

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

1. Общие сведения о компании:

Общество с ограниченной ответственностью «ДАЛИ» - ООО «ДАЛИ»,
ОГРН: 1100726000891, ИНН: 0726001759 КПП: 072601001
Юридический адрес: 360003, КАБАРДИНО-БАЛКАРСКАЯ РЕСПУБЛИКА,
Г.О.НАЛЬЧИК, Г НАЛЬЧИК, УЛ ТАРЧОКОВА, Д.50, ОФИС 10
Фактический адрес: 360003, КАБАРДИНО-БАЛКАРСКАЯ РЕСПУБЛИКА,
Г.О.НАЛЬЧИК, Г НАЛЬЧИК, УЛ ТАРЧОКОВА, Д.50, ОФИС 10

Генеральный директор: Рахаев Залим Зейтунович

ОКВЭД 41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий

Основной вид деятельности - строительство жилых и нежилых зданий, кроме этого имеются и другие дополнительные виды деятельности. На данный момент ООО «ДАЛИ» занимается производством бетонных и железобетонных изделий для строительства.

Общество имеет действующий банковский расчетный счет:

Расчетный счет: 40702810760330003088

Банк: СТАВРОПОЛЬСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N5230 ПАО СБЕРБАНК

БИК: 040702615

Корр. счет: 30101810907020000615

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. Данная бухгалтерская отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Валюта отчетности – Российский рубль.

Уставный капитал Общества: 25 000 (Двадцать пять тысяч) руб. 00 копеек. Имеется единственный учредитель Общества, который владеет 100 % долей.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена на 2025г. приказом генерального директора от 31.12.2024г. № 1

В связи с отсутствием в штатном расписании должности главного бухгалтера, его обязанности возложены на генерального директора.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Подписывать документы бухгалтерского учета имеет право только руководитель. Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись руководителя организации.

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Организация относится к категории микропредприятие.

В составе ОС и НМА учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации ОС и НМА применяются отдельные счета и линейный способ начисления. Срок полезного использования ОС и НМА определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя. Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как - оргтехнику, расходные материалы к ней, - офисную мебель, - канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

4. Труд и заработная плата

Задолженности по зарплате на 31.12.2025г. нет. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0%, списочная численность — 3 чел.

Приложение

1. Пояснение №4 Основные средства
2. Пояснение №7 Дебиторская задолженность
3. Пояснения №8 Обязательства

Генеральный директор

ООО «ДАЛИ»



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Рахаев'.

Рахаев З.З.

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	1 730	-	-	(1 730)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	15 323	-	-	(15 323)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	730	-	-	(730)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 809	-	-	(11 809)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	1 000	-	-	(1 000)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 722	-	-	(2 722)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	792	-	-	(792)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	2 450	-	-	-	2 450	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Проектная документация	3а 2025 г.	-	-	2 450	-	-	-	2 450	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор ООО "Дани" *Иванов* Рахоев З.З.



Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	20	-	1	-	(19)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	6	-	15	-	-	-	-	-	20	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 448	-	5 472	-	(1 447)	-	-	X	5 473	-
	За 2024 г.	154	-	1 295	-	-	-	-	X	1 448	-



Генеральный директор ООО «ДАСУ» *Юрий Рахаев З.З.*

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	31 593	24 407	-	(14 753)	-	-	41 247
	3а 2024 г.	-	31 593	-	-	-	-	31 593
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 542	825	-	(1 542)	-	-	825
	3а 2024 г.	-	1 542	-	-	-	-	1 542
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	13 203	21 103	-	(13 139)	-	-	21 167
	3а 2024 г.	-	13 203	-	-	-	-	13 203
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	15 103	-	-	-	-	-	15 103
	3а 2024 г.	-	15 103	-	-	-	-	15 103
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1 537	87	-	-	-	-	1 624
	За 2024 г.	-	1 537	-	-	-	-	1 537
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	54	2 361	-	-	-	-	2 415
	За 2024 г.	-	54	-	-	-	-	54
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	148	-	-	(64)	-	-	83
	За 2024 г.	-	148	-	-	-	-	148
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	8	-	-	(8)	-	-	-
	За 2024 г.	-	8	-	-	-	-	8
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	31	-	-	-	-	31
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	31 593	24 407	-	(14 753)	-	X	41 247
	За 2024 г.	-	31 593	-	-	-	X	31 593

Генеральный



ООО «Да Студио» Дамур Рахаев З.З.