

Пояснения к бухгалтерской(финансовой) отчетности за 2025 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СТОМАТОЛОГИЯ «ДИМЕД»

ИНН: 7801314481 КПП: 780101001 ОГРН: 1167847307693

1.Общая информация об организации

Организация поставлена на учет в соответствии с положениями Налогового кодекса в Межрайонную инспекцию Федеральной налоговой службы № 16 по Санкт-Петербургу код подчинения 7801, Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения от 28.07.2016 г.

Юридический адрес: 199034, Санкт-Петербург г, 5-Я В.О. Линия, дом № 8, литер А, помещение 15-Н

Фактический адрес: 199034, Санкт-Петербург г, 5-Я В.О. Линия, дом № 8, литер А, помещение 15-Н

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Хорунжий Дмитрий Дмитриевич (Решение № 1 от 18.07.2016 г, бессрочно)

ООО «Стоматология «ДИМЕД» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности по ОКВЭД:

86.23- Стоматологическая практика

3.Учетная политика

Учетная политика Организацией сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

4. Бухгалтерский баланс

4.1. Нематериальные активы- отсутствуют

4.2. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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 2025 г.	4 396	(4 396)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 396		(4 396)
	За 2024 г.	4 396	(3 923)	-	-	-	(473)	-	-	-	-	-	4 396		(4 396)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	4 396	(4 396)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 396		(4 396)
	За 2024 г.	4 396	(3 923)	-	-	-	(473)	-	-	-	-	-	4 396		(4 396)

4.3. Финансовые вложения- отсутствуют
4.4. Арендованные средства- отсутствуют

4.5. Запасы:

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Запасы на конец отчетного периода – отсутствуют

4.5. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты		списано		резерв под обесценение		изменения видов запасов	
										фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	7 648		(7 648)	-	-	X	X	-
	За 2024 г.	16	-	5 630		(5 646)	-	-	X	X	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	4 111		(2)	-	-	(4 109)	-	-
	За 2024 г.	16	-	2 350		(57)	-	-	(2 309)	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	3 537		(7 646)	-	-	4 109	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 280		(5 589)	-	-	2 309	-	-

4.6. Дебиторская задолженность – 70 249,68 в т.ч:

4.6 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			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	104	-	235	-	(269)	-	-	-	70	-
	За 2024 г.	74	-	107	-	(76)	-	-	-	104	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	104	-	120	-	(154)	-	-	-	70	-
	За 2024 г.	17	-	107	-	(19)	-	-	-	104	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.		-	115	-	(115)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	56	-	-	-	(56)	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	104	-	235	-	(269)	-	-	x	70	
	За 2024 г.	74	-	107	-	(76)	-	-	x	104	

4.7. Денежные средства и денежные эквиваленты – 47 971,19 в т.ч:

Расчетный счет -47 147,49

Касса- 823,70

4.8. Капитал

Уставной капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.
Единственным участником Общества является Хорунжий Дмитрий Дмитриевич, доля участия 100 процентов.

4.9. Нераспределенная прибыль —(-103 633,91), в т.ч:
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84- (-103 633,91)

4.10. Кредиторская задолженность – 211 858,85 в т.ч:

4.9. Наличие движение 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 236	-	-	(1 236)	-	-	-
	За 2024 г.	1 466	-	-	(230)	-	-	1 236
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	344	108	4	(244)	-	-	212
	За 2024 г.	269	88	-	(13)	-	-	344
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	34	48	-	(80)	-	-	1
	За 2024 г.	2	40	-	(8)	-	-	34
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	145	-	-	(145)	-	-	-
	За 2024 г.	145	-	-	-	-	-	145
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	62	(4)	4	(19)	-	-	43
	За 2024 г.	66	-	-	(4)	-	-	62
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	103	48	-	-	-	-	152
	За 2024 г.	55	48	-	-	-	-	103
Расчеты по социальному страхованию	За 2025 г.	-	16	-	-	-	-	16
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 580	108	4	(1 180)	-	x	212

	За 2024 г.	1 735	88	-	(243)	-	x	1 580
--	------------	-------	----	---	-------	---	---	-------

5. Отчет о финансовых результатах

5.1. Доходы- 11 444 860,06, в т.ч.:
 Доходы по основному виду деятельности - 11 299 488,07
 Прочие доходы -145 371,99

Расходы по обычным видам деятельности:

5.2. Себестоимость продаж- 7 645 982,52
5.3. Управленческие расходы - 2 130 468,46

Наименование показателя	За 01.01.2025 - декабрь 2025 г	За 2024 г
Материальные запасы	4 108 766,07	2 302 871,97
Затраты на оплату труда	1 467 931,12	1 075 233,85
Отчисления на социальные нужды	442 775,52	324 720,63
Прочие затраты	3 756 978,27	3 756 978,27
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 776 450,98	7 486 060,01

5.4. Чистая прибыль за 2025 г- 1 257 000,00

6.Состав бухгалтерской(финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:
 - бухгалтерский баланс;
 - отчет о финансовых результатах;
 - отчет о движении денежных средств;
 - пояснение в бухгалтерской(финансовой) отчетности и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность составлена на 14.03.2026. г.

Генеральный директор Хорунжий Дмитрий Дмитриевич.

