

Общество с ограниченной ответственностью "Лагуна"

Юридический адрес : 630114, Новосибирская обл, Новосибирск г., Ключ-Камышенское Плато,
дом № 10/2, кв.54;

р/с 40702810245000007787, ОМСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N 8634 ПАО СБЕРБАНК

к/сч. 30101810900000000673 БИК 045209673

ИНН 5405964997, КПП 540501001, ОГРН 1155476113638, ОКПО 14056139

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

ООО «Лагуна» отражает свершившиеся факты хозяйственной деятельности в регистрах бухгалтерского учета согласно требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, действующим Положениям по бухгалтерскому учету, Федеральным стандартам бухгалтерского учета, учетной политикой организации, утвержденной приказом директора от 28.12.2024 г. № 1

Основным видом деятельности является 10.20 Переработка и консервирование рыбы, ракообразных и моллюсков.

За 2025 год:

Выручка от реализации составила -94 728 тыс.руб.

Себестоимость продаж — 75 750 тыс. руб.

Коммерческие расходы – 6 909 тыс . руб

Управленческие расходы 13 341 ты.руб

% к уплате 1 267 тыс .руб

Чистая прибыль/убыток — -2 896 тыс.руб. (после учета управленческих , коммерческих, прочих расходов и налогов).

В связи со снижением покупательской способности , а именно :

Выручка 2024 год - 118 494 тыс. руб.;

Выручка 2025 год - 94 728 тыс. руб.; снижение 23 766 тыс рублей

В связи с тем, что организация в 2025 году стала являться плательщиком НДС -5%, НДС за 2025 год - 4 754 тыс. руб 2024 год - нет,

а покупательская способность снизилась - организация понесла убытки по текущей деятельности.

В 2025 году увеличилась стоимость таких расходов таких как:

- производственные расходы,
- аренда производственного помещения,
- электроэнергия,
- услуги, необходимые для производственного цикла, касающиеся производства
- сырье для выпуска продукции подорожало в разы.....

Так как покупательская способность снизилась, не удалось поддерживать объемы реализации продукции населению в том же объеме, что и в предыдущем году.

Всего ООО «Лагуна» в 2025 году исчислило и уплатило налогов в бюджет РФ:

Налог на доходы физических лиц	2 791 976 рублей
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	151 272,99 рублей
Страховые взносы единый тариф	3 935 489,31 рублей
Налог на добавленную стоимость	4 754 87,96 рублей
Единый налог при применении УСН	973 681 рублей
Фонд заработной платы составил в 2025 году	19 378 916,90 рублей

Доход для целей налогообложения по УСН в соответствии с данными книги учета доходов и расходов и данными налоговой декларации составила **91 941** тыс. руб. Доход для целей налогообложения признается по кассовому методу (основание Глава 26.2 НК РФ)

Ставка УСН в 2025 году составила 6%.

Сумма начисленного уплаченного налога по УСН по данным налоговой декларации за 2025 год составила

974 тыс. руб.

Руководитель



Н.В. Рудопысова