

Общество с ограниченной ответственностью

"Денталика-С"

ИНН 6453129606, ОГРН 1136453003554

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Наименование – Общество с ограниченной ответственностью "Денталика-С" (ООО "Денталика-С"), далее- Общество.

1.2. Юридический адрес- 410041, Город Саратов, ул.им. Ломоносова М.В., д 18

1.3. Государственная регистрация – 22 июля 2013 г.

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 5 человек.

1.5. Уставный капитал составляет 12 000 (Двенадцать тысяч) рублей 00 копеек.

Участниками являются:

- Бекерова Зарема Рафаэльевна с долей 100 процентов.

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

- Стоматология;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Бекерова Зарема Рафаэльевна.

Главный бухгалтер Общества: Ефимова Анна Вячеславовна

1.8. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства: отсутствует .

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» Общество применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и формирует упрощённую бухгалтерскую (финансовую) отчётность.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, Общество не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 2/2008, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02.

.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражены основные средства в сумме 178 тыс. руб, а именно:

- Медицинское оборудование – 178 тыс. руб.

Объекты принимаются к бухгалтерскому учёту в составе основных средств при одновременном выполнении условий признания, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

Руководствуясь ФСБУ 6/2020 «Основные средства», в целях бухгалтерского учёта установлен лимит стоимости для признания объектов в составе основных средств в размере более 100 000 руб. за единицу.

Объекты, отвечающие критериям признания основных средств, но имеющие первоначальную стоимость не более установленного лимита, в составе основных средств не учитываются. Затраты на их приобретение (создание) признаются расходами того отчётного периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности такие объекты учитываются на забалансовом счёте.

После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Срок полезного использования по каждому объекту основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока эксплуатации с учётом предполагаемой производительности или мощности, нормативных, договорных и иных ограничений использования, а также намерений руководства организации в отношении данного объекта.

3.2. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 года НМА отсутствуют по строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы».

3.3. Строка баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Денежные средства на расчетном счете	142
Денежные средства в кассе	-
Денежные средства на корпоративной карте	-
Краткосрочные депозиты	
Всего	142

3.4. Строка баланса 1230 «Финансовые и другие оборотные активы»

Дебиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Взаиморасчеты с поставщиками	122
Взаиморасчеты с заказчиками	
Взаиморасчеты по ЕНС	
.....	
Всего	122

3.5. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г, тыс руб
Взаиморасчеты с поставщиками	
Взаиморасчеты с заказчиками	
Взаиморасчеты по ЕНС	27
Взаиморасчеты с подотчетными лицами	6
Налоги	
.....	
Всего	33

4. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном году выручка Общества увеличилась по сравнению с предыдущим годом. Рост обусловлен привлечением новых пациентов и в связи с увеличением стоимости услуг, обусловленный значительным увеличением стоимости стоматологических материалов и препаратов.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

7. Выплата дивидендов

В 2025 году участникам Общества дивиденды не выплачивались

Директор ООО «Денталика-С»

Бекерова З.Р.