

Общество с ограниченной ответственностью «ДИАЛОГ-СИТИ К»
ИНН 7722482162 КПП 772201001 ОГРН 1197746700117

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ДИАЛОГ-СИТИ К»
Сокращенное наименование	ООО «ДИАЛОГ-СИТИ К»
Юридический адрес	109316, г. Москва, Остаповский проезд, д.5, стр.4, оф.116
ИНН/КПП	7722482162 / 772201001
ОГРН	1197746700117
ОКПО	42422471
Кем управляется	Единолично генеральным директором

Основным видом экономической деятельности организации является консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, ОКВЭД 70.22.

ООО «ДИАЛОГ-СИТИ К» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы».

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 20 г. ²		()			()	()				()
	за 20 25 г. ³	346	()	4177		(4282)	()			241	()
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками	за 20 25 г. ²	15	()	457		(421)	()			51	()
	за 20 25 г. ³	331	()	3720		(3861)	()			190	()
по расчетам с покупателями и заказчиками	за 20 20 г. ²		()			()	()		X		()
	за 20 25 г. ³	346	()	4177		(4282)	()		X	241	()
Итого	за 20 20 г. ²		()			()	()		X		()
	за 20 25 г. ³	346	()	4177		(4282)	()		X	241	()

4. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 20 25 г. ²	За 20 24 г. ³
Материальные затраты	861	3405
Затраты на оплату труда	600	669
Отчисления на социальные нужды	155	145
Амортизация		
Прочие затраты	123	171
Итого по элементам	1739	4390
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	1739	4390

Генеральный директор

С.А. Чернышев

30.03.2026г.