

Общество с ограниченной ответственностью «ДЕЛФИ ПРО»

Пояснения в составе
бухгалтерской отчетности за год,
закончившийся 31 декабря 2025 г.

1. Основные сведения

Общая информация.

Общество с ограниченной ответственностью «ДЕЛФИ ПРО» (далее-Общество), сокращенное название ООО «ДЕЛФИ ПРО», зарегистрировано Управлением Федеральной налоговой службы по Тверской области 25.11.2022г. за основным государственным регистрационным номером 1226900013372 расположено по адресу: 170033, г. Тверь, Волоколамский пр-т, д.27/2, помещ. VIII. оф. 4/1. Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе выдано Межрайонной ИФНС №12 по Тверской области 25.11.2022г. ИНН 6950264891, КПП 695001001. Общество является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, печать со своим наименованием, другие необходимые реквизиты.

Основные виды деятельности.

Основным видом деятельности согласно Уставу Общества является:

- Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая.

Дополнительные виды деятельности.

Дополнительными видами деятельности согласно Уставу Общества являются:

- Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров.
- Торговля оптовая чистящими средствами.
- Торговля оптовая прочими бытовыми товарами.
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.
- Деятельность в области права.

Общество имеет гражданские права и несет гражданские обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных законом.

Информация об органах управления.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. рублей.

Органами управления общества являются:

- Высшим органом Общества является Общее собрание участников общества.
- Единоличный исполнительный орган общества - директор.

По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год: В течение отчетного года: с 01.01.2025 по 16.12.2025 директор Мельникова Кристина Глезосовна, с 17.12.2025 директор Беженарь Константин Александрович.

Единственным учредителем Общества является Мельникова Кристина Глезосовна.

2. Организация и формы бухгалтерского учета и представления отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России, и введенных в действие ФСБУ.

Бухгалтерский учет в ООО «ДЕЛФИ ПРО» ведется бухгалтерией, возглавляемой Главным бухгалтером. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в первичных учетных документах, бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной техники и применением специализированных бухгалтерских компьютерных программ «1С-Предприятие 8.3» и «1С-Предприятие 8.3- Зарплата и управление персоналом».

Годовая бухгалтерская отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- текстовых пояснений.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

Промежуточная бухгалтерская отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах.

Содержание учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и учетная политика для целей налогового учета сформирована главным бухгалтером и утверждена приказом № 63-П от 31.12.2024 г. Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Учетная политика обеспечивает полноту отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности, своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности.

Событий, имевших место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, не произошло.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств,

связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

;

3. Расшифровка основных показателей годовой бухгалтерской отчетности

Данные бухгалтерского баланса на начало 2025 года сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса, сформированного по состоянию на 31.12.2024.

Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства.

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства».

Первоначальная стоимости основных средств на 1 января 2025 года составила 0 тыс. руб. поступило объектов основных средств на сумму 142 тыс. руб. Амортизация за 2025 год составила 14 тыс. руб.

Запасы.

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса Общества отражены активы:

- Материалы
- Товары

Дебиторская задолженность (стр.1230).

На начало 2025 года дебиторская задолженность составляла 38 228 тыс. руб., на конец 2025 года дебиторская задолженность составила 44 873 тыс. руб. Прирост 6 645 тыс. руб.

Уставный капитал.

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 тыс. руб.

Изменений уставного капитала в течение 2025г. не производилось.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Структура нераспределенной прибыли, отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», представляет собой следующее:

Наименование	Код строки	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 390	3 190	75

Кредиторская задолженность (стр. 1400, стр.1520,).

На начало 2025 года кредиторская задолженность составляла 19 870 тыс. руб., на конец 2025 года кредиторская задолженность составила 11 693 тыс. руб. Снижение 8 177 тыс. руб.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	Код	За 2025 год	За 2024 год
1	2	3	4
Итого Выручка от продаж	2110	25 034	11 118
В т.ч.			
Услуги по уборке нежилых помещений		23 997	10 585
Выручка от реализации покупных товаров		1 037	533

Расходы по обычным видам деятельности.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности Общества представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код	За 2025 год	За 2024 год
1	2	3	4
Итого Себестоимость продаж (за исключением управленческих расходов, которые в бухгалтерском учете формируют данный показатель, а в отчетности отражаются по строке 2220). Основание: п.11, п.23 ПБУ 4/99 с разъяснениями в Рекомендациях Р-91/2018-ОК Маш «Управленческие расходы» (Фонд «НРБУ «БМЦ»))	2120	20 815	9 927
в т.ч.			
Услуги по уборке нежилых помещений		20 123	9 633
С/стоимость реализованных товаров		692	294

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
материальные затраты	5610	4 636	504
затраты на оплату труда	5620	3 208	2 576
отчисления на социальные нужды	5630	940	616
амортизация	5640	14	-
прочие затраты	5650	14 295	6 231
Товары для перепродажи	5665		
Изменение остатков готовой продукции (прирост [-], уменьшение [+]):	5670		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	23 093	9 927

Структура прочих доходов и прочих расходов Общества.

Прочие доходы (код 2340) сумма 1 тыс. руб.:

Прочие расходы (код 2350) сумма 394 тыс. руб.:

Текущий налог на прибыль (код 2411): составил 394 тыс. руб.

Прочая пояснительная информация

4.1 Информация о рисках

(представлено в соответствии с Информацией Минфина РФ от 14 сентября 2012 г. "О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности (ПЗ-9/2012)"

Риск ликвидности- рост кредиторской задолженности, не обеспечивает уверенности в погашении имеющихся обязательств в обозримом будущем.

Другие риски.

Страновые и региональные риски.

Общество ведет деятельность в РФ и, следовательно, подвержено всем рискам, связанным с политической и экономической ситуацией в стране.

Правовые риски -связаны с деятельностью Общества, в том числе: с изменением налогового законодательства – влияют так же, как и на всех субъектов рынка.

Директор

Беженарь К.А.

20 марта 2026 г.