

# ООО «Консалтинговая компания «Креатив» за 2025 год

## Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Консалтинговая компания «Креатив» зарегистрировано в МИФНС № 25 по Ростовской обл.

Свидетельство о госрегистрации № 1076168000974 , ИНН 6168014212, КПП 616301001  
344006, Ростовская область, г Ростов-на-Дону, пр-кт Ворошиловский, зд. 12

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 4 000 000 (Четыре миллиона) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: 2 физическое лицо: Джелаухов Сергей Григорьевич 5 %, и Общество 95%

Основной вид деятельности: Деятельность в области права, бух.учета, аудита, консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием (ОКВЭД 69.10)

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

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

### 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО Консалтинговая компания «Креатив» утверждена приказом директора Джелаухова С.Г. от 10.01.2025 г № 1.

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка товарных запасов осуществляется по средним ценам.

Оценка МПЗ осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продаж определяется по отгрузке.

### 3. Информация об аффилированных лицах

Джелаухов Сергей Григорьевич учредитель, 5 % доля собственности в УК, занимает должность Генерального директора.

Общество - учредитель 95% доля собственности в УК (не распределенная в срок и не продана).

## Основные показатели деятельности организации за 2025 год

### 4. Основные средства

Земельный участок 1 681 982,50

Нежилое помещение 28,5 кв.м. 170 741,22

Нежилое помещение 33,4 кв.м. 200 096,73

Оборудование для порошковой покраски 2 175 000,00

Итого: 4 227 820,45 руб.

#### **4.1 Амортизация**

Нежилое помещение 28,5 кв.м. 36 424,96 руб.

Нежилое помещение 33,4 кв.м. 42 687,36 руб.

Оборудование для порошковой покраски 120 833,34 руб.

Итого: 199 945,66 руб.

#### **5. Финансовые вложения**

Джелаухова Марианна Арамовна договор займа №5 от 12.08.2008г. – на сумму 4 027 000,00 руб. в течение 2025 года займ частично был погашен на сумму 2 300 000,00 руб. остаток займа на конец года составил 1 727 000,00 руб.

#### **6. Запасы**

Тележка RC59 с отверстием закругленная, высокотемпературная 24 шт на сумму 56 160,00 руб.

#### **7. Денежные средства**

Остаток денежных средств на расчетном счете на 31.12.2025 г. 1 249 950,63 руб.

#### **8. Финансовый и другие оборотные активы**

Расчеты с покупателями и заказчиками сумма 120 000,00 руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками сумма 111 893,71 руб.

Налог на добавленную стоимость по ТМЦ - 482 482,00 руб.

Единый налоговый счет 191 005,95 руб.

#### **9. Долгосрочные заемные средства**

Джелаухов Григорий Сергеевич договор займа б/н от 01.04.2025 - 2 175 000,00 руб.

Джелаухов Сергей Григорьевич ИП договор займа № от 01.08.2013 – 55 000,00 руб.

#### **10. Краткосрочные заемные средства**

Проценты по договору займа б/н от 01.04.2025 с Джелаухов Григорий Сергеевич - 292 820,52 руб.

#### **11. Кредиторская задолженность**

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 435 000 руб.

НДС по авансам и предоплатам - 19 344,29 руб.

НДФЛ исчисленный налоговым агентом 678,00 руб.

Налог на добавленную стоимость 3 333,00 руб.

Расчеты с бюджетом 165 849,00 руб.

Земельный налог 25 588,00 руб.

Налог на имущество 6 581,00 руб.

12. Чистая прибыль ООО Консалтинговая компания «Креатив» по результатам 2025 года составила 523 414,54 руб.

## Пояснения к отчету о прибылях и убытках

### 1. Доходы

Доход от сдачи в аренду недвижимого имущества

### 2. Управленческие расходы

Пояснения по управленческим расходам:

Амортизация 135 666,9

Аренда земли 84 000

аренда помещения 41 666,67

Обучение 41 666,67

Программа бухгалтерская 2 666,67

Ремонт основных средств 181 250

Амортизация основных средств 25 588

Амортизация основных средств 6 581

Страховые взносы 164 431,21

Взносы в ФСС от НС и ПЗ 1 411,52

Зарботная плата 5 165,73

Зарботная плата 497 353,11

Оплата больничного 1 122

Оплата труда 50 750,92

Итого 1 239 320,4

### 3. Проценты к уплате

Проценты по договору займа б/н от 01.04.2025 с Джелаухов Григорий Сергеевич - 292 820,52 руб.

### 4. Прочие доходы

Прочие внереализационные доходы (расходы) списание дебиторской задолженности в сумме 2 052 820,45 руб.

### 5. Прочие расходы

Расходы на услуги банков 8 580,00 руб.

6. Налог на прибыль за 2025 г составил 155 351,64 руб.

7. Чистая прибыль за 2025 г составила 523 414,54 руб.

Генеральный директор ООО Консалтинговая компания «Креатив»

Джелаухов С.Г.

16 «марта» 2026 г