

123182, г. Москва, Россия, Щукинская ул., д. 2, офис 1668-170, Тел. +79859913189
 ОГРН 5157746120990 ИНН/КПП 7734371474/ 773401001
 р/с 40702810800000009097, БИК 044525685 "СДМ-Банк" (ПАО) Москва к/с 30101810845250000685

Исх. №3003 от
 30.03.2026

В Инспекцию Федеральной налоговой службы №
 34 по г. Москва

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к балансу за 2025 год
 ООО «ЛЕКСАН»**

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Лексан»
Юридический и почтовый адрес	123182, г.Москва, Щукинская ул., д.2, офис 1668-170
ОГРН	5157746120990
ИНН	7734371474
КПП	773401001
Основной вид деятельности по ОКВЭД	47.54 – Торговля розничная бытовыми электротоварами в специализированных магазинах
Среднесписочная численность, чел.	6

2. Основные показатели деятельности ООО «ЛЕКСАН».

В 2025 году, согласно основным видам деятельности, общество осуществляло розничную торговлю бытовыми электротоварами в специализированном магазине. Организация имеет Обособленное подразделение МАГАЗИН БЫТОВОЙ ТЕХНИКИ СОКОЛ

Показатель	Сумма, тыс. руб. (без НДС)
Реализация товаров	111652,00
Стоимость товаров	68316,00
Валовый доход	43336,00
Амортизация	1543,0
Аренда	4527,0
Доставка	572,0
Коммунальные услуги	774,0
Обслуживание авто, услуги заправки, страхование	902,0
Прочие затраты	1272,0
Реклама и продвижение	155,0
Связь и интернет	137,0
Списание материалов	478,0
Услуги комиссионеров	3596,0

123182, г. Москва, Россия, Щукинская ул., д. 2, офис 1668-170, Тел. +79859913189
 ОГРН 5157746120990 ИНН/КПП 7734371474/ 773401001
 р/с 40702810800000009097, БИК 044525685 "СДМ-Банк" (ПАО) Москва к/с 30101810845250000685

Взносы ФСС от НС и ПЗ+ имущественные налоги	28,0
Оплата труда +оплата больничного	5310,0
Страховые взносы	1149,0
Итого затраты на реализацию	20443,0

Прочие доходы и расходы за 2025 год.

Вид дохода (расхода)	Сумма расхода, тыс. руб.	Сумма дохода, тыс. руб.
Оприходование излишков		82,0
Прочие расходы	47,0	3,0
Разница стоимости возврат и факт	16,0	1,0
Реализация ОС	1041,0	1550,0
Списание ОС	1487,5	
Списание товаров у комиссионера	6,5	6,0
Пени по налогам	69,5	
Расходы на услуги банков	1287,5	
Списание выделенного НДС на прочие расходы	17,0	
ИТОГО	3972,0	1642,0

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

3.1. Капитал и резервы.

Наименование показателя	Сумма тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	20564,0
Налог на прибыль	(5454,0)
Отложенный налог	236,0
Чистая прибыль	15346,0
Нераспределенная прибыль (84 счет)	40172,0

В 2025 году в бухгалтерском учете была получена прибыль в размере 15346,0 тыс. рублей. Общая сумма нераспределенной прибыли (убытка) предприятия в бухгалтерском учете по состоянию на 31 декабря 2025 года (кредит сч 84) составляет 40172,0 тыс. рублей.

4 Информация об учетной политике.

123182, г. Москва, Россия, Щукинская ул., д. 2, офис 1668-170, Тел. +79859913189
ОГРН 5157746120990 ИНН/КПП 7734371474/ 773401001
р/с 4070281080000009097, БИК 044525685 "СДМ-Банк" (ПАО) Москва к/с 30101810845250000685

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Руководство текущей деятельностью общества с ограниченной ответственностью осуществляется генеральным директором Катковым Александром Алексеевичем.

В соответствии с учетной политикой учет расходов ведется методом начисления. Расходы отражаются по счетам 26 (Общехозяйственные расходы) и 44.1 (Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность). Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода указанного в первичных документах отражаются на счете 97.21 Расчеты на страхования автотранспорта учитываются на счете 76.01.9 (Платежи (взносы) по прочим видам страхования), относятся к статье затрат - Прочие, списываются равными частями, отражаются по счету 44.1 (Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность).

Для ведения бухгалтерского учета используется электронный документооборот, также применяется электронный документооборот отчетности в ФНС и ФСС.

Товары, приобретенные для продажи, учитываются по стоимости их приобретения. Метод оценки при продаже считается по фактической себестоимости. Учет расходов на продажу включается в издержки обращения.

Амортизация основных средств, в бухгалтерском учете начисляется линейным методом. Основные средства, стоимость которых не превышает 200 тыс. руб. списывается на расходы в бухгалтерском учете одновременно после ввода в эксплуатацию.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Резервы по сомнительным долгам в бухгалтерском учете не формируются.

Генеральный директор
ООО «ЛЕКСАН»

Катков А.А.