

Общество с ограниченной ответственностью

«Диалектика»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Диалектика»»

1.2. Юридический адрес: 660022, Красноярский край, г Красноярск, ул Партизана Железняка, д. 35А, помещ. 24, офис 6

1.3. Дата государственной регистрации 27.10.2003г

1.5. Среднесписочная численность сотрудников: 8

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1
ИТР	7

1.6. Уставный капитал составляет 54 730 000 рублей.

Участниками являются: Степаненко А.К. с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 71.12.2 Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика;
- 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий;
- 42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;
- 43.11 Разборка и снос зданий
- 43.99.9 Работы строительные специализированные, не включенные в другие группировки
- 68.10.12 Подготовка к продаже собственного нежилого недвижимого имущества;
- 68.31.11 Предоставление посреднических услуг при купле-продаже жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;
- И прочие виды деятельности.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Лукин Алексей Витальевич, решение собственника от 12.02.2026г).

Главный бухгалтер Общества: Лукин Алексей Витальевич, приказ №1 от 12.02.26г.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Организация применяет все стандарты бухгалтерского учета РФ.

3. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 года НМА не числятся.

4. Основные средства

Основные средства стоимостью до 100 000 руб. списываются на расходы в момент ввода. Амортизация начисляется линейным способом. Состав ОС отражен в таблицах 4.1-4.6. По результатам инвентаризации излишков и недостач не выявлено.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	26.12.2025	—
НМА	26.12.2025	-

5. Финансовые вложения

В 2025г финансовые вложения обществом не осуществлялись.

6. Запасы.

Наличие и движение запасов отражены в таблицах 6.1-6.2.

7. Дебиторская задолженность.

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в таблицах 7.1-7.2.

8. Наличие и движение обязательств

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) отражено в таблицах 8.1-8.3.

9. Обеспечение обязательств

Обеспечение обязательств выданные и полученные отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 496	38 654
Затраты на оплату труда	4 138	4 289
Отчисления на социальные нужды	1 122	1 173
Амортизация	3 346	2 847
Прочие затраты	16 424	34 221
Итого по элементам	26 526	81 183
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(23 818)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 708	81 183

11. Государственная помощь

Государственную помощь ООО «Диалектика» не получало.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 25.03.2026 года.

Директор ООО «Диалектика»



Лукин А.В.

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	2 318	-	-	(2 318)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 424	-	(66)	(3 358)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	2 318	-	-	(2 318)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 917	-	-	(2 917)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	66	-	(66)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	442	-	-	(442)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	66	-	-	(66)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК собственной сборки	За 2025 г.	-	-	66	-	-	(66)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

ДИРЕКТОР
ООО «ДИАЛЕКТИКА»
ЛУКИН А.В.



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	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	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. За 2024 г.	5 486 7 026	- -	- -	26 707 80 337	(1 689) (81 878)	- -	- -	X X	X X	30 504 5 486	- -	
в том числе:													
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	4 910 6 450	- -	- -	1 504 49 943	(780) (26 823)	- -	- -	- -	(717) (24 660)	4 917 4 910	- -	
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	576 576	- -	- -	1 193 -	- -	- -	- -	- -	- -	1 769 576	- -	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	24 010 30 394	(909) (55 054)	- -	- -	- -	717 24 660	23 818 -	- -	
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Иные виды запасов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре, - всего	-	-	-



8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	20 200 5 000	31 685 15 200	-	-	-	51 885 20 200	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	20 200 5 000	31 685 15 200	-	-	-	51 885 20 200	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	11 846 16 356	2 463 3 842	- 1	(2 917) (8 352)	- -	11 392 11 846	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	13 070 8 134	2 177 5 080	-	(2 760) (144)	-	12 487 13 070	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	(1 488) 8 001	- (1 488)	-	(8 001)	-	(1 488) (1 488)	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	-	-	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	-	-	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	-	-	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	-	-	- -	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	

