

Общество с ограниченной ответственностью «СИМОДЕНТ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г.
31.12.2025 г.

1. Информация об организации

Сокращенное наименование: ООО «СИМОДЕНТ»

ИНН 7839122309, КПП 783901001

Юридический и фактический адрес: 190005, г. Санкт-Петербург, ул. Парфёновская, дом 11. корпус 1, строение 1, помещение 11-Н

Государственная регистрация: 21.10.2019 г. ОГРН 1197847208998

Обособленных подразделений нет

Сведения о руководстве организации:

Генеральный директор - Симоненко Александр Алексеевич

Главный бухгалтер – Филипчик Елена Викторовна

Численность на 31.12.2025 г. - 23 человека

Размер уставного капитала организации 10 000 рублей

Единственным участником общества является Симоненко Александр Алексеевич (доля 100%)

Основной вид деятельности организации: стоматологическая практика (ОКВЭД 86.23)

Лицензия на осуществлении медицинской деятельности № ЛО41-01148-78/00288210

Организация относится к субъектам малого предпринимательства

Налогообложение: до 2025 г. - УСН (доходы минус расходы), с 01.01 2025 г. - ОСНО

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 г. подготовлена на основе первоначальной стоимости.

В отчетном периоде организацией соблюдены условия пп 2 п 3 статьи 284.1 НК РФ и статьи 149 НК РФ, в связи с чем были применены нулевая ставка по налогу на прибыль и освобождение от НДС.

В организации ведется раздельный учет входящего НДС при одновременном осуществлении облагаемых и необлагаемых НДС операций.

3. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- Машины и оборудование

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

По состоянию на 31.12.2025 г. остаточная стоимость ОС организации составляет 3075299 руб.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В качестве доходов по основным видам деятельности учитываются доходы от оказания стоматологических услуг.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по основным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике:

- амортизация ОС;
- оплата труда работников;
- отчисления на социальные нужды;
- материальные затраты;
- услуги сторонних организаций.

5. Сведения об отдельных активах и обязательствах

Организация по состоянию на 31 декабря 2025 г. имеет беспроцентный займ с участником общества Симоненко А.А. на сумму 473 000 руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. займов выданных у предприятия нет.

По состоянию на 31.12.2025 г. организация не имеет: финансовых вложений; активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Господдержку в отчетном периоде организация не поручала.

В отчетном периоде участнику общества Симоненко А.А. были начислены и выплачены дивиденды в размере 4 500 000 рублей.

6. Информация о доходах и расходах организации

Общий объем оказанных стоматологических услуг по организации в 2025 г. составил 44 810 592 руб.

Внереализационные доходы составили 5 330 292 руб., в т.ч.:

- доход, связанный с медицинской деятельностью – 1 039 372 руб.;
- проценты по депозитным сделкам – 780 851 руб.;
- доход от реализации основных средств – 1 083 333 руб.;
- доходы прошлых лет (дебиторская задолженность, неоплаченная до перехода на ОСНО с УСН) – 2 426 736 руб.

Расходы организации за 2025 г. составили 38 371 948 руб., в т.ч.:

По основному виду деятельности – 36 614 597 руб., в т.ч.:

- Амортизация – 1 212 822 руб.,
- Оплата труда – 9 320 214 руб.,
- Страховые взносы – 2 280 646 руб.,
- Услуги сторонних организаций – 12 299 701 руб.,
- Материальные расходы – 10 855 093 руб.,
- Прочие расходы – 646 121 руб.

Внереализационные расходы – 1 757 351 руб., в т.ч.:

- Расходы на услуги банков – 743 307 руб.,
- Реализация основных средств – 975 058 руб.,
- Прочие внереализационные расходы – 38 986 руб.

7. Задолженности

Просроченные дебиторская/кредиторская задолженность и обязательства по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.

8. Соблюдение принципа непрерывности

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

Генеральный директор



А.А. Симоненко