Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ КОМПАНИЯ "ДИАЛОГ"
(ООО Компания "Диалог")
ИНН 7725804001, КПП 770101001, ОГРН 1137746885330
Адрес: 105082, город Москва, Рубцовская наб, д. 3 стр. 1, э 1 пом I к 31 оф 3

1.Общая информация об организации
ООО Компания "Диалог" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
В Реестре МСП имеет Статус: микро предприятие, присвоен 1 августа 2016г.
Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров (46.19)

2.Учетная политика
Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».
Учетная политика сформирована в соответствии ПБУ 1/2008, утверждённому приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №106н.
Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.
Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.
Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Общество не применяет следующие федеральные стандарты:
• ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
• ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
• ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
• ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
• ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
• ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.Основание составления бухгалтерской отчетности
Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с отраслевыми стандартами, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Общество в 2025 году применяло общую систему налогообложения.
С 01.01.2026 года общество переведено на Автоматическую систему налогообложения.
Иная существенная информация о финансовом положении на 01.01.2026 отсутствует.

4.Запасы
Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Запасы оцениваются по фактической себестоимости.
В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.
Существенные обесценения запасов и их списание в отчетном периоде отсутствовали.

5.Финансовые вложения
Данные долгосрочных дебиторской задолженности и заемных средств указаны по строке Финансовые и другие оборотные активы.

6. Обязательства
Данные долгосрочной кредиторской задолженности указаны по строке Другие долгосрочные обязательства.
Информация по заемным средствам указана по строкам Долгосрочные заемные средства и Краткосрочные заемные средства

7.Капитал и расчеты с участниками
Уставный капитал Общества составляет 40 000 руб. и оплачен полностью.
Единственным участником Общества является Сюксина Елена Сергеевна
доля участия — 100 процентов.
В 2025 хозяйственная деятельность не производилась.
В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

8.Органы управления
Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Сюксина Елена Сергеевна
(с 18.05.2017 по настоящее время)
Главный бухгалтер — Сюксина Елена Сергеевна

9.Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности
В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:
— бухгалтерский баланс;
— отчет о финансовых результатах;
— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10.Дата подписания бухгалтерской отчетности
Бухгалтерская отчетность подписана 26 марта 2026 года.
Генеральный директор Сюксина Елена Сергеевна
Главный бухгалтер Сюксина Елена Сергеевна