

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «Делла-Инвест» за 2025г.

ООО «Делла-Инвест», общество с ограниченной ответственностью, является юридическим лицом и действует на основании Устава и законодательства РФ. Уставный капитал общества на 31.12.25г. составляет 1 000 000 рублей.

1. Учетная политика.

Бухгалтерский учет предприятия осуществляется с применением компьютерной формы учета, с использованием бухгалтерской программы «1С»;
Выручка от реализации продукции (работ, услуг) при формировании финансовых результатов деятельности предприятия учитывается по мере отгрузки продукции, выполнения работ или оказания услуг покупателю.

2. Финансовое положение.

Деятельность предприятия по основному виду деятельности за год оказалась убыточной. Убыток от основной деятельности в 2025г составил **66 765 тыс. руб.** Это связано с изъятием имущества в пользу города Москвы. Но в целом за год была получена прибыль. Сумма нераспределенной прибыли составила **1 065 тыс. руб.**, Это оказалось возможным, из-за размещения полученной компенсации за недвижимость на банковских депозитах.

3. Информация об объемах реализации продукции по видам деятельности.

Доходы от основного вида деятельности за 2025г. не поступали. Основным доходом для компании в 2025г. было получение процентов от размещения полученной компенсации за недвижимость на банковских депозитах и от выданных займов другим юридическим лицам.

4. Состав прочих доходов и расходов.

Прочие доходы составили **68 258 тыс. руб.**, это проценты по банковским депозитам и выданным займам.

Прочие расходы составили **73 тыс. руб.**, это расходы на услуги банков

В общем, прочие расходы превысили прочие доходы на **68 185 тыс. руб.**

5. Капитальные вложения.

По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость основных средств составила:

- по первоначальной стоимости – **2 298 тыс.руб.**
- накопленный износ **972 тыс.руб.**
- остаточная стоимость – **1 326 тыс. руб.**

5. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности.

Подраздел «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев) **336 261 тыс. руб.** –это

- **323 804 тыс. руб.** -выданные займы и депозиты в банках.
- **5 847 тыс. руб.** -задолженность поставщиков,

- 3 670 тыс. руб. – авансовые платежи по налогам
- 2 940 тыс руб. авансы по заработной плате.

Подраздел «Кредиторская задолженность» составляет **24 443 тыс. руб.**, это задолженность перед поставщиками.

6. Дивиденды.

В 2025г. дивиденды не выплачивали.

7. Резервы.

В 2025г. резервы не создавались.

Заместитель генерального директора _____ /Жарковская О.В./

Главный бухгалтер _____ /Морозова Л.И./

