

Общество с ограниченной ответственностью «Дельфин»

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Дельфин»
Сокращенное наименование	ООО «Дельфин»
Юридический адрес	443023, г. Самара, ул. Гагарина, дом 159
Дата государственной регистрации	28.12.2001
ИНН/КПП	6318310365/631801001
ОГРН	1026301510784
ОКПО	11023783
Руководитель	директор
Система налогообложения	УСН с объектом «Доходы».
Численность сотрудников - администрация	2 человека

Основной вид деятельности ОКВЭД – 68.20.2 (Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом).

Доходы от сдачи в аренду нежилого недвижимого имущества являются доходами от обычным видов деятельности.

ООО «Дельфин» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Уставный капитал	%	Сумма
Участниками являются:	100	10000 руб.
1. Доганашев Гек Иванович		

2. Учетная политика - основные положения.

Учетная политика ООО «Дельфин» на 2025 год утверждена приказом от 27.12.2024 года.

Применяется сокращенный план счетов, а именно:

- 01 «Основные средства»
- 02 «Амортизация основных средств»
- 26 «Общехозяйственные расходы»
- 50 «Касса»
- 51 «Расчетный счет»
- 80 «Уставной капитал»
- 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

- дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счетов:

60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками», 68 «Расчеты по налогам и сборам», 69 «Расчеты по социальному страхованию», 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда», 71 «Расчеты с подотчетными лицами», 75 «Расчеты с учредителями», 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»;

- финансовые результаты отражаются на счете 99 «Прибыль и убытки», с использованием счетов 90 «Продажи» и 91 «Прочие доходы и расходы».

В бухгалтерской отчетности последствия изменения учетной политики отражаются перспективно.

3. Основные средства.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

ООО «Дельфин» не проверяет стоимость основных средств на обесценение. Основание: пункт 3,38 ФСБУ 6/2020.

Объект ОС	На 31.12.2024г. (тыс.руб.)	Изменения за период (тыс.руб)			На 31.12.2025г. (тыс.руб.)
		поступило	списано	амортизация	
Земля	Первоначальная стоимость – 1885,0	-	-	-	Первоначальная стоимость – 1885,0

4. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2024г. (тыс.руб.)	Изменения за период		На 31.12.2025г. (тыс.руб.)
		поступило	списано	
Краткосрочная ДЗ	95	5308	5329	74

5. Расходы по обычным видам деятельности (тыс.руб.)

Наименование показателей	За 2025г.	За 2024г.
Материальные затраты	2100	2174
Затраты на оплату труда	625	598
Отчисления на социальные нужды	191	183
Амортизация	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2916	2955

Директор

/Доганашев Р.Г./

« 23 »

2026г.

