ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Делтори» за 2025 год.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы.

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Делтори» (ИНН 5406971683, ОГРН 1175476022864) создано в 2017 г. Его учредителем является гражданин России. Уставный капитал общества составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

На конец отчетного периода работал 11 человек.

1.2. ООО «Делтори», расположенное по адресу: 630003, Новосибирская область, г.о. Город Новосибирск, г Новосибирск, ул. Владимировская, дом 11А.

1.3. Основным видом деятельности ООО «Делтори» является Деятельность почтовой связи общего пользования (код по ОКВЭД 53.10). Выручка от реализации услуг за 2025 год составила 56 713 тыс. руб. Прочие доходы за 2025 год составили 1 560,0 тыс. руб.

Раздел 2. Положения Учетной политики.

Бухгалтерская отчетность за 2025г. ООО «Делтори» составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с Учетной политикой Предприятия доходами от обычных видов деятельности признаются следующие:

- доставки грузов;

Прочими доходами признаются все иные доходы.

Общехозяйственными расходами признаются:

- оплата труда;
- налоги с ФОТ;
- амортизация;
- приобретение материалов;
- ремонт имущества;
- иные расходы, относящиеся по своему характеру к общехозяйственным расходам.

Общехозяйственные расходы в полном объеме списываются в качестве условно-постоянных в дебет счета 90.07 «Коммерческие расходы».

Учет МПЗ ведется на счете 10 «Материалы». Сырье и материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Доходы и расходы при исчислении налога на прибыль определяются по методу начисления, то есть доходы и расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

- В 2025г. НДС не исчислялся.
- Раздельный учет осуществляется посредством ведения соответствующих субсчетов бухгалтерского учета или аналитического учета.

Раздел 3. Пояснения к строкам бухгалтерской отчетности.

Раздел 3.1 Пояснения к строкам бухгалтерского баланса.

Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в отчетном налоговом периоде отсутствуют.

Основные средства на балансе предприятия числятся в сумме 19 030,0 тыс. руб.

Финансовые вложения (выданные займы) на конец отчетного периода составляют 0,00 тыс. руб.

Дебиторская задолженность составляет 19 469,0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность составляет 14 559,0 тыс. руб.

Раздел 3.2. Пояснения к строкам Отчета о финансовых результатах

Затраты на производство

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 968	92
Затраты на оплату труда	3 626	2 486
Отчисления на социальные нужды	1 004	571
Амортизация	809	-
Прочие затраты	27 934	27 097
Итого по элементам	39 341	30 246
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	39 341	30 246

Раздел 4. Финансовая деятельность.

За 2025 год Предприятием получена прибыль в размере 395,0 тыс. руб.

Раздел 5. Информация о связанных сторонах.

Учредителем Общества является физическое лицо – доля в УК 100% (10,0 тыс. руб.)
Операций по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств между Предприятием и связанной стороной в отчетном периоде не осуществлялось.

Раздел 6. Информация о событиях после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Предприятия в период между отчетной датой и датой подписания отчетности отсутствуют.

Риск на соблюдение ООО «Делтори» принципа непрерывности деятельности из-за влияния текущей ситуации отсутствует.

Уровень неопределенности в развитии экономической ситуации ООО «Делтори» в ближайшие 12 месяцев высокий.

Раздел 7. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, отсутствуют.

Раздел 8. Информация об экологической деятельности организации.

Выбросов в окружающую среду, имеющих экологическое значение, Предприятие не производит.