

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Наименование компании: Общество с ограниченной ответственностью «Диалоджик РУС»
2. Юридический адрес: 101000, Москва г, Подсосенский пер, дом № 20, строение 1, ЭТ/ПОМ/КАБ 1/IV/19
Фактический адрес: 105062, Москва г, Подсосенский пер, дом № 20, строение 1, ЭТ/ПОМ/КАБ 1/IV/19
3. ИНН\КПП – 7705757018/770901001
4. ОГРН – 5067746954600, Свидетельство №77,009452659 от 06.10.2006г., выдано МИФНС №46 по г. Москве.
5. Основные виды деятельности: Услуги технической поддержки ранее проданного оборудования.
6. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 5 человек.
7. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации: Генеральный директор – Неверовская Наталия Юрьевна (с ноября 2008 г.), на нее же возложены функции главного бухгалтера компании.
8. Бухгалтерская отчетность ООО «Диалоджик РУС» за 2025 г. сформирована, исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не имелось.
9. Связанные стороны: Компания Диалоджик Нетворкс (Израиль) Лимитед, зарегистрировано в государстве Израиль, Хасивим 43 ст., город Петах-Тиква, почтовый индекс 49570. Является одним из учредителей ООО «Диалоджик РУС» (имеющий 99% уставного капитала), а также поставщиком услуг. В 2025 году было оказано услуг на 11,7 млн. руб., однако оплата поставщику не осуществлялась из-за невозможности банковских валютных переводов.
10. Выручка за 2025 г. составила 40,1 млн. руб, что на 1 млн. руб менее, чем в предыдущем периоде. При этом читая прибыль выросла в 6 раз и составила 11,6 млн. руб.
11. Существенные способы ведения бухгалтерского учета: Бухгалтерский учет компании регулируется в соответствии с законодательством Российской Федерации. Для целей бухгалтерского учета компания использует счета 01, 02, 08, 09, 10, 19, 20, 26, 41, 51, 52, 57, 60, 62, 68, 69, 70, 71, 76, 80, 84, 90, 91, 96, 97, 99, а также субсчета указанных выше счетов для ведения синтетического и аналитического учета. Формы первичных учетных документов максимально приближены к унифицированным формам учета. Учет ведется в программе 1С:Предприятие и ежемесячно после закрытия периода распечатываются сводные ведомости по всем счетам для хранения на бумажных носителях. Внутренняя отчетность компании имеет периодичность – месяц. Ежемесячно отчеты передаются в компанию Диалоджик Нетворкс (Израиль) Лимитед, являющуюся учредителем ООО «Диалоджик РУС».
В рамках компании имеют силу электронные копии документов, документооборот осуществляется международной и междугородней курьерской службой, а также посредством электронной почты. Языком внутреннего документооборота является английский язык, в силу того, что большая часть сотрудников контролирующих органов являются носителями английского и других языков мира.
12. Основные средства компании. Способ начисления амортизации – линейный.
13. Материально-производственные запасы: Оцениваются по себестоимости каждой единицы.
14. Доходы от обычных видов деятельности определяются методом начисления. Неденежные расчеты не применялись в 2025 г.
15. Изменения в учетной политике на следующий год: Все изменения вносимые в учетную политику компании вносятся приказом Генерального директора один раз в год.
16. Существенные условия фактов хозяйственной деятельности. Поставщик оказывает услуги на условиях погашения задолженности в течение 30 банковских дней со дня получения денежных средств от покупателя. Такие условия являются лояльными для компании, так как поставщик-учредитель заинтересован в развитии бизнеса на территории Российской Федерации.

17. Гарантий, обязательств, вытекающих из учтенных (дисконтированных) компанией векселей, и других аналогичных обязательств, принятых на себя компанией, а также переданного (полученного) в залог имущества компания не имеет.
18. Дочерних обществ компания не имеет.
19. При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества провело оценку применимости принципа допущения непрерывности своей деятельности. При этом не было выявлено фактов, которые бы могли породить сомнения или создать значительную неопределенность относительно применимости допущения непрерывности деятельности Общества. Таким образом, руководство Общества не сомневается в возможности продолжения непрерывно на протяжении не менее чем 12 месяцев после отчетной даты своей деятельности, не сомневается в своей возможности реализовать свои активы и исполнить все обязательства перед своими кредиторами в ходе нормального осуществления своей деятельности.
20. События после отчетной даты. Нет событий после отчетной даты.

Генеральный директор
ООО «Диалоджик РУС»



Северовская Н.Ю.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	860	(79)	-	-	-	(287)	-	-	-	-	-	860	(366)
	За 2024 г.	295	(235)	860	295	295	(139)	-	-	-	-	-	860	(79)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	860	(79)	-	-	-	(287)	-	-	-	-	-	860	(366)
	За 2024 г.	295	(235)	860	295	295	(139)	-	-	-	-	-	860	(79)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	494	781	60
в том числе: Офисное оборудование	494	781	60
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	24 159	(24 159)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	29 918	(29 918)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	65	(65)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	24 159	(24 159)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	29 853	(29 853)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	16 920	-	13 471	-	(15 198)	-	-	-	15 193	-
	За 2024 г.	18 365	-	14 244	-	(15 689)	-	-	-	16 920	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 482	-	12 190	-	(12 480)	-	-	-	12 192	-
	За 2024 г.	15 414	-	12 480	-	(15 412)	-	-	-	12 482	-
Авансы выданные	За 2025 г.	71	-	78	-	(71)	-	-	-	78	-
	За 2024 г.	62	-	71	-	(62)	-	-	-	71	-
Прочая	За 2025 г.	4 367	-	1 203	-	(2 647)	-	-	-	2 923	-
	За 2024 г.	2 889	-	1 693	-	(215)	-	-	-	4 367	-
Итого	За 2025 г.	16 920	-	13 471	-	(15 198)	-	-	X	15 193	-
	За 2024 г.	18 365	-	14 244	-	(15 689)	-	-	X	16 920	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	-	-	-	-	-	-
Прочая	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	25 787	14 034	-	(7 574)	(276)	-	31 971
	За 2024 г.	28 883	17 681	-	(20 777)	-	-	25 787
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	23 354	11 784	-	(5 417)	-	-	29 721
	За 2024 г.	26 458	15 524	-	(18 628)	-	-	23 354
Авансы полученные	За 2025 г.	276	-	-	-	(276)	-	-
	За 2024 г.	276	-	-	-	-	-	276
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 157	2 250	-	(2 157)	-	-	2 250
	За 2024 г.	2 149	2 157	-	(2 149)	-	-	2 157
Итого	За 2025 г.	25 787	14 034	-	(7 574)	(276)	X	31 971
	За 2024 г.	28 883	17 681	-	(20 777)	-	X	25 787

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	17 936	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17 936	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 939	1 327	(1 442)	-	6 824
	За 2024 г.	8 651	1 493	(3 205)	-	6 939
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	За 2025 г.	6 018	1 037	(1 163)	-	5 892
	За 2024 г.	7 502	1 088	(2 572)	-	6 018
Оценочные обязательства по страховым взносам	За 2025 г.	921	290	(279)	-	932
	За 2024 г.	1 149	405	(633)	-	921

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 734	15 537
Затраты на оплату труда	12 309	13 915
Отчисления на социальные нужды	3 563	3 846
Амортизация	287	139
Прочие затраты	2 618	4 561
Итого по элементам	30 511	37 998
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	30 511	37 998

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-