

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме №2

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Диалог - Авто»
 - 1.2. Юридический адрес: 660012, Красноярский край, Красноярск г, Семафорная ул., дом. 17А
 - 1.3. Дата государственной регистрации: 06.04.2007г.
 - 1.4. Численность сотрудников: 6 чел.
 - 1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб. УК оплачен полностью.
- Участниками являются:
- Борисов А.В. с долей 100 % ;
- 1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
85.42.1 - Деятельность школ подготовки водителей автотранспортных средств
 - 1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Директор Общества: Борисов Александр Васильевич
Главный бухгалтер Общества: Борисов Александр Васильевич
 - 1.8. Лицензия № 5465-Л, А 0001161 от 15.06.2011 г. Образовательная деятельность, лицензируемая Федеральной службой по надзору в сфере образования и науки (Рособрнадзор)

2. Информация об учетной политике

ООО «Диалог - Авто» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в т.ч. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Система налогообложения УСН (объект «Доходы»).

- амортизация основных средств — линейный метод;
- лимит стоимости основных средств — 100 000 рублей за единицу (активы дешевле списываются единовременно в расходы);

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Краткосрочная дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года в сумме 1700 тыс. руб. в т. ч.:

- по расчетам с поставщиками и подрядчиками — 101,65 руб.;
- по расчетам с персоналом – 1700 тыс. руб.

Просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 не числится.

4. Краткосрочная кредиторская задолженность:

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 года в сумме 85 тыс. руб. в т. ч.:

- перед бюджетом по налогам и сборам - 38,9 тыс. руб. (срок погашения 1 кв. 2026г),
- по страховым взносам – 39 тыс. руб. (срок погашения 1 кв. 2026г),
- перед поставщиками и подрядчиками – 6,8 тыс. руб. (срок погашения 1 кв. 2026г).

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 не числится.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Убыток по результатам деятельности ООО Диалог - Авто за 2025 год в сумме 2271 тыс. руб. возник в связи с увеличением расходов, в т.ч. на аренду транспортных средств, помещения, оборудования, площадки.

Расходы по обычным видам деятельности:

Элементы затрат	За 2025г. (тыс. руб.)	За 2024г. (тыс. руб.)
Затраты на оплату труда	2104,4	2048,2
Отчисления на социальные нужды	452,6	437,1
Материальные затраты	6951,4	3337,4
Итого расходы по обычным видам деятельности	9508	5823

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 17.03.2026 год.

Директор

Борисов Александр Васильевич