Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «Дельта М» за 2025 год

Бухгалтерская отчетность ООО «КБК-Экспорт» (далее Общество) сформирована Обществом в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения

1.1 Общая информация об организации

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Дельта М».

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (доходы минус расходы).

Зарегистрировано МИФНС № 18 по Ростовской области 02.03.2005. ОГРН 1056140002930, ИНН/КПП 6140022326 /614001001

Почтовый адрес: 346780, Ростовская обл., г. Азов, ул. Энгельса, д. 14.

Уставный капитал: 78 000,00 (семьдесят восемь тысяч) руб. Учредителем является Кокоткин Евгений Петрович.

1.2 Предметом деятельности Общества за 2025 г. является Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.00).

1.3 Исполнительный орган Общества - Директор компании Кокоткин Евгений Петрович, приказ о вступлении в должность от 31.01.2019 г. № 1, решение №1/2025 от 27.01.2025 единственного участника ООО «Дельта М» о продлении срока полномочий обязанности Директора сроком на 3 (три) года.

1.4 Информация о численности персонала общества. Общая численность сотрудников общества на 31.12.2025 г. (включая внешних совместителей) составляет 2 человека.

1.5 Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами. Учетная политика утверждена приказом директора от 25.12.2024 № 4 . В отчетном году изменения в учетную политику общества не вносились. Общество применяет линейный метод амортизации основных средств. Нормы

амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Активы стоимостью менее 100 000 рублей за единицу учитываются на балансовом счете 10. Приобретенные активы стоимостью менее 100 000 рублей за единицу относятся на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности данных активов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован надлежащий контроль за их движением. Оценка материально-производственных запасов производится по методу ФИФО. Финансовый результат от продажи работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности организации

3.1 В отчетном году выручка составила 360 тыс. руб. - по основному виду деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом составили 360 тыс. руб.:
- фонд оплаты труда 138 тыс. руб.
- страховые взносы 42 тыс. руб.
- прочие расходы 82 тыс. руб.

Прочие расходы (комиссия банка, проценты к уплате) составили 23 тыс. руб.
Прочие доходы (проценты по займам) 456 тыс. руб
Чистая прибыль по итогам работы за год составила 526 тыс. руб.

5. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 0 руб. Заработная плата за декабрь 2025 года, срок выплаты: 10.01.2026). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0%, списочная численность — 2 чел.

6. Прочая информация

По сравнению с 2024 г. выручка Общества увеличилась на 50 %, себестоимость уменьшилась на 13% .

В настоящее время Обществом разрабатываются мероприятия, направленные на рост объемов продаж в 2025 г. и повышение прибыльности.

Директор ООО «Дельта М» Кокоткин Е.П..