

ООО «ДИАЛОГ»

125 438 г. Москва, ул. Михалковская, д.63Б, корпус 4, помещение 9/2

Тел.: +7 (901) 785-85-89, Тел.: +7 (977) 905-15-90, info@heine-opto.ru, www.heine-opto.ru



Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год ООО «ДИАЛОГ»

1. Общие сведения

ООО «ДИАЛОГ», ИНН/КПП 7703457876 / 774301001, ОГРН 1187746508157, зарегистрировано 25 мая 2018 года. Основным видом деятельности Общества является торговля оптовая техникой, оборудованием и инструментами, применяемыми в медицинских целях. (ОКВЭД 46.69.8).

Статус: Субъект малого предпринимательства (микропредприятие). Статус подтвержден записью в Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства от 10 июня 2018 года.

Компания составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей. Сформирован полностью, задолженности учредителей нет.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, в связи с чем отчетность представляется по упрощенной форме (п. 4 ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ).

Учетная политика: Ведется методом начисления. Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат Компании. Амортизация начисляется линейным способом. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Материально-производственные запасы (МПЗ) оцениваются по средней себестоимости. Существенных изменений в учетной политике в 2025 году не было.

3. Расшифровка основных показателей деятельности за 2025 год

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Выручка: За отчетный период составила 153 527 760-66 (Сто пятьдесят три миллиона пятьсот двадцать семь тысяч семьсот шестьдесят рублей 66 копеек). Вся выручка получена по основному виду деятельности: торговля оптовая техникой, оборудованием и инструментами, применяемыми в медицинских целях. (ОКВЭД 46.69.8).

ООО «ДИАЛОГ»

125 438 г. Москва, ул. Михалковская, д.63Б, корпус 4, помещение 9/2

Тел.: +7 (901) 785-85-89, Тел.: +7 (977) 905-15-90, info@heine-opto.ru, www.heine-opto.ru



Финансовый результат: Чистая прибыль по итогам года составила 7 169 684-71 (Семь миллионов сто шестьдесят девять тысяч шестьсот восемьдесят четыре рубля 71 копейка).

4. Иная информация

Резервы по сомнительным долгам:

Компания формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом. По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

Иных существенных событий после отчетной даты, а также фактов хозяйственной жизни, способных повлиять на оценку финансового положения, не имеется.

Генеральный директор
ООО «ДИАЛОГ»

Подписано электронной цифровой подписью

Енгальчева И. В.

23 марта 2026 года