

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД  
ООО «Дельта Строй»**

Бухгалтерская отчетность ООО «Дельта Строй» за 2023 год сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Все показатели приведены в тысячах рублей, если не указано иное.

При составлении годовой бухгалтерской финансовой отчетности применяется принцип непрерывности деятельности Общества.

Общество использует право применения упрощенных способов ведения бухучета, а также составления упрощенной бухгалтерской отчетности предусмотренного п. 4 ст. 6 ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» для организаций, относящихся к малым по объему предпринимательства.

**I. Общие сведения**

**1. Общая информация**

Организационно-правовая форма Общества – Общество с ограниченной ответственностью  
Полное наименование юридического лица – Общество с ограниченной ответственностью «Дельта Строй»

Согласно единому реестру субъектов малого и среднего предпринимательства (далее – реестр СМП) ООО «Дельта Строй» отнесено к категории субъекта малого или среднего предпринимательства как микропредприятие. Дата внесения сведений в единый реестр СМП – 10.07.2017 г.

1. Общество с ограниченной ответственностью «Дельта Строй» ИНН 7722404118 КПП505001001 ОГРН 1177746589602.

2. Место нахождения: 141100, Московская область, Г.О. ЩЁЛКОВО, Г ЩЁЛКОВО, ПЕР 1-Й СОВЕТСКИЙ, Д. 25, ПОМЕЩ. 2Б, КОМ. 35/8

3. Уставный капитал: 12 500 (Двенадцать тысяч пятьсот) рублей. Уставный капитал полностью оплачен.

4. Учредители ООО «Дельта Строй»:

Учредитель (ФИО/название организации)	Доля	Стоимость доли, руб.
1. Климанов Алексей Юрьевич	100%	12500,00

Итого

5. Совет директоров ООО «Дельта Строй».

Совет директоров в течение 2023 года отсутствовал

6. Конечный бенефициар – Климанов Алексей Юрьевич

7. Генеральный директор - Климанов Алексей Юрьевич

8. Основной вид деятельности: 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

## 2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество территориально обособленных подразделений не имело.

## 3. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

2 человека в 2023 году

2 человека в 2022 году

2 человека в 2021 году

## 4. Размер уставного капитала

Уставный капитал Общества составляет 12,5 тыс. руб.

## 5. Сведения об аудитор, оценщике

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Дельта Строй» за 2023 год не подлежит обязательному аудиту. Инициативный аудит не проводился.

Оценка активов и обязательств Общества в течение 2023 года не проводилась.

## 6. Наличие лицензий, сроки их выдачи.

Какие-либо лицензии у Общества по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

## 7. Экономическая среда

2023 г. на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера.

Среди них геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для Общества.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствуют сомнения в возможности продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

## II. Учетная политика

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора № 1 от 30.12.2021 г.

Принятая учетная политика Общества на 2023 год полностью соответствует действующему законодательству о бухгалтерском учете, действующем в 2023 году.

## III. Раскрытие существенных показателей

### 1. Материальные внеоборотные активы

По строке «1150» «Материальные внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

	тыс. руб.		
Показатель	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Материальные	19 456	10 470	18 385

внеоборотные активы			
<b>Итого</b>	<b>19 456</b>	<b>10 470</b>	<b>18 385</b>

В структуре бухгалтерского баланса Общества материальные внеоборотные активы по состоянию на 31.12.2023 г. составляют – 91 %.

Материальные внеоборотные активы Общества представлены транспортными средствами, приобретенными по договорам лизинга, используемые в деятельности Общества для получения прибыли

Материальные внеоборотные активы по состоянию на 31.12.2023 г. проверены на обесценение, переоценка не проводилась.

## 2. Финансовые и другие оборотные активы

По строке «1230» «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

Показатель	тыс. руб.		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Финансовые и другие оборотные активы	603	650	216
<b>Итого</b>	<b>603</b>	<b>650</b>	<b>216</b>

В структуре бухгалтерского баланса Общества финансовые вложения по состоянию на 31.12.2023г. составляют –2,8 %.

По состоянию на 31.12.2023г. Финансовые и другие оборотные активы Общества представлены:

	2023 год	2022 год
Поставщики и подрядчики	197	213
Покупатели и заказчики	124	156
Подотчетные лица	53	44
Расходы будущих периодов	97	90
Прочие дебиторы	132	147

По состоянию на 31.12.2023 г. у Общества отсутствовала просроченная, сомнительная и безнадежная дебиторская задолженность, соответственно резерв по сомнительной задолженности не создавался по состоянию на 31.12.2023г. не создавался.

## 3. Запасы

Запасы в размере 1215 тыс.рублей состоят из:

- Товары для продажи – 1 202 тыс.рублей
- Топливо для ТС – 13 тыс.рублей

## 4. Капитал и резервы

### Уставный капитал

Уставный капитал составляет 12,5 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2023 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

## Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Показатель	тыс. руб.		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	247	113	33
<b>Итого</b>	<b>247</b>	<b>113</b>	<b>33</b>

## 5. Кредиторская задолженность

По строке «1520» «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены:

Показатель	тыс. руб.		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Лизинговые обязательства	20 618	10776	17305
Предоплата от покупателей заказчиков	372	476	503
Задолженность перед поставщиками подрядчиками	24	1065	898
<b>Итого</b>	<b>21 014</b>	<b>12 317</b>	<b>18706</b>

## 6. Информация, связанная с полученными и выданными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц

По состоянию на 31.12.2023 у Общества отсутствуют обеспечения, полученные в форме поручительства третьих лиц.

По состоянию на 31.12.2023 года у Общества не имеется обеспечений выданных, в форме поручительства третьих лиц.

## 7. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В течение 2022–2023 гг. у Общества осуществляло финансово-хозяйственная деятельность, соответственно доходы по ОКВЭД 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта – 4496 тыс рублей, по ОКВЭД 46.90 Торговля оптовая неспециализированная – 565 тыс.рублей.

## 8. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора.

## 9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2023г. у Общества отсутствовали какие-либо оценочные обязательства, условные активы и условные обязательства.

Судебные споры также у Общества отсутствуют.

Генеральный директор

А.Ю.Климанов