

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Дельта-С» за 2025 год.

1. Общие сведения.

ООО «Дельта-С» зарегистрировано в г. Тюмени 30.11.2005 г. ОГРН 1057200940400, ИНН 7202142868, КПП 720301001. Основной вид деятельности – производство электромонтажных работ (ОКВЭД 43.21). Организация является субъектом малого предпринимательства (доход за 2025 год составил 20 млн. руб, среднесписочная численность 6 человек).

2. Учётная политика и способы ведения учёта.

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощённые способы ведения учёта, предусмотренные для СМП:

ПБУ 18/02 не применяется.

Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный перерасчёт не производится).

Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.

Резервы по сомнительным долгам не создаются.

3. Расшифровка отдельных показателей.

Основные средства: отсутствуют.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 7613 тыс.руб. Просроченной задолженности нет.

Кредиторская задолженность – 13715 тыс.руб., состоит из полученных в конце года авансов по договорам установки и запуска электрооборудования, в том числе ООО «НИС» 6584 тыс. руб., ООО «ТФБИ» 486 тыс. руб. и других, а также текущей задолженности перед поставщиками и по налогам.

4. События после отчётной даты.

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

Директор ООО «Дельта-С»
25.03.2026 г.

Маркеев С.С.