

**Общество с ограниченной ответственностью «Дельта-Ростов»**  
**ИНН/КПП 6165177949/616401001 ОГРН 1126165011818**  
**344002, Ростовская обл, городской округ город Ростов-на-Дону, Ростов-на-Дону г,**  
**Красноармейская ул, дом 132, этаж 6, помещение 11,12**

**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-Ростов»

1.2 Дата государственной регистрации – 27.09.2012г.

1.3 Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г составляет 30 человек.

1.4 Уставной капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:  
Башарова Елена Александровна с долей 100 %.

1.5 Основным видом деятельности организации является Деятельность в области связи на базе, проводных технологий ОКВЭД 61.10. Организация оказывает услуги по установке и обслуживанию охранных систем, а также мониторинговые услуги. Источником поступления денежных средств является выручка от оказания услуг, поступающая на расчётные счета организации от клиентов.

1.6 Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор: Гуденко Александр Викторович

Главный бухгалтер: Гуденко Александр Викторович

Бухгалтерский учет ведет ООО «Бизнес Консультант» по договору №БК-17/2016 от 01.05.16г.

**2. Стандарты, по которым составлена отчетность**

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 «31» декабря 2024 года.

**3. Денежные средства и денежные эквиваленты.** Включают в себя сч 51. На конец 2025 года составляют 6 472 тыс.руб.

**4. Финансовые и другие оборотные активы, в т.ч. Дебиторская задолженность.** На конец 2025 года сумма составила 19 328 тыс.руб. В данную строку баланса включены счета учета: сч 97 (расходы будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы") – 373 тыс.руб, сч 62.01 (расчеты с покупателями и заказчиками) – 14 247 тыс.руб, сч 60.02 (расчеты по авансам выданным) – 871тыс.руб, сч 68.90 (единый налоговый счет) – 546 тыс.руб, сч 69.11 (расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) - 3 тыс.руб., сч 70 (Расчеты с

персоналом по оплате труда) -288 тыс.руб., сч 71.01 (Расчеты с подотчетными лицами) – 15 тыс.руб., сч 76.06 (Расчеты с прочими покупателями и заказчиками) – 493 тыс.руб, сч 76.09 (Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами) – 2 492 тыс.руб

5. **Капитал, в т.ч нераспределенная прибыль.** Собственный капитал в балансе — это общая сумма собственных средств компании, показатель отражающий чистые средства Общества, оставшиеся после погашения всех обязательств. На конец 2025 года сумма составила 97 тыс.руб, за ведение деятельности в текущем периоде организация получила прибыль.
6. **Краткосрочная кредиторская задолженность.** На конец 2025 года сумма составила 37 780 тыс.руб. В данную строку баланса включены счета учета: сч 60.01 (Расчеты с поставщиками и подрядчиками) – 17 344тыс.руб, сч 62.02 (Расчеты по авансам полученным) – 13 906 тыс.руб, сч 76АВ (НДС по авансам и предоплатам) – минус 515 тыс.руб., сч 68.01 (НДФЛ исчисленный налоговым агентом) – 329 тыс.руб., сч 68.02 (Налог на добавленную стоимость) – 2 491 тыс. руб., сч 68.12 (Налог при упрощенной системе налогообложения)– 1 357тыс.руб., сч 69.09 (Страховые взносы по единому тарифу) – 77 тыс.руб., сч 71.01 (Расчеты с подотчетными лицами) – 8 тыс.руб., сч 75.02 (Расчеты по выплате доходов) – 2 598 тыс.руб., сч 76.09 (Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами) – 199 тыс.руб., сч 76.41 (Расчеты по исполнительным документам работников) – минус 6 тыс.руб.
7. **Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности** Выручка организации за отчетный период составила 193 145 тыс. руб.
8. **Расходы по обычным видам деятельности, в том числе себестоимость продаж.** В состав расходов входят показатели необходимые для ведения ФХД: оплата труда, налоги, аренда помещений, услуги субподрядных организаций, информационно-консультационные услуги, расходы на материалы, программное обеспечение. Себестоимость продаж составляет – 164 806 тыс.руб., управленческие расходы составляют – 31 331 тыс.руб. Итого сумма расходов – 196 137 тыс.руб.
9. **Прочие доходы и расходы.** Отражены на сч 91. Сумма доходов составляет 1 838 тыс.руб. и включает проценты по займам и депозитам – 1 838 тыс.руб. Сумма расходов составляет 1 388 тыс.руб. и включает Списание дебиторской/кредиторской задолженности – 67 тыс. руб., и прочие расходы по статьям, не включенным ни в один другой показатель отчета – 1 321 тыс.руб.
10. **Налог на прибыль, в т.ч налог УСН.** Включает в себя налог УСН – 1 945 тыс.руб.
11. **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-Ростов» признается единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Гуденко Александр Викторович.
12. **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. Компания является действующей, выплачивает заработную плату согласно законодательства и не имеет просроченной задолженности перед бюджетом и поставщиками

Генеральный директор

Гуденко А.В.