

## Общество с ограниченной ответственностью «ДАЛИ»

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

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДАЛИ».

1.2. Юридический адрес – 677005, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Лермонтова, д. 62/4.

1.3. Дата государственной регистрации – 21.04.2011..

1.4 Основной ОКВЭД – 68.20.2

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1 человек

Пенсионеров в компании -1 человек.

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств - нет.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками являются:

- Т.С. Бахлаева с долей 100 процентов;

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Т.С. Бахлаева (приказ №1 от 14.04.2011.) (без начисления заработной платы)

И.о.директор, и.о.главный бухгалтер Э.С.Петрова (приказ №2 от 21 апреля 2011 г)

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

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

#### 2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ДАЛИ» составлена в тыс.руб.

### 3. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

### 4. Основные положения учетной политики

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде.

Положение учетной политики		Основание
	<b>Основные средства</b>	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период	Амортизация основных средств	п.33, 35 ФСБУ 6/2020

начисления амортизации	начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	«Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	<b>Учет материально-производственных запасов</b>	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	<b>Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от

	(кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	06.10.2008 N 107н.
	<b>Учет доходов и расходов</b>	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

### **5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства**

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

- Канальный кондиционер
- Канальный кондиционер
- Канальный кондиционер
- Канальный кондиционер Sestemair SYSPLIT DUCT 76 HP Q
- Канальный кондиционер Sestemair SYSPLIT DUCT 76 HP R
- Пожарная сигнализация
- Помещение 1 этаж (297.8 кв.м.)
- Помещение 1 этаж (13.7 кв.м.)
- Помещение 1 этаж (32.1 кв.м.)
- Помещение 1 этаж (1353.9 кв.м.)
- Помещение 2 этаж (712.4 кв.м.)
- Помещение 2 этаж (13.9 кв.м.)
- Помещение 2 этаж (32.1 кв.м.)
- Помещение 2 этаж (955.5 кв.м.)
- Земельный участок ул.Лермонтова 62/4 (здание) 1
- Лифт пассажирский Eclipse UNOSpase
- Грузовой мачтовый подъемник

### **6. Инвентаризация**

<b>Объект учета</b>	<b>Дата проведения инвентаризации</b>	<b>Примечания</b>
Основные средства	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

#### **7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 37 921 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с продажей в декабре 2024 году помещений под аренду.

#### **8. Способ раскрытия информации о господомощи**

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

#### **9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Дата составления текстовых пояснений 18 марта 2026 года.

Руководитель Общества

---