ООО "ДИАЛОГ"

ИНН 5401995715

ОГРН 1195476072725

630015, НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. НОВОСИБИРСК, УЛ. КОРОЛЕВА, Д. 40, К. 32, ОФИС 110

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Диалог» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации

Сокращенной название- ООО «Диалог»

Юридический адрес: г. Новосибирск, ул. Королева, зд.40, к.32, оф.110

Дата государственной регистрации 04.10.2019

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.

Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

Уставный капитал составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Директором Общества является Платонова Марина Владимировна, главный бухгалтер не предусмотрен штатным расписанием.

2. Виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.42.2 Торговля оптовая обувью – основной вид

77.40 Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав - дополнительный

3. Учетная политика ООО «Диалог» утверждена приказом от 15.10.2019

Обязанность по ведению бухгалтерского и кадрового учета возложена на организацию ООО «Логика» по договору комплексного абонентского обслуживания №А02-23 от 26.11.2019г. (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

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

Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

4. Основных средств, нематериальных активов у Общества нет

5. Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Наименование показателя	Период	На начало года, Фактическая себестоимость, тыс. руб.	Затраты, тыс. руб.	Списано, фактическая себестоимость, тыс. руб.	На конец года, Фактическая себестоимость, тыс. руб.
Товары	2024	54 428	634 353	601 783	86 998
Товары	2025	86 998	471 114	495 911	62 201

6. Дебиторская задолженность, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Списано	На конец периода
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	2024 2025	37 860 26 574	248 254 169 466	259 540 161 190	26 574 34 850
В том числе - по расчетам с поставщиками, подрядчиками	2024 2025	9 463 8 265	84 996 31 669	86 194 37 148	8 265 2 786
- по расчетам с покупателями	2024 2025	28 052 18 287	158 015 124 967	167 780 114 205	18 287 29 049

- по расчетам с персоналом	2024 2025	41 22		19	22 22
-по расчетам с разными дебиторами, кредиторами	2024 2025	305	5 243 12 830	5 547 9 837	 2 993

.

7. Обязательства, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Списано	На конец периода
Краткосрочные обязательства, всего -перед поставщиками	2024 2025 2024 2025	10 941 7 368 3132 4059	203 323 116 302 181 317 96 625	206 896 109 423 180 390 91 020	7 368 14 246 4 059 9 664
-перед покупателями	2024 2025	7793 2686	20 990 1 923	26 097 2 997	2686 1612
-перед персоналом	2024 2025	8 11	289 118	286 127	11 2
-перед бюджетам по налогам и	2024 2025	8 612	727 17 593	123 15 188	612 3 017

сборам, страховым взносам					
- прочие	2024 2025		43	91	48

За отчетный период были погашены займы в размере 36 300 тыс. руб. и получены на сумму 6 500 тыс. руб., также погашены начисленные проценты по полученным займам в размере 1 437 тыс. руб. Начислено процентов за отчетный период в размере 8 348 тыс. руб. На 31.12.25 краткосрочные займы состоят из 77 700 000 рублей и процентов по полученным займам 25 091 785 руб.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Директор ООО «Диалог» **Платонова М.В**