

Общество с ограниченной ответственностью «СИТИ ДЕНТ»

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 «СИТИ ДЕНТ»

1.2. Юридический адрес – 350011, Краснодарский край, г.о. Город Краснодар, г Краснодар, ул Воронежская, дом 47Г, помещ. 11,12,13

1.3. Дата государственной регистрации – 16.12.2021

1.4 ОГРН 1212300071895

ИНН 2309178441 КПП 230901001

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 6 человека,

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств -нет

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. участник:

- Акопян Роберт Размикович с долей 100 процентов;

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

ОКВЭД 86.23 Стоматологическая практика

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Акопян Гоар Артуровна. (приказ № 1 от 15.03.2023).

Главный бухгалтер Общества: Акопян Гоар Артуровна. (приказ № 1 от 15.03.2023).

1.10 Сведения о лицензии

Общество осуществляет стоматологическую практику на основании **лицензии на осуществление медицинской деятельности № Л041-01126-23/00139769 от 01.04.2022г.** выданной Министерством здравоохранения Краснодарского края.

Наименование лицензируемого вида деятельности, на который выдана лицензия:
Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково").

Лицензия выдана бессрочно.

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному.

1. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

«Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и федерального стандарта ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Показатели отчетности за 2024 год (сравнительный период) приведены в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 для обеспечения сопоставимости данных.»

2. Раскрытие существенных показателей

Основные средства:

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 N204н (далее ФСБУ 6/2020)

Начисление амортизации в 2025 году производилось линейным способом. Срок полезного использования объектов пересматривается ежегодно в конце отчетного периода.

В 2025 году организацией были приобретены основные средства на сумму **1 118 тыс. руб.**

Запасы:

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены остатки в сумме **0 тыс.руб.**

Оценка запасов при выбытии (отпуске в производство, продаже) осуществляется по средней себестоимости. На 31.12.2025 создание резерва под обесценение запасов не потребовалось

Дебиторская и кредиторская задолженность:

По строке 1240 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность Общества.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 в сумме **20 тыс руб.** признана краткосрочной. В отчетном периоде не формировался резерв по сомнительным.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса показывается краткосрочная кредиторская задолженность организации (п. 19 ПБУ 4/99), срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками составляет **743 тыс. руб.**

Финансовая аренда (лизинг) АРЕНЗА ПРО ООО - **533 тыс. руб.**
Договору финансовой аренды (лизинга) № ЮЛ-9900

Просроченная задолженность отсутствует.

3. Чистые активы общества, которые могут оказать существенное влияние на способность общества продолжать деятельность непрерывно.

По состоянию на 31.12.2025 величина чистых активов Общества составляет 495 тыс. руб., что превышает размер уставного капитала (10 тыс. руб.). Требования законодательства РФ соблюдены.

4. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

По строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах отражается информация о выручке (доходах по обычным видам деятельности), полученной организацией (п. 18 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008)

Выручка организации за отчетный период составила **9 301** тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением объема оказанных стоматологических услуг.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах отражается информация о расходах по обычным видам деятельности, которые сформировали себестоимость проданных товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг (п. п. 9, 21 ПБУ 10/99)

Себестоимость оказанных услуг – **5 269** тыс.руб.

По строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отражается информация о прочих расходах организации, не упомянутых ранее (п. 21 ПБУ 10/99)

Прочие расходы отражены в сумме **-3 660** тыс.руб. – услуги банка, и расходы, не принимаемые в НУ

Отражен исчисленный налог на упрощенной системе налогообложения в сумме **419** тыс.руб.

Чистая прибыль за 2025г составила -47 тыс.руб.

6. Способ раскрытия информации о господомощи.

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 25 февраля 2026 года

Директор



Акопян Г.А.