**Общество с ограниченной ответственностью «ДентАлия»**

**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. Сокращенное наименование – ООО «ДентАлия»

1.2. Юридический адрес: г. Санкт- Петербург, г. Ломоносов, ул. Владимирская д.6, лит. А, пом. 3-Н

1.3. Дата государственной регистрации: 11 февраля 2011 года

1.5. Численность сотрудников: 22 человека

| **Наименование подразделения** | **Численность** |
|---|---|
| Основное | 18 |
| Совместители | 4 |
| | |
| | |

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

**1.6. Уставный капитал составляет 10 000 рублей.**

Участниками являются:

- Багирова А.Ф. с долей 50 процентов;

- Багирова Т.А. с долей 50 процентов;

**1.7. Основной вид деятельности:**

- 86.23. Стоматологическая практика

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

Генеральный директор Общества: Багирова А.Ф. (протокол 1 от 02.11.2011)
Главный бухгалтер Общества: Багирова А.Ф. (протокол 1 от 02.11.2011).

**2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (наименование организации) применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью

**2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

**3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности**

Общество арендует помещение по договору аренды №01-02/25 от 01.02.25 без права выкупа. Ввиду того что Общество ведет упрощенный способ ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018.

## 4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

ESCO 3 L - автоклав B класса, 3 л | ESCO (Китай)

Стоматологический всасывающий насос серии TURBO-: TURBO-SMART

Хирургические микроскопы общего назначения

Стоматологическая установка

Томограф

### 4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | выбыло | | начислено амортизации | убыток от обесценивания | первоначальна стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | | |
| Основные средства (Машины и оборудование, кроме офоисного) | за 2025 год | **1 984,00** | **801,00** | **1 511,00** | **189,00** | | **756,00** | | **3 306,00** | **1 557,00** |

## 5. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Поступило | | Выбыло | | | | |
| | | учтенная по договорам | величина резерва по сомнительным долгам | В результате хозяйственной деятельности | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | учтенная по договорам | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | за 2025 год | **0,00** | | **2300,00** | | **0,00** | | | **2300,00** | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | за 2025 год | **2157,00** | | **48835,00** | | **49867,00** | | | **1125,00** | |
| ИТОГО | | **2157,00** | | **51135,00** | | **49867,00** | | | **3425,00** | |

### 5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Поступило | | Выбыло | | | | |
| | | учтенная по договорам | величина резерва по сомнительным долгам | В результате хозяйственной деятельности | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | учтенная по договорам | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная кредиторская задолженность | за 2025 год | | | | | | | | | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность: | за 2025 год | | | | | | | | | |
| расчеты по налогам и сборам | за 2025 год | **20,00** | | **4520,00** | | **4282,00** | | | **258,00** | |
| расчеты по социальному страхования | за 2025 год | **9,00** | | **1494,00** | | **1441,00** | | | **62,00** | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | за 2025 год | **1075,00** | | **23148,00** | | **23371,00** | | | **852,00** | |
| расчеты с персоналом | за 2025 год | **203,00** | | **5674,00** | | **5578,00** | | | **299,00** | |
| прочая | за 2025 год | | | **249,00** | | **222,00** | | | **27,00** | |
| ИТОГО | | **1307,00** | | **35085,00** | | **34894,00** | | | **1498,00** | |

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)

**6.1. Затраты на производство (расходы на продажу)**

| Наименование показателя | за 2025 год |
|---|---|
| Материальные затраты | **42 544,00** |
| Расходы на оплату труда | **5 877,00** |
| Отчисления в фонды | **5 770,00** |
| Амортизация | **1 557,00** |
| Прочие расходы | **1 127,00** |
| ИТОГО | **56 875,00** |

## 7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 58 472 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Но чистая прибыль меньше. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса, удорожанием услуг, материалов, снижением уровня платежеспособности пациентов.

## 8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 24.02.2026 года.