

Общество с ограниченной ответственностью «Диалог»

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

- 1. Краткая характеристика деятельности организации.** Сокращенное наименование — ООО «Диалог». Юридический адрес — 170100, г. Тверь, ул.Красные Горки, д.32, стр. 2, пом.3. Дата государственной регистрации — 31.07.2007 г.

Основной вид деятельности — деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 1 человек.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Участники общества: Светайло А.Л. с долей 50%, Секержицкий А.М. с долей 50%.

Директор общества — Светайло А.Л.. Главный бухгалтер — Светайло А.Л.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

- 2. Стандарты, по которым составлена отчетность.** Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Диалог» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «Диалог» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Диалог» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период отсутствует. Планируется строительство многоквартирного жилого дома, ведется подготовительная деятельность.

4. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

5. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
--------------	------------------	-----------

Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, инвентарь на хоз.нужды.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы учитываются согласно ПБУ 10/99 «Расходы организации»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

6. Числовые показатели по статьям баланса.

6.1. По строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» - 7920 тыс.руб. отражены затраты на приобретение земельного участка и нежилого здания под снос для дальнейшего строительства объекта недвижимости.

6.2. По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» - 523 тыс.руб. отражены расходы будущих периодов

6.3. По строке 1520 «Кредиторская задолженность» - 1822 тыс.руб. отражена задолженность:

- Поставщикам- 1651 тыс.руб.,
- Прочим Кредиторам- 151 тыс.руб.,
- по налогам- 20 тыс.руб.

7. По строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отражены расходы на расчетно-кассовое обслуживание кредитной организации.

8. Дата составления пояснений: 11 марта 2026 года.

Директор



А.Л.Светайло