

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

ООО «ДЕЛЬТА.Д» за 2025 год

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ДЕЛЬТА.Д» зарегистрировано в ИФНС по Ленинскому району г. Ростова-на-Дону

Свидетельство о госрегистрации 1146165000057 №, ИНН 6163133417, КПП 616401001

Юридический адрес: 344012, Ростовская область, г Ростов-на-Дону, ул Пермская, д. 15

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

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: 1 физическое лицо - Джелаухов Григорий Сергеевич 100%

Основной вид деятельности: Строительство жилых и нежилых домов (ОКВЭД 41.20)

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

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ДЕЛЬТА.Д» утверждена приказом директора Джелауховой М.А. от 12.01.2025 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.

Информация об аффилированных лицах

Джелаухов Григорий Сергеевич - учредитель 100 % доля собственности в УК

Джелаухов Александр Григорьевич – директор на основании Решения единственного участника общества № 3 от 07.10.2025 г

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

- 06 октября 2025 года единственным участником общества Джелауховым Григорием Сергеевичем было принято решение Уменьшение уставного капитала АО «Кумженские Пруды» путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего. Стоимость приобретенных акций составила 33 696 000,00 руб.

В связи с тем, что они непрерывно принадлежали налогоплательщику на праве собственности более пяти лет (п. 17.2 ст. 217 НК РФ), то они не подлежат обложению налогом.

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

Финансовые вложения

был предоставлен займ ООО «АМК Дон» ИНН 6162084982 по договору займа № 1/3 от 20.02.2025 остаток задолженности 39 461 986,70 руб.

Запасы

Закуплены материалы для производства готовой продукции в 2026 г на сумму 7 039 650,07 руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Остаток денежных средств на расчетном счете на 31.12.2025 г. 48 815,11 руб.

Финансовые и другие оборотные активы

Депозитные счета (финансовые вложения) - 15 300 000,00 руб.

Расчеты по авансам выданным 1 818 187,87 руб.

Прочие налоги и сборы 15100,00 руб

Единый налоговый счет 7 538,00 руб

ИТОГО: 17 140 725,87 руб.

Капитал

Уставный капитал – 10 000 руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) - 54 373 535,15 руб.

Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные займы на сумму 9 200 000,00 руб.

Джелаухов Григорий Сергеевич договор займа б/н от 17.03.2025

Краткосрочная кредиторская задолженность

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 100 892,60 руб.

Страховые взносы по единому тарифу 6 750,00 руб.

ИТОГО: 107 642,60 руб.

Пояснения к отчету о финансовых результатах

Выручки не было реализации продукции и услуг в 2025 г..

Расходы по обычным видам деятельности:

- Общехозяйственные и общепроизводственные расходы: 4 250 923,59 руб.

Прочие доходы (в т.ч. Доходы от участия в других организациях)

- Доходы от участия в других организациях 33 696 000,00 руб.

- Проценты к получению 4 561 986,70 руб.

ИТОГО: 38 257 986,70

Прочие расходы

- Расходы на услуги банков 212 946,03 руб.

- Доходы и расходы при переходе с УСН на ОСН - 509 002,03 руб.

- Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) - 1 000,00 руб.

ИТОГО: 722 948,06 руб.

Налог на прибыль (доходы) организаций (в т.ч. налог при упрощенной системе налогообложения) не имеется в связи с не получением дохода облагаемым налогом, не получением денежных средств на расчетный счет и большим количеством расходов.

Чистая прибыль (убыток) за 2025 г составила: 33 284 115,05 руб.

Директор ООО «ДЕЛЬТА.Д»

Джелаухов А.Г.