

Пояснительная записка к балансу ООО «ЛБС-ЛАБ» за 2025 год

ООО «ЛБС-ЛАБ» инн 7842207320

зарегистрировано 24.08.2022

ОКВЭД 46.46 Торговля оптовая фармацевтической продукцией

Уставной капитал 300000 рублей.

Учредители: Аксенов Андрей Дмитриевич 270 тыс. руб.

Олефир Александр Игоревич 30 тыс. руб.

Основная деятельность поставка реактивов для аналитических приборов для лабораторий и научных учреждений.

Предприятие по наличию основных фондов, реализации относится к микропредприятиям. Среднесписочная численность 2 чел.

Баланс и отчет о финансовых результатах составлен по упрощенной форме.

Организация использует упрощенную систему налогообложения (доходы минус расходы)

ЛБС-ЛАБ является плательщиком НДС по ставке 5 %

Остаточная стоимость основных средств 8 тыс .руб. (год назад было 98) т.е. на 90 тыс. руб. амортизация- издержки.

Запасы на конец отчетного периода составляют 483 тыс . руб. (остаток нерезализованных товаров на конец года.) Годовой оборот товаров (без НДС) 52 млн. руб.

По строке 1250 Денежные средства показан остаток на расчетном счету в сумме 1242 тыс. руб.

Финансовые и другие оборотные активы составляют 12264 тыс .руб. В том числе дебиторская задолженность поставщиков и покупателей 6914 тыс . руб.

В пассиве баланса капитал (уставный фонд плюс неиспользованная прибыль) показаны в сумме 9397 тыс . руб. За год капитал сократился из-за убытка на 1446 тыс .руб.

Кредиторская задолженность составила 4600 тыс.руб. из них задолженность по полученному авансу ООО «БАРЖОВ 2859 тыс. руб.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

Выручка за отчетный год составила 67 млн. руб. или 68% от выручки 2024 года. Следует помнить, что выручка в балансе не совпадает с строчкой доходы в декларации по УСН 70 млн. руб.

Расходы составили 69 млн. руб. Стоимость приобретенных товаров (без НДС) 52 млн. руб. , т.е. торговая наценка составила $15/67 = 22\%$ Налог УСН за год. составил 696 тыс . руб. Общество за год заплатило 5% НДС (ежеквартально) в сумме 3485 тыс. руб.

В 2024 году НДС не было и при равных условиях эта сумма ушла бы в прибыль.

Ген. Директор

Олефир А.И.