского учёта признаются по методу начисления на основании имеющихся первичных документов.
8. Порядок признания выручки организации - по отгрузке.
9. Работы и услуги признаются выполненными и готовыми по их завершению и подписанию первичных документов.
10. Способы оценки МПЗ – по средней себестоимости.
11. Управленческие расходы ежемесячно полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Финансовые показатели:

1. Выручка от реализации за 2021 год составила 40 479 тыс.рублей;
2. Управленческие расходы за 2021 год составили 40 025 тыс.рублей;
3. Прочие расходы за 2021 год составили 741 тыс.рублей;
4. Прибыль за 2021 год по данным бухгалтерского учета составила 3 827 тыс.рублей;

В 2021 году операции с аффилированными лицами осуществлялись в рамках обычной хозяйственной деятельности по различным договорам, в т.ч. по договорам купли-продажи, договорам аренды. Также аффилированными лицами по отношению к ООО «Дентал-Менеджмент» являются учредитель ООО «Дентал-

ООО «ДЕНТАЛ-МЕНЕДЖМЕНТ»

ИНН/КПП 7728329570/772801001

ОГРН 1167746119936

Юр. адрес: 117485 г. Москва, ул. Профсоюзная, д 88/20, пом I ком. 8

Менеджмент» и генеральный директор ООО «Дентал-Менеджмент».

ООО «Дентал-Менеджмент» не контролируется и на нее не оказывается значительное влияние юридическими и физическим лицами, кроме генерального директора и собственника «Дентал-Менеджмент».

«Дентал-Менеджмент» не контролирует и не оказывает значительное влияние на юридических и физических лиц. ООО «Дентал-Менеджмент» не контролируются и на него не оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одними и теми же юридическими и физическими лицами (одной и той же группой лиц).

Размер вознаграждения основному управленческому персоналу за 2021 год, составил 2 682 132,04 рублей.

Инвентаризация обязательств на конец 2021 года проводилась.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 5 279 тыс. руб., в т.ч. дебиторская задолженность, не погашенная в установленные договорами сроки, на 31.12.2021 г. - отсутствует.

По результатам инвентаризации на 31.12.2021г. сомнительных долгов, нереальных к взысканию, выявлено не было. Сомнительных долгов, по которым требуется создание резерва, также не выявлено.

Учет по сегментам как операционным, так и производственным, не ведется в силу специфики деятельности.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021г. составляет 15 748 тыс. руб., в т.ч. краткосрочная – 15 748 тысяч рублей.

Общество не имеет энергоемких производств, но имеет собственное здание и сооружения.
Срок погашения полученных займов – не позднее 31.12.2022.

На 31.12.2021 г. расходы будущих периодов, учитываемые на 97 счете, составили 98 тыс. руб. В бухгалтерском балансе данная сумма отражена по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Материально-производственные запасы в течение 2021 года в залог не передавались.

Операции с ценными бумагами Обществом не осуществлялись.

Прочих доходов и расходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет прибылей и убытков, за отчетный год не возникало.

Договоров и получение доходов, предполагающих исполнение не денежными средствами, Общество не заключало.

События после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, отсутствуют.

Общество не планирует прекращать свою деятельность в 2022 году.

Общество не принимает участия в совместной деятельности.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на 31.12.2021:

1 доллар = 74,2926 рублей,

1 евро = 84,0695 рублей.

Взаиморасчетов в иностранной валюте Общество в 2021 году не производило.

Взаимосвязка данных о составе денежных средств и денежных эквивалентов отчета о движении денежных средств с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Строка 4450 ОДДС = данные по строке 1250 на 31.12.2020 = 3 493 тыс.руб.

Строка 4500 ОДДС = данные по строке 1250 на 31.12.2021 = 1 397 тыс.руб.

Генеральный директор

Ю.А. Бенц

