

ояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.25 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

ООО «ЛИЛАНИ» по адресу 432071 Ульяновская область, г.Ульяновск, ул.Карла Маркса 15/2, дата государственной регистрации 05.04.2017 год, численность сотрудников на 31 декабря 2025 года составляет 15 человек, в том числе директор, зам.директора, бухгалтер, 8 продавцов, 4 в декретном отпуске.

Уставный капитал составляет 28000 рублей, учредителей 4 человека:

Малькова Н.Н. (ИНН 732509105495) с долей 25%;

Баранова Л.И. (ИНН 732100129659) с долей 25%;

Суганеева Н.И.(ИНН 732101800213) с долей 25%;

Якунина Л.А.(ИНН 732101800460) с долей 25%.

Основной вид деятельности по ОКВЭД 47.11-торговля розничная, преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки и табачные изделия в неспециализированных магазинах. Директор Лебедева Ольга Николаевна.

Согласно учетной политике объектом налогообложения является разница между доходами и расходами, предприятие применяет упрощенную систему налогообложения, как малое предприятие не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/2. В 2024 году доходная часть была больше 60 млн рублей, поэтому предприятие является плательщиком НДС 5%. Бухгалтерская(финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности. Выручка организации за отчетный год уменьшилась в связи с тем, что осталась только одна торговая точка, так как произошло выбытие основных средств.

Построчная расшифровка показателей баланса:

№1 стр.1150 включает стоимость основных средств за минусом амортизационных отчислений (1600-239=1361) Помещение в здании по адресу: г.Ульяновск, ул.Карла Маркса 15/2-магазин «Провинциалочка»

№2 стр. 1210 включает стоимость товаров в торговой точке по продажным ценам за минусом наценки (3754-662= 3092тыс.руб)

№3 стр 1250 включает денежные средства в кассе предприятия 5 тыс.руб  
на расчетном счете 1050тыс.руб  
денежные средства в пути 116тыс.руб  
на депозите 1 млн.рублей.

№4 стр 1240 включает другие активы- дебиторская задолженность по налогам -24тыс.руб  
авансы поставщикам товаров и услуг 371тыс.руб

№5 стр.1300 капитал и резервы уставный капитал 28 тыс.руб  
прибыль прошлых лет 10005 тыс.руб.  
Убыток тек.года 3433 тыс.руб.

№6 стр 1520 кредиторская задолженность состоит из задолженности во внебюджетные фонды (страх.взносы) 308 тыс.руб. И оплаты труда 111 тыс.руб

Построчная расшифровка отчета о прибылях и убытках:

№1 стр2110 состоит из выручки по основному виду деятельности 34299тыс.руб.

№2 стр. 2120 -себестоимость продаж, включая все издержки по продажам -33829 тыс.руб

№3 стр 2340 — прочие доходы ( бонус спасибо от банка — тыс.руб возврат переплаты по пени СФР 4 тыс.руб

№4 стр 2350 прочие расходы на приобретение лицензии на продажу алкоголя 69 тыс. руб  
а так же расходы на эквайринг и комиссионные банка 565 тыс.руб

№5 стр 2410 оплата налога на усн 481 тыс.руб. 481 тыс.руб