

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Дельта Плюс»

г. Санкт-Петербург

13 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Дельта Плюс» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Дельта Плюс»
Сокращенное наименование	ООО «Дельта Плюс»
Юридический адрес	197183, город Санкт-Петербург, ул Савушкина, д. 7 литера А, помещ. 5-н ком. 1
Фактический адрес	197183, город Санкт-Петербург, ул Савушкина, д. 7 литера А, помещ. 5-н ком. 1
Почтовый адрес	197183, город Санкт-Петербург, ул Савушкина, д. 7 литера А, помещ. 5-н ком. 1
Телефон	+79052074596
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7840300877
Код ОКПО	72465762
Код ОКТМО	40270000

Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	Торговля оптовая текстильными изделиями (46.41)
Среднегодовая численность сотрудников 2025	1

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 200 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Алхндави Халед Хаммуд

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Алхндави Халед Хаммуд с 15.04.2025 сроком на 5 лет.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 1 683 000 руб.;

Затраты составили:

- аренда помещения – 2 454 621,45 руб.;
- консультационные услуги – 85 000 руб.
- прочие расходы (комиссия банка) — 44 698,00 руб.
- Штрафы в бюджет – 708,57 руб.
- налог при применении УСН – 16 833,00руб.

1.5 Основные показатели бухгалтерского баланса за 2025 отчетный год

- Денежные средства и денежные эквиваленты (стр 1250) – остаток по расчетному счету 298 964,57 руб
- Дебиторская задолженность (стр 1240) – 22 400,00 руб.
- Долгосрочные заемные средства (стр 1410) - договор займа № б/н от 04.07.2023 – 3 260 000,00 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Дата подписания отчетности:

«13» марта 2026 г.