

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «ДИАЛОГ»**

Сведения об обществе

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ДИАЛОГ»
Сокращённое наименование: ООО «ДИАЛОГ»
Юридический адрес: 198217, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Ульянка, тер. СНТ Кировец-1, аллея 13-я, д. 2, литера А, помещ. 2-2Н
ИНН: 7805724802
Основной государственный регистрационный номер: 1187847086283
Уставный капитал организации составляет 10 000 (десять тысяч) рублей
Участники (учредители): Большакова Елена Сергеевна
Руководитель (лицо, имеющее право без доверенности): Генеральный директор – Орлов Павел Валерьевич
Основной вид деятельности (ОКВЭД): 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Филиалы и обособленные подразделения: отсутствуют
Численность на 31.12.2025 г: 1 человек
Организация не подлежит обязательному аудиту

Отчетность общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023г. и иными действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета

№ п/п	Положения учетной политики	2025 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется

6	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
7	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
8	Метод списания материально-производственных запасов	По методу ФИФО	По методу ФИФО
9	Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд	Списание в расходы в периоде приобретения запасов	Списание в расходы при использовании (отпуске в производство)
10	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода

Иные способы учёта (транспортно-заготовительные расходы, финансовые вложения, курсовые разницы) применяются в соответствии с общепринятыми нормами.

Раскрытие существенных показателей

Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Сведения о дебиторах и кредиторах

Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 415 тыс. руб. в том числе:

№ п/п	Виды задолженности	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1.	Дебиторская задолженность – всего, в том числе:	415	148
1.1.	по расчетам с поставщиками и подрядчиками	415	148
1.2.	по расчетам с покупателями и заказчиками	--	--
1.3.	по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами	--	--
1.4.	по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	--	--

Сумма кредиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 10 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Виды обязательств	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1.	Кредиторская задолженность – всего, в том числе:	10	10
1.1.	перед поставщиками и подрядчиками	--	--
1.2.	по расчетам с покупателями и заказчиками	--	--
1.3.	по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами	--	--
1.4.	по страховым взносам	--	--
1.5.	по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	10	10

Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025 года общество имеет долгосрочные заёмные средства в размере 1 174 тыс.

руб.
Краткосрочные заёмные средства отсутствуют.

Доходы и расходы в разрезе видов деятельности

Вид деятельности	на 31.12.2025		На 31.12.2024	
	Выручка, тыс. руб.	Себестоимость, тыс. руб.	Выручка, тыс. руб.	Себестоимость, тыс. руб.
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	--	308	--	13

Прочие доходы и расходы

Вид прочих доходов	за 2025 год	за 2024 год
Прочие	--	--

Вид прочих расходов	за 2025 год	за 2024 год
Расходы на услуги банков	7	3
Прочие	--	--

Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы

В отчетном году по результатам деятельности получен убыток в размере 315 тыс. руб.

По итогам отчетного года чистые активы составили -768 тыс. руб. (отрицательное значение).

Сведения о вознаграждениях.

Дивиденды в отчетном году не выплачивались.

Информация об операциях со связанными сторонами

Общество не осуществляло операций со связанными сторонами.

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы

События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.