

Общество с ограниченной ответственностью «Дентал-Сибирь»

ИНН 5408163360 кпп 540801001

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 «Дентал-Сибирь».

1.2. Юридический адрес – 630090 Новосибирская обл, г Новосибирск, ул. Героев Труда 4

1.3. Дата образования: 08.10.1999 г.

1.4. Основные ОКВЭД:

Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях — 46.46.2

Ремонт электронного и оптического оборудования -33. 13 (Есть лицензии на этот вид деятельности)

1.5. Уставный капитал составляет 13 000 руб.

Участники :

Зайцев Владимир Васильевич 10/13 , ~76,9% доли , сумма вкладв 10 000 руб.

Зайцев Егор Владимирович 3/13 или ~23,1% доли , сумма вклада 3 000 руб.

1.6. Сведения о руководстве – Директор Зайцев Владимир Васильевич

1.7. Аудит бухгалтерской отчетности Общества. **Общество не подлежит обязательному аудиту.**

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Дентал-Сибирь» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет ведется с использование программы 1С. Договор на обслуживание прграммы и ее обновления заключен со специализированной организацией ООО «Гигабайт».

4. Основные положения учетной политики

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)

запасов	производится по средней себестоимости.	
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги..	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Нематериальные активы отсутствуют.

6. Основные средства.

На 31.12.2025 на балансе числится (строка 1150)

Система офисной вентиляции и кондиционирования, первоначальная стоимость 571 тыс. руб. Сумма накопленной амортизации 161 тыс. руб. Остаточная стоимость 410 тыс. руб.

Переоценка не проводилась.

Инвестиционной недвижимости нет.

7. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят товары для перепродажи и материалы для ремонта .

8. Инвентаризация

Инвентаризация проводилась 15.12.2025. В ходе инвентаризации недостат и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за 2025 год составила 430 953 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 7,8%. Рост выручки был обусловлен новыми методами привлечения клиентов и использование новых технологий.

В итоге прибыль от продаж (строка 2200 Отчета о финансовых результатах) выросла на 9,7% по сравнению с 2024 годом.

По сравнению с 2024 годом уменьшились проценты по кредитам (строка 2330 Отчета о финансовых результатах), потому в 2025 году ООО «Дентал-Сибирь» в 2,4 раза реже использовала заемные средства.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

По состоянию на 31 декабря 2025:

Чистые активы имеют положительную величину 52,8 млн руб.

Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Директор

Зайцев В.В.
