

**Общество с ограниченной ответственностью "ДЕЛЬТА АВТО СИСТЕМС"  
ИНН 7716921598 КПП 771701001 ОГРН 1187746821316**

**129515, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Останкинский, б-р Звёздный, д. 10,  
стр. 1, помещ. 2/1, этаж 2, ком. 3**

**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 «ДЕЛЬТА АВТО СИСТЕМС»

1.2. Юридический адрес – 129515, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Останкинский, б-р Звёздный, д. 10, стр. 1, помещ. 2/1, этаж 2, ком. 3

1.3. Дата государственной регистрации – 19.09.2018г

1.4. Основным видом деятельности организации является Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность ОКВЭД 63.11. Имеет дополнительные коды 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием. Компания оказывает услуги, а именно осуществляет установку и обслуживание охранных систем на транспортные средства. Основным источником поступления денежных средств является оплата от клиентов за предоставляемые услуги в безналичной форме

1.5. Среднесписочная численность сотрудников составляет 24 чел, по состоянию на 31.12.2025.

1.6. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств Общество не имеет

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Ходунова Елена Сергеевна с долей 100 процентов;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор: Балашова А.С. (приказ № БН от 31.01.2022).

Главный бухгалтер Общества: Балашова А.С. (приказ № БН от 31.01.2022).

Кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию ООО "КЦ КОНСТАНТА" по договору № КЦ170/25 от 01.07.25г.

Бухгалтерский учет ведет ООО "Бизнес Консультант" по договору БК-317/2018 от 01.11.18г.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Обязательному аудиту за 2025 год (проводимому в 2026 году) подлежат компании с доходом >800 млн руб. или активами >400 млн руб. по итогам 2025 года. Также проверку проходят ПАО, банки, страховые, СРО, фонды (с поступлениями >3 млн руб.) и организации, чей аудит прямо предусмотрен спецзаконами. Согласно данным критерия Общество не подлежит обязательному аудиту.

## 2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Ответственность за организацию ведения бухгалтерского учета и достоверность отчетности несет руководитель организации – Балашова А.С., согласно ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

## 3. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 1 от «01» январь 2021 года.

## 4. Материальные внеоборотные активы.

В составе основных средств по строке 1150 Материальные оборотные активы, в т.ч. «Основные средства» баланса относятся к группе учета другие виды ОС, остаточная стоимость составляет 9 тыс.руб.

## 5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Денежные средства	25.12.2025	Согласно приказа
Дебиторская-Кредиторская задолженность	25.12.2025	Согласно приказа
Основные средства	25.12.2025	Согласно приказа

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

**6. Денежные средства и денежные эквиваленты.** Включают в себя сч. учета 51. На конец 2025 года составляют 5 303 тыс.руб,

**7. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы.** В состав нематериальных, финансовых и другие внеоборотных активов входят финансовые вложение, учтенные на сч 58.03 Предоставленные займы сумма составляет 100 тыс.руб.

**8. Запасы.** В состав запасов входят Сырье и материалы, учтенные на сч 10.01 сумма составляет 65 713 тыс. руб.

**9. Денежные средства и денежные эквиваленты.** Включают в себя сч. учета 51. На конец 2025 года составляют 92 тыс.руб, сч 55.04 Прочие специальные счета сумма составляет 27 тыс.руб

**10. Финансовые и другие оборотные активы, в т.ч. Дебиторская задолженность.**

На конец 2025 года сумма составила 65 605 тыс.руб, В данную строку баланса включены счета учета: сч 55.03 (Депозитные счета) составила 1 900 тыс.руб, сч 97 (расходы будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы") сумма составляет – 15 919 тыс.руб, сч 62.01 (расчеты с покупателями и заказчиками) сумма составляет – 41 318 тыс.руб, сч 60.02 (расчеты по авансам выданным) сумма составляет – 5 282, сч 68.01 ( НДФЛ исчисленный налоговым агентом) сумма составляет 2 тыс.руб, сч 68.90 ( Единый налоговый счет) сумма составляет 697 тыс.руб , сч 69.11 ( Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) сумма составляет 158 тыс. руб, сч 70 (расчеты с персоналом по оплате труда) сумма составляет - 15 тыс.руб, сч 76.06 (расчеты с прочими покупателями и заказчиками) сумма составляет – 87 тыс.руб, сч 76.09 (прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами) сумма составляет – 227 тыс.руб

**11. Капитала, в т.ч нераспределенная прибыль.** Собственный капитал в балансе — это общая сумма собственных средств компании, показатель отражающий чистые средства ООО, оставшиеся после погашения всех обязательств. На конец 2025 года сумма составила 5 873 тыс.руб

**12. Долгосрочные заемные средства.** В данную строку включены суммы полученных займов, учтенных на сч 67.03 (Долгосрочные займы) на сумму 36 855 тыс.руб.

**13. Краткосрочные заемные средства.** В данную строку включены суммы процентов по полученным займам , учтенные на сч 67.04 (Проценты по долгосрочным займам) составляют 11 943 тыс.руб, сч 66.03 (займы полученные ) составляют 11 523 тыс.руб.

**14. Краткосрочная кредиторская задолженность.** На конец 2025 года сумма составила 77 097 тыс.руб. В данную строку баланса включены счета учета: сч 60.01 (расчеты с поставщиками и подрядчиками) сума составляет – 69 792 тыс.руб, сч 62.02 (расчеты по авансам полученным) сумма составляет – 4 466 тыс.руб, сч 76 АВ (НДС по авансам и предоплатам) составляет «-« 744 тыс.руб, сч 68.02 (налог на добавленную стоимость) составляет 3 264 тыс.руб, сч 69.09 (Страховые взносы по единому тарифу) сумма составляет - 287 тыс.руб , сч 76.09 (прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами) сумма составляет – 32 тыс.руб.

**15. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.** Выручка организации за отчетный период составила 159 398 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

**16. Расходы по обычным видам деятельности, в том числе себестоимость продаж.** В состав расходов входят показатели необходимые для ведения ФХД, включая выплату ЗП, налогов с ФОТ, аренда помещений, услуги субподрядных организаций, консультационные услуги, расходы н материалы, командировочные расходы, программное обеспечение. Себестоимость продаж составляет -121 769 .руб, управленческие расходы составляют – 37 667тыс.руб. Итого сумма расходов – 159 436 тыс.руб.

**17. Прочие доходы и расходы.** Отражены на сч 91. В сумму доходов включены проценты к получению (уплате) – 875 тыс.руб, прочие доходы (расходы) – 4 766 тыс.руб, в сумму расходов составляет РКО- 77 тыс.руб , прочие доходы (расходы) – 3 930 тыс.руб , проценты к уплате – 5 056 тыс.руб

**18. Информация о связанных сторонах и бенефициарах**

В результате анализа структуры собственности ни одно физическое лицо прямо или косвенно (через третьих лиц) не владеет долей более 25% и не имеет возможности контролировать действия общества.

В связи с невозможностью выявления иного бенефициарного владельца, на основании абзаца 5 подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ, бенефициарным владельцем ООО «ДЕЛЬТА АВТО СИСТЕМС» признается единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Балашова А.С.

#### **17. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Общество не имеет намерений ликвидироваться или существенно сокращать деятельность, работает над поиском клиентов, для получения положительных чистых активов. Не смотря на отрицательные ЧА, компания является действующей, выплачивает заработную плату согласно законодательства и не имеет просроченной задолженности перед бюджетом и поставщиками.

Дата составления текстовых пояснений 19 марта 2026 года.

Генеральный директор

Балашова А.С.