

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью ДЕНТАЛ_ОФИС22 (ООО «ДЕНТАЛ_ОФИС22»)

ИНН 2222910981, КПП 222201001, ОГРН 1252200004154

Адрес: 656065, Алтайский край, г.о. Город Барнаул, г Барнаул,
ул Энтузиастов, дом 59, квартира 208

1. Общая информация об организации

ООО «ДЕНТАЛ_ОФИС22» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Зарегистрировано 20.03.2025г.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

86.23 — Стоматологическая практика.

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежегодно, начиная с месяца принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Установка стоматологическая, CINGOL X3 верхняя подача (Цингол) 2 шт.

Аппарат для хирургии имплантологии 1 шт.

Общая стоимость на конец 2025г - 1 125 575,40 руб

5. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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

Списание запасов в производство при оказании услуг по средней себестоимости.

Остаток материалов, инструмента и малостоящего оборудования на конец года составило 845 715,00 руб.

Остаток средств на расчетном счете на конец 2025г. - 588 726,20руб.

6. Информация о заемных средствах.

Так как организация начала свое существование в 2025г, на приобретение оборудования и запуск потребовались средства. Ими обеспечил единственный участник Общества, Милованова Юлия Дмитриевна в размере 2 531 тыс руб по Договору беспроцентного займа от единственного учредителя № 1 от 24.03.2025г.

7. Налоги и сборы.

В штате Общества числится 2 сотрудника. Взносы за 2025г с ФОП составили (за вычетом НДФЛ) – 34186,40 руб.

Реализация услуг составила 2484750руб. УСН за 2025г. 114900 руб

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Милованова Юлия Дмитриевна, доля участия — 100 процентов.

Дивиденды и иные выплаты учредителю в 2025году не производились.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Милованова Юлия Дмитриевна (Решение № 1 от 17.03.2025, сроком на 5 лет).

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО ДЕНТАЛ-ОФИС22



Милованова Юлия Дмитриевна