

Пояснения

к бухгалтерской отчетности и Отчету о финансовых результатах ООО "ДЕНТАЛ С" за 1 квартал 2026 г.

1) Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью "ДЕНТАЛ С"

Юридический адрес: 141401, Московская обл, Химки г.о., г Химки, ул Академика Грушина, д. 8, кв. 8

Дата государственной регистрации: 06.09.2016

ОГРН: 1165047059968

ИНН: 5047189329

КПП: 504701001

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Учредителем Общества является физическое лицо - гражданин РФ Капустяник Святослав Ярославович, размер доли в УК 100% или 10 тысяч рублей.

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа - Куцева Наталия Ярославовна.

Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода сотрудников составила 0 человек.

Основными видом деятельности Общества является Стоматологическая практика (ОКВЭД 86.23).

Общество находится в стадии ликвидации. Регистрирующим органом принято решение № 20783/М от 20.11.2025 г. о предстоящем исключении юридического лица из ЕГРЮЛ (опубликовано в журнале «Вестник государственной регистрации» № 47 от 26.11.2025).

2) Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

3) Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 1 квартал 2026 г.	927	(927)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	927	(927)
	За 2025 г.	927	(794)	-	-	-	(133)	-	-	-	-	-	-	927	(927)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 1 квартал 2026 г.	927	(927)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	927	(927)
	За 2025 г.	927	(794)	-	-	-	(133)	-	-	-	-	-	-	927	(927)

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	133
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	133
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4) Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	50	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	49	-	-	-	(49)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Итого	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	За 2025 г.	50	-	-	-	(50)	-	-	X	-	-

5) Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	800	-	-	(800)	-	-
в том числе:							
Долгосрочные займы	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	800	-	-	(800)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	15	-	-	(15)	-	-
в том числе:							
Расчеты по налогам и сборам	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	15	-	-	(15)	-	-
Итого	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	X
	За 2025 г.	815	-	-	(815)	-	X

6) Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 2025 г.
Затраты на оплату труда	-	376
Отчисления на социальные нужды	-	98
Амортизация	-	133
Прочие затраты	-	204
Итого по элементам	-	811
Итого расходы по обычным видам	-	811

Генеральный директор

(подпись)

21 января 2026 г.

Куцева Н.Я.

(расшифровка подписи)