

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Диалог-Центр»
(ООО «Диалог-Центр»)

г. Смоленск

13 февраля 2026 г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «7 ДОРОГ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Диалог-Центр»
Сокращенное наименование	ООО «Диалог-Центр»
Юридический адрес Почтовый адрес	214004, Смоленск, ул. Ново-киевская, д. 3, кв.31
Фактический адрес	214000, Смоленск, ул. Дохтурова, д. 3, офис 502
Телефон	(4812)240187
Адрес электронной почты	nata331@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН/КПП)	6732002769/ 673201001
ОГРН	1106732002740 от 08.09.2010
Код ОКПО	68223160
Код ОКТМО	66701000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	69 Деятельность в области права и бухгалтерского учета
Дополнительный ОКВЭД	70.22 (Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления)
Среднегодовая численность сотрудников 2025 / 2024	3 / 2

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 20 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит участнику — Новикова Наталья Николаевна.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Новикова Наталья Николаевна, РЕШЕНИЕ № 03 от «30» ИЮНЯ 2021 года. Внесена запись в ЕГРЮЛ 08.04.2018 г.

Главный бухгалтер — Новикова Наталья Николаевна.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 595 700,00 руб.;
- по прочим видам деятельности — 0 руб.;
- прочие доходы — 0 руб.

Затраты составили:

- по основному виду деятельности — 816 тыс. руб.;

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	267	195
Отчисления на социальные нужды	81	55
Амортизация	-	-
Прочие затраты	468	424
Итого по элементам	816	675
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	816	675

- прочие внереализационные расходы — 7 903,71 руб., в том числе:
Расходы на услуги банков сумма 7 903,71 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по ФИФО.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Наличие и движение нематериальных активов не имеется.

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах, не имеется.

4. Наличие и движение основных средств на балансе на 31.12.2025г. Общества не имеется.

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства на балансе не имеются.

5. Наличие и движение финансовых вложений за 2025г. не имеется.

6. Наличие и движение запасов на за 2025г. не имеется. Остаток на 31.12.2025г. 0 руб.

7. Наличие и движение дебиторской задолженности за 2025г. на имело место. Остаток на 31.12.2025г. Общество имеет в сумме 79 089,13 руб.

8. Наличие и движение обязательств за 2025г. на имело место. Остаток на 31.12.2025г. Общество имеет в сумме 41 793,40 руб. Оценочных обязательств не имеется.

9. Обеспечения обязательств не имеется.

Дата подписания отчетности:

«13» февраля 2026 г.

Директор

ООО «ДИАЛОГ-ЦЕНТР» _____ / Новикова Н.Н./