

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

Общество с ограниченной ответственностью «ДТАЛОГ» (ООО «ДИАЛОГ»)

ИНН 7802921217, КПП 780201001, ОГРН 1227800011471

Юр. адрес: 194100, г. Санкт-Петербург, вн.тер.Муниципальный Округ Сампсониевское, ул.Парголовская, дом 7, литера Н, помещение 24-Н, офис 1Б, раб.место 2

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Красная Анна Сергеевна, доля участия — 100 процентов.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Красная Анна Сергеевна (Решение № 2 от 09.02.2024 бессрочно).

Сотрудников -4 человека

Организация занимается поставкой нерудных материалов, предоставлением спецтехники в субаренду.

1. Общая информация об организации

ООО «ДИАЛОГ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73 — торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием;

49.41 — деятельность автомобильного грузового транспорта;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.5».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Наименование показателя	на 31.12.24 (тыс.руб.)	изменение за период (тыс.руб.)		на 31.12.25 (тыс.руб.)
		поступило	выбыло	
Товары	392	113678	113678	392
материалы	0	150	109	41
ИТОГО	392	113828	113787	433

6. Дебиторская задолженность

наименование показателя	на 31.12.24 (тыс.руб.)	изменения за период (тыс.руб.)		на 31.12.25 (тыс.руб.)
Дебиторская задолженность:				
в т.ч. Покупатели	2817	154518	154904	2461
в т.ч. Авансы поставщикам	1649	65425	65468	1605
прочая	1035	—	—	698
итого	5501			4764
В т.ч. просроченная дебиторская задолженность – 551тыс.руб.				

7. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности составили 128234 тыс.руб., из них:

- себестоимость товара 95336 тыс.руб.
- амортизация 102 тыс.руб.
- взносы 483 тыс.руб.
- оплата труда 1613 тыс.руб.

Затраты на аренду спецтехники и транспортные – 30700 тыс.руб.

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства
- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор ООО «ДИАЛОГ»

Красная А.С.