

Общество с ограниченной ответственностью «ДЕЛЬКРЕДО»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика:

Сокращенное наименование — ООО «ДЕЛЬКРЕДО»

Юридический адрес — 664073, Иркутская обл, м.р-н Иркутский, с.п. Уриковское, тер. СНТ Раздолье-2, ул Абрикосовая, д. 4.

Дата государственной регистрации — 07.04.2021 г.

Основной вид деятельности — Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию.

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 1 человек.

Уставный капитал - 10 тыс. руб. Единственный учредитель - Радюкевич Татьяна Александровна с долей 100 %.

Генеральный директор общества — Радюкевич Татьяна Александровна.

Главный бухгалтер – Радюкевич Татьяна Александровна.

С момента регистрации Обществом применяется упрощенная система налогообложения.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность обязательному аудиту не подлежит.

2. Стандарты, на основе которых составлена бухгалтерская отчетность:

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с п. 4 ст.6 Закона 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учёта РФ.

3. Учетная политика:

Учетная политика организации составлена в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Ведение бухгалтерского учета осуществлялось в соответствии с положениями, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора № 1 от 10.04.2021 года. В отчетном году внесение изменений в учетную политику Общества не производилось.

Обработка учетной информации осуществляется в специализированной компьютерной программе 1С: «Бухгалтерия предприятия (базовая), редакция 3.0

4. Нематериальные активы:

- в составе нематериальных активов отражаются займы юридическим и физическим лицам;

5. Дебиторская задолженность:

- в составе дебиторской задолженности отражена задолженность заказчиков в рамках действующих договоров на сумму 103 тыс.руб. и авансы выданные поставщикам на сумму 8 тыс.руб.;

- по состоянию на отчетную дату оснований для формирования резерва по сомнительным долгам не выявлено.

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
			поступило	списано	
		по условиям договора	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	931	56	(876)	111
	За 2024 г.	571	364	(4)	931
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24	-	(16)	8
	За 2024 г.	8	16	0	24
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	82	56	(35)	103
	За 2024 г.	57	29	(4)	82
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	633	-	(633)	-
	За 2024 г.	506	127	0	633
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	191	-	(191)	-
	За 2024 г.	-	191	0	191
Итого	За 2025 г.	931	56	-(876)	111
	За 2024 г.	571	364	-(4)	931

6. Обязательства:

- кредиторская задолженность представлена преимущественно расчетами по кредитам и займам:

Наличие и движение 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)	погашено	

Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5	20	-	25
	За 2024 г.	127	-	-(122)	5
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	5	-	-	5
	За 2024 г.	108	-	-(103)	5
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	20	-	20
	За 2024 г.	19	-	-(19)	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	14	16	-(1)	29
	За 2024 г.	19	1	-(7)	14
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.	7	-	-(7)	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14	-	-(1)	13
	За 2024 г.	12	1	-	14
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	16	-	16
	За 2024 г.	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	19	36	-(1)	54
	За 2024 г.	146	1	-(129)	19

7. Признание доходов и расходов

- доходы и расходы признаются методом начисления;
- расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг;
- расходы, отличные от расходов от обычных видов деятельности, считаются прочими расходами;
- расходы по кредитам и займам в отчетном периоде отсутствуют.

Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	637	34
Итого расходы по обычным видам деятельности	637	34

8. Иная информация

Иная существенная информация о финансовом положении Общества на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует и раскрытию в пояснениях не подлежит.

9. Информация о деятельности

Общество не планирует продолжать деятельность. В 2026 году предусмотрена ликвидация.

10. Состав бухгалтерской отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата составления текстовых пояснений: 31 марта 2026 года.

Генеральный директор, Т.А. Радюкевич