

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ДЕЛЬТА-ТАМБОВ»

392008, г Тамбов, ул. Студенецкая Набережная, д. 20, эт. 1, пом. 3.08
ИНН 6829089403/КПП 682901001 ОГРН 1136829001430

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

1. Деятельность.

ООО «Дельта-Тамбов» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Дата государственной регистрации – 27.02.2013г

Юридический адрес: 392008, г Тамбов, ул. Студенецкая Набережная, д. 20, эт. 1, пом. 3.08

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД:

61.10 Деятельность в области связи на базе проводных технологий.

Обособленных подразделений не имеет.

Филиалов не имеет.

Генеральный директор – Попова Дарья Васильевна

Уставной капитал составляет 10 000,00 руб. Участниками являются:

Середин Андрей Николаевич с долей 100 процентов.

Численность сотрудников на 31.12.25 – 9 человек.

2. Учетная политика.

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

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

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 1 от 01.01.2021г

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Обязательному аудиту подлежат компании с доходом за прошлый год 800 млн рублей и больше или активами больше 400 млн рублей и больше на конец года. Так же проверку проходят ПАО, банки, страховые, фонды с поступлениями свыше 3 млн. рублей и организации, чей аудит прямо предусмотрен спецзаконами. Согласно данным критериям Общество не подлежит обязательному аудиту.

5. Расшифровка форм бухгалтерской отчетности.

В бухгалтерской отчетности указываются показатели из оборотно-сальдовой ведомости на конец 2025 года, согласно плана счетов утвержденным организацией.

6. Материальные внеоборотные активы, в т.ч. Основные средства.

Сальдо на конец периода по дебету счета 01 – 1 тыс. руб.

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

7. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы, в т.ч. Финансовые вложения. Включают в себя счет учета 58. На конец 2025 года составляют 100 тыс. руб.

8. Запасы.

Включает в себя счет учета 10. На конец 2025 года составляет 283 тыс. руб.

9. Денежные средства и денежные эквиваленты. Сальдо на конец 2025 года по дебету сч. 51 – 2 727 тыс. руб.

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

На конец 2025 года сумма составила 8 735 тыс. руб. в данную строку баланса включены:

сч. 97 – 84 тыс. руб. (Расходы будущих периодов)

сч. 62.01 – 7 549 тыс. руб. (Расчеты с покупателями и заказчиками)

сч. 60.02 – 91 тыс. руб. (Расчеты по авансам выданным)

сч. 68.12 – 199 тыс. руб. (Налог при упрощенной системе налогообложения)

сч. 68.90 – 320 тыс. руб. (Единый налоговый счет)

сч. 76.03 – 91 тыс. руб. (Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам)

сч. 76.05 – 144 тыс. руб. (Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками)

сч. 76.06 – 150 тыс. руб. (Расчеты с прочими покупателями и заказчиками)

сч. 76.09 – 107 тыс. руб. (Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами)

11. Капитал, в т.ч. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток). Включает в себя кредит сч. 80 – 10 тыс. руб. на конец 2025 года, и кредит сч. 84 – 6 601 тыс. руб. на конец отчетного периода.

12. Долгосрочные заемные средства. Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.03 – 1 900 тыс. руб.

13. Краткосрочные заёмные средства. Сальдо на конец 2025 года по кредиту сч. 67.04 – 235 тыс. руб.

14. Краткосрочная кредиторская задолженность. На конец 2025 года сумма составила 3 100 тыс. руб. В данную строку баланса включены счета учета:

сч. 60.01 – 1 199 тыс. руб. (Расчеты с поставщиками и подрядчиками)

сч. 62.02 – 1 803 тыс. руб. (Расчеты по авансам полученным)

сч. 69.09 – 62 тыс. руб. (Страховые взносы по единому тарифу)

сч. 76.09 – 36 тыс. руб. (Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами)

15. В отчетном периоде у Общества отсутствовали

- Другие долгосрочные обязательства,

- Другие краткосрочные обязательства

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

16. Выручка. Общая сумма выручки Общества на конец 2025 года составила 27 800 тыс. руб. В данную строку баланса включены сч. 90.01.1 – 27 800 тыс. руб.

17. Расходы по обычным видам деятельности, в т.ч Себестоимость продаж. Общая сумма составляет – 27 745 тыс. руб. В состав расходов входят показатели необходимые для ведения ФХД, включая выплату ЗП, налогов с ФОТ, аренда помещений, консультационные услуги, страховые взносы, курьерские расходы, программное обеспечение. Себестоимость продаж составляет – 17 639 тыс. руб., коммерческие расходы – 302 тыс. руб., управленческие расходы – 9 804 тыс. руб.

18. Проценты к уплате. Сумма на конец 2025 года по сч. 91.02 – 117 тыс. руб.

19. Прочие доходы, в т.ч. Проценты к получению. Отражены на сч. 91.01, общая сумма составляет – 256 тыс. руб.

20. Прочие расходы.

сч. 91.02 общая сумма 241 тыс. руб. Сумма складывается из Расходы на услуги/обслуживание банков – 138 тыс. руб., гос. пошлина – 4 тыс. руб., прочие доходы/расходы – 86 тыс. руб., материальная помощь – 4 тыс. руб., списание дебиторской/кредиторской задолженности 9 тыс. руб.

21. Налог на прибыль, в т.ч УСН. Включает в себя налог УСН, составляет – 271 тыс. руб.

22. Чистая прибыль (убыток) на 31.12.2025г. составила – (318) тыс. руб.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Общество работает над поиском клиентов для улучшения результатов ФХД. Компания не имеет просроченной задолженности перед бюджетом и поставщиками, выплачивает заработную плату согласно законодательства.

23. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- Бухгалтерский баланс,
- Отчет о финансовых результатах,
- Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор

Попова Дарья Васильевна

