

Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и Отчету о финансовых результатах за 2025 г.

ООО «ДЕЛЬТАСВАР-ПЕРМЬ»

Краткая характеристика организации

Общество с ограниченной ответственностью «ДЕЛЬТАСВАР-ПЕРМЬ» (ИНН: 5904412293, КПП: 590401001, ОГРН: 1245900016449) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю 08.10.2024 г.

Адрес регистрации: 614064, Пермский край, г.о. Пермский, г. Пермь, ул. Чкалова, д. 9д/9и, помещ. 413.

Система налогообложения – ОСНО.

Общество включено в Единый реестр субъектов МСП.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 1 000 000 (Один миллион) рублей.

Среднесписочная численность в 2025 г. – 3 человека.

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом в 2025 году:

- 46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения
- 33.12 Ремонт машин и оборудования

Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ООО «ДЕЛЬТАСВАР-ПЕРМЬ» составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета Российской Федерации.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные средства и нематериальные активы

В соответствии с учетной политикой по всем группам основных средств и НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Запасы

Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. В составе запасов на 31.12.2025 г. числятся товары и материалы (сварочное и металлообрабатывающее оборудование, сварочные материалы и сопутствующие товары).

Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 г. резервы не формировались. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствуют. Наличие и движение дебиторской задолженности и обязательств отражено в Приложениях № 1 и № 2 к настоящему Пояснению.

Финансовый анализ ООО «ДЕЛЬТАСВАР-ПЕРМЬ» за 2025 г.

Показатели за 2025 год (В тысячах рублей)	
Продажи	31 781
Прибыль	-878
Чистые активы	2 966
Анализ показателей	
Коэффициент текущей ликвидности	1,182
Коэффициент быстрой ликвидности	0,512
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,002
Коэффициент наличия собственных средств	0,154
Рентабельность продукции	0,85 %
Рентабельность компании	-2,76 %
Рентабельность активов	-4,56 %
Рентабельность продаж	0,85 %

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	19 528	477
Затраты на оплату труда	4 609	388
Отчисления на социальные нужды	927	70
Амортизация	-	-
Прочие затраты	6 447	210
Итого по элементам	31 512	1 146
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	31 512	1 146

Приложение № 1. Дебиторская задолженность
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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - 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 с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	162	-	3 390	-	(99)	-	-	-	-	3 452	-
	3а 2024 г.	-	-	162	-	-	-	-	-	-	162	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	91	-	144	-	(91)	-	-	-	-	144	-
	3а 2024 г.	-	-	91	-	-	-	-	-	-	91	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	142	-	-	-	-	-	-	142	-
	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.	26	-	3 000	26	-	-	-	-	-	3 026	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	71	-	-	-	-	-	-	108	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	37	-	37	-	-	-	-	-	-	37	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	8	-	8	-	(8)	-	-	-	-	8	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	33	-	-	-	-	-	-	33	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	3 452	-
Итого	3а 2025 г.	162	-	3 390	-	(99)	-	-	X	-	3 452	-
	3а 2024 г.	-	-	162	-	-	-	-	X	-	162	-

Приложение № 2. Обязательства

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.	39	16 262	-	(3)	-	-	16 299
	3а 2024 г.	-	39	-	-	-	-	39
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3	6 801	-	(3)	-	-	6 801
	3а 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	3 341	-	-	-	-	3 341
	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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	5 570	-	-	-	-	5 570
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	220	-	-	-	-	220
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	24	-	-	-	-	24
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	94	-	-	-	-	94
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	37	61	-	-	-	-	98
	3а 2024 г.	-	37	-	-	-	-	37
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	150	-	-	-	-	150
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	39	16 262	-	(3)	-	X	16 299
	3а 2024 г.	-	39	-	-	-	X	39