Общество с ограниченной ответственностью «Диалог - Сервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме №1

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Диалог - Сервис»
1.2. Юридический адрес: 660012, Красноярский край, Красноярск г, Семафорная ул., дом. 17А, пом.89.
1.3. Дата государственной регистрации: 23.09.2002г.
1.4. Численность сотрудников: 5
1.5. Уставный капитал составляет 20000 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 5560-Л, А № 0001256 от 22.06.2011 г. Образовательная деятельность, лицензируемая Федеральной службой по надзору в сфере образования и науки (Рособрнадзор)

2. Информация об учетной политике

ООО «Диалог - Сервис» относиться к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощённый 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. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Группа ОС	Остаток на 01.01.2025г тыс.руб.	Поступило	Выбыло	Остаток на 21.12.2025г. тыс. руб.
Нежилое помещение	7500,0	-	-	7500,0
Здание	3893,7	-	-	3893,7
Оборудование	122,2	-	-	122,2
Итого первоначальная стоимость	11516,0	-	-	11516,0
Накопленная амортизация	(5854,0)	-	-	(6321)
Остаточная стоимость	5662,0	X	X	5195

4. Краткосрочная дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года в сумме 1344 тыс. руб. в т.ч.:
- по расчетам с поставщиками и подрядчиками — 1094 тыс. руб.;
- по расчетам с персоналом – 250 тыс. руб.

Просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 не числится.

5. Краткосрочная кредиторская задолженность:

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 года в сумме 151 тыс. руб. в т.ч.:
- перед бюджетом по налогам и сборам - 109 тыс. руб. (срок погашения 1 кв. 2026г),
- по страховым взносам – 32 тыс. руб. (срок погашения 1 кв. 2026г),
- перед поставщиками и подрядчиками – 10 тыс. руб. (срок погашения 1 кв. 2026г).

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 не числится.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Прибыль организации за отчетный период составила 1260 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с дополнительными расходами.

Расходы по обычным видам деятельности:

Элементы затрат	За 2025г. (тыс. руб.)	За 2024г. (тыс. руб.)
Амортизация	467	467
Материальные затраты	7168	4064
Затраты на оплату труда	1267	1077
Отчисления на социальные нужды	382	325
Итого расходы по обычным видам деятельности	9284	5933

8. 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