

Общество с ограниченной ответственностью «Дельта»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Дельта».

1.2. Юридический адрес – 107023, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Преображенское, ул. Электrozаводская, д. 27, стр. 7.

1.3. Дата государственной регистрации – 11.08.2008.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
Обособленное подразделение ООО "Дельта" - "Склад"	140000, Московская область, р-н Люберецкий, г Люберцы, проезд Проектируемый 4296, д. 6	1

1.6. Уставный капитал составляет 100 000 руб. Участниками являются:

- А.В. Миронов с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Миронов А.В.
Главный бухгалтер Общества: Миронов А.В.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту по финансовым критериям, ни по другим основаниям.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение и складское помещение по договорам краткосрочной аренды без права выкупа и со стоимостью до 300 000 рублей. Данные договоры учитываются по правилам ФСБУ 25/2018 без признания ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основные средства отсутствуют на балансе Общества.

5. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют на балансе Общества.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения отсутствуют.

6. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		описание		изменения в запасе		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.	317 869	-	8 399	(182 100)	-	-	X	X	203 869	-
в том числе:	За 2024 г.	458 389	-	378 919	(497 213)	-	-	-	-	317 869	-
Сырье и материалы	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	X	X	2	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2
Товары	За 2025 г.	317 869	-	8 399	(182 100)	-	-	-	-	317 869	-
Затраты на доставку товаров для оказания организации	За 2024 г.	428 880	-	378 919	(497 213)	-	-	-	-	203 869	-
Металлоломное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 01 декабря 2024 г.	На 01 декабря 2025 г.
Запасы, находящиеся в пути - всего	2 999	2 999	2 999
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	2 999	2 999	2 999
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре - всего	-	-	-

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Запасы	28.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Дебиторская задолженность Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	процента, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	435 906	-	215 286	-	(141 737)	-	-	-	509 036	-
	За 2024 г.	345 698	-	359 787	-	(269 979)	-	-	-	435 906	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 624	-	51	-	(580)	-	-	-	1 095	-
	За 2024 г.	59 798	-	68	-	(69 202)	-	-	-	1 624	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	349 982	-	215 627	-	(100 534)	-	-	-	464 474	-
	За 2024 г.	156 654	-	353 290	-	(159 832)	-	-	-	349 982	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	48 791	-	166	-	(40 372)	-	-	-	8 589	-
	За 2024 г.	100 735	-	-	-	(51 945)	-	-	-	48 791	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	30 568	-	(499)	-	(251)	-	-	-	29 619	-
	За 2024 г.	28 607	-	1 961	-	-	-	-	-	30 568	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4 498	-	494	-	-	-	-	-	4 992	-
	За 2024 г.	-	-	4 498	-	-	-	-	-	4 498	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	42	-	-	-	-	-	-	-	42	-
	За 2024 г.	42	-	-	-	-	-	-	-	42	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по акциям в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	28	-	-	-	-	-	28	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удерживаемый налоговыми агентами с выданных предоплат	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	435 906	-	215 286	-	(141 737)	-	-	X	509 036	-
	За 2024 г.	345 698	-	359 787	-	(269 979)	-	-	X	435 906	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

10. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	90 817	19	-	(45 651)	-	45 185
	3а 2024 г.	121 421	27 237	-	(57 842)	-	90 817
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	79 934	13	-	(40 266)	-	39 681
	3а 2024 г.	90 036	26 956	-	(37 059)	-	79 934
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	(383)	-	-	-	-	(383)
	3а 2024 г.	(383)	-	-	-	-	(383)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	162	-	-	(151)	-	11
	3а 2024 г.	583	-	-	(421)	-	162
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 670	-	-	(2 170)	-	-	1 499
	За 2024 г.	3 670	-	-	-	-	-	3 670
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	189	-	-	(189)	-	-	-
	За 2024 г.	179	10	-	-	-	-	189
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 330	-	-	(1 148)	-	-	4 182
	За 2024 г.	25 330	-	-	(19 999)	-	-	5 330
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	443	-	-	(255)	-	-	188
	За 2024 г.	596	1	-	(154)	-	-	443
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 471	-	-	(1 471)	-	-	-
	За 2024 г.	1 403	270	-	(201)	-	-	1 471
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	6	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	(7)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	90 817	19	-	(45 651)	-	X	45 185
	За 2024 г.	121 421	27 237	-	(57 842)	-	X	90 817

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 832	2 604	4 574	43	820
	За 2024 г.	2 350	3 523	3 018	23	2 832
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 832	2 604	4 574	43	820
	За 2024 г.	2 350	3 523	3 018	23	2 832

11. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	122 023	497 079
Затраты на оплату труда	29 908	33 964
Отчисления на социальные нужды	5 185	7 971
Амортизация	-	-
Прочие затраты	28 750	19 639
Итого по элементам	185 867	558 653
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	185 867	558 653

12. Государственная помощь.

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

13. Информация о взаимозависимых лицах

Перечень аффилированных и взаимозависимых лиц ООО «ДЕЛЬТА» в соответствии с разделом V.1 Налогового Кодекса РФ в 2025 году:

ФИО	Гражданство	Взаимозависимость в силу

