

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

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «ЗУБНАЯ АПТЕКА»

1.2. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 971004132

1.3. Код причины постановки на учет (КПП): 771001001

1.4. Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является Торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90).

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1

1.6. Уставный капитал составляет 10 тыс руб.

Участниками являются:

- Зуева Ирина Юрьевна с долей 100 процентов;

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

Генеральный директор Общества: Зуева Ирина Юрьевна

Главный бухгалтер Общества: Зуева Ирина Юрьевна

**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. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

**2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

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

**3. Основные средства**

В период отчетного периода ОС в организации отсутствуют

**4. Нематериальные активы**

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе НМА не числятся.

**5. Результаты инвентаризаций**

Инвентаризация расчетов с контрагентами

1. По дебиторской задолженности

Наименование счета бухгалтерского учета и дебитора	Номер счета	Сумма по балансу, руб. коп.			
		всего	в том числе задолженность		
			подтвержденная дебиторами	не подтвержденная дебиторами	с истекшим сроком исковой давности
1	2	3	4	5	6
ИП Зуева Ирина Юрьевна	58.03	395 000,00	395 000,00		
ООО "ВАЛЛЕКС М"	60.02	1 598,00	1 598,00		
ООО "ЦЕНТР СОПРОВОЖДЕНИЯ БИЗНЕСА"	60.02	10 500,00	10 500,00		
ИП Зуева Ирина Юрьевна	62.01	15 000,00	15 000,00		
ООО "ИНТЕРНЕТ РЕШЕНИЯ"	62.01	10 848,06	10 848,06		
Налог на добавленную стоимость	68.02	194 487,41	194 487,41		
Прочие налоги и сборы	68.10	4 250,00	4 250,00		
Единый налоговый счет	68.90	207 321,47	207 321,47		
Зуева Ирина Юрьевна	71.01	44 926,11	44 926,11		
ООО"НК"ТОСОИЛ"	76.05	5 000 000,00	5 000 000,00		
ООО "ПЕРСОНА КЭПИТАЛ"	76.05	2 000 000,00	2 000 000,00		
Итого		7 883 931,05	7 883 931,05		

2. По кредиторской задолженности

Наименование счета бухгалтерского учета и кредитора	Номер счета	Сумма по балансу, руб. коп.			
		всего	в том числе задолженность		
			подтвержденная кредиторами	не подтвержденная кредиторами	с истекшим сроком исковой давности
1	2	3	4	5	6
ООО "ИНТЕРНЕТ РЕШЕНИЯ"	62.02	14 391,00	14 391,00		
Зуева Ирина Юрьевна	66.03	19 420 000,00	19 420 000,00		
Расчеты с бюджетом	68.04.1	909,00	909,00		
Налог при упрощенной системе налогообложения	68.12	96 954,00	96 954,00		
Итого		19 532 254,00	19 532 254,00		

Все подсчеты итогов по строкам, страницам и в целом по акту инвентаризации проверены.

Инвентаризация товаров и запасов

Номер по порядку	Счет, субсчет	Товарно-материальные ценности		Единица измерения		Цена, руб. коп.	Номер		Фактическое наличие		По данным бухгалтерского учета	
		наименование, характеристика (вид, сорт, группа)	код (номенклатурный номер)	Код по ОКЕИ	Наименование		инвентарный	паспорта	количество	сумма, руб. коп.	количество	сумма, руб. коп.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	10.09	ВИТ-1 (0. +25)гр С гигрометр психометрический	00-00000004	796	шт	290,000			8,000	2 320,03	8,000	2 320,03
2	10.09	Датчик температуры и влажности AM2302 (DHT22)	00-00000005	796	шт	1 600,000			7,000	11 200,00	7,000	11 200,00
3	10.09	Лампа инсектицидная GC-1 60	00-00000006	796	шт	4 900,000			1,000	4 900,00	1,000	4 900,00
4	10.09	Радиомодуль Анемон Р-1000	00-00000007	796	шт	6 400,000			7,000	44 800,00	7,000	44 800,00
5	10.09	Термометр ТТЖ-Х (-30+40)	00-00000008	796	шт	180,000			8,000	1 440,00	8,000	1 440,00
6	10.09	Центральный блок управления Анемон Р-1000 СТАРТ	00-00000011	796	шт	47 000,000			1,000	47 000,00	1,000	47 000,00
7	41.01	Товар на сумму	00-00000020	796	шт	1 642,020			533,000	875 198,48	533,000	875 198,48
8	45.01	Товар на сумму	00-00000020	796	шт	4 996,170			18,000	101 682,67	18,000	101 682,67
Итого									583,000	1 088 542,83	583,000	1 088 542,83

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 21 540 тыс руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с тем, что Общество увеличило товарооборот в 2025 году за счет расширения объема продаж и высоким спросом на продаваемые товары.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. В настоящее время Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях. Компания способна осуществлять основной вид деятельности в 2026 году так как имеет на конец 2025 года товарные остатки.

Дата составления текстовых пояснений 16 02 2026 года.

Руководитель

Зуева Ирина Юрьевна