РОССИЯ г ТАМБОВ
Общество с ограниченной ответственностью
<Дельта-Фарм>
Р/сч. № _____ в
_____ БИК
№ 1
"16" 02 2026 г.

Пояснительная записка

к балансу ООО «Дельта – Фарм»

за 2025 год

За период 2025год на предприятия ООО «Дельта -Фарм» 6820015196/682001001 выручка от торговой деятельности составила 11313тыс.руб.в кассу предприятия ,а по картам покупателей12581тыс руб. Предприятие занимается реализацией медикаментов населению в розницу , аптека расположена в сельской местности и представляет собой отдельно стоящее здание 1953 года постройки.

За вышеуказанный период коммерческие расходы составили 3584 тыс руб. и состоят из выплат зарплаты персоналу предприятия в сумме 1710,6т.руб , услуг сторонних организаций 1008 тыс.руб ,а Также страховых взносов ,имущественных налогов и хозяйственных расходов для поддержания здания в надлежащем техническом состоянии.

Валовая прибыль составила 4078 тыс. руб .,а прибыль от продаж 494 тыс.руб. Прочие расходы(Комиссия банков) 323,5 тыс. руб. Прибыль до налогообложения определена в сумме 171 тыс.руб.

Для расчета налога УСН за 2025год определяется сумма поступлений от покупателей по картам – 12766,9 тыс. руб. по балансовому счету № 57 .А сумма выручки за год по кассе та же – 11313 тыс.руб. Итого доходы составили 24080,3 тыс руб. Расходы определены программой 1Сбух версия8, как 23236,2 тыс.руб.Таким образом , доходы минус расходы составят844тысруб. Если считать15% УСН ,тогда за год упрощенный налог составит 126,6 тыс .руб. Но минимальный налог -1 % от выручки составляет 240803руб 50копеек.

В течении года уплачено с Е Н С 82775рублей 76 копеек и к взносу в бюджет необходима сумма 158027рублей 74копейки за 2025год. Далее, возвращаясь к отчету о фин результатах за 2025 год исчислена чистая прибыль , составила минус 70тыс руб (т.е. 171тыс.руб – 241 тыс руб).

Необходимо отметить , что из кассовой выручки имели место взносы на расчетный счет ежедневно ,однако банкомата в

с.Горелое не имеется, поэтому выручку ездим сдавать в г. Тамбов ,что приводит к дополнительным затратам.

Директор ООО «Дельта – Фарм» Н.Б.Попова