ООО «ЛУИС+ДВ»

690088, г. Владивосток, ул. Аллилуева, д. 10Б, пом. 1-16
ИНН/КПП 2536296709/253601001
р/с 40702810720090000606 в филиал Хабаровский АО «АЛЬФА-БАНК»
БИК 040813770, к/с 30101810800000000770

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЛУИС+ДВ» ЗА 2025 ГОД

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1. Общие реквизиты компании

Полное наименование - ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛУИС+ДВ"

Сокращенное наименование – ООО «ЛУИС+ДВ»

Генеральный директор – Кульшова Е.С.

Учредитель – ООО "ЛУИС+ ХОЛДИНГ"

Адрес местонахождения и фактический – 690088, г. Владивосток, ул. Аллилуева, д.10Б, этаж 2, помещение 1-16

Дата основания – 01.08.2016

ОГРН – 1162536078187

ИНН - 2536296709

ОКВЭД – до 01.09.2025 - 46.15.4, с 01.09.2025 г. – 46.43.2

Наличие обособленных подразделений – ОП склад по адресу: 690088, г. Владивосток, ул. Военное шоссе, д. 41, строение 2

2. Информация о банковских счетах

Наименование р/сч	Дата открытия	Остаток денежных средств на 31.12.2025 г. , руб.
ФИЛИАЛ "ХАБАРОВСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" БИК 040813770 р/счет 40702810720090000606	16.01.2017	19 040,00
АО "ТБанк" БИК 044525974 р/счет 40702810710001913741	23.05.2025	34 210 473,84

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

ООО «ЛУИС+ДВ»

690088, г. Владивосток, ул. Аллилуева, д. 10Б, пом. 1-16
ИНН/КПП 2536296709/253601001
р/с 40702810720090000606 в филиал Хабаровский АО «АЛЬФА-БАНК»
БИК 040813770, к/с 30101810800000000770

3. Данные о бухгалтерии

Поскольку ООО «ЛУИС+ДВ» относится к субъектам малого/среднего предпринимательства и имеет право на упрощенный бухучет, функции главного бухгалтеры исполняет Генеральный директор Общества – Кульшова Елена Сергеевна.

В состав бухгалтерии также входят 2 бухгалтера

4. Сведения о численности сотрудников

Фактическая численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 28 человек. Среднесписочная за 2025 год составила 23 человека.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

5. Деловая репутация

ЛУИС+ — крупный российский торговый дом и один из лидеров рынка комплексных систем безопасности, работающий более 20 лет.

Чем занимается ЛУИС+

Оптовые поставки оборудования для интегрированных систем безопасности: видеонаблюдение, охранно-пожарная сигнализация, СКУД, оповещение, пожаротушение и др.

Работа с ведущими мировыми и российскими производителями, а также развитие собственных брендов, адаптированных под российский рынок.

Собственные бренды

LTV – оборудование для систем видеонаблюдения (камеры, видеорегистраторы и сопутствующие решения).

ЛКД – оборудование для систем контроля и управления доступом.

ЛПТ – решения для газового пожаротушения.

LPA – системы оповещения и звукового сопровождения.

6. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

ООО «ЛУИС+ДВ»

690088, г. Владивосток, ул. Аллилуева, д. 10Б, пом. 1-16
ИНН/КПП 2536296709/253601001
р/с 40702810720090000606 в филиал Хабаровский АО «АЛЬФА-БАНК»
БИК 040813770, к/с 30101810800000000770

7. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

ПРИМЕНЯЕМЫЕ ПРАВИЛА БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЁТА И ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ

1. Концепция составления годовой бухгалтерской отчётности

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «ЛУИС+ДВ» за 2025 год составлена в соответствии с концепцией достоверного представления исходя из действующих в Российской Федерации Правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет ведется силами бухгалтерской службы, возглавляемой главным бухгалтером. Ответственность за организацию бухгалтерского учёта, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несёт генеральный директор ООО «ЛУИС+ДВ».

Бухгалтерский учёт финансово-хозяйственных операций ведётся на счетах синтетического и аналитического учёта в соответствии с планом счетов. Бухгалтерский учёт ведётся с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие», версия 8.3. Организация создаёт регистры бухгалтерского учёта на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

Организация использует типовые формы бухгалтерской отчётности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н).

Годовая бухгалтерская отчетность составлена на основе учета по методу начисления.

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

ООО «ЛУИС+ДВ»

690088, г. Владивосток, ул. Аллилуева, д. 10Б, пом. 1-16
ИНН/КПП 2536296709/253601001
р/с 40702810720090000606 в филиал Хабаровский АО «АЛЬФА-БАНК»
БИК 040813770, к/с 30101810800000000770

Годовая бухгалтерская отчетность составлена исходя из принципа полезности содержащейся в ней информации с учетом качественных характеристик уместности и правдивого представления, а также с учетом требования рациональности.

Годовая бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельности в обозримом будущем (принцип непрерывности деятельности), то есть Общество не имеет ни намерения, ни необходимости прекратить свое существование или существенно сократить объем своей деятельности.

Данная бухгалтерская отчетность составлена на основании допущений, требований, оценок, суждений и способов учета, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой ООО «ЛУИС+ ДВ».

При составлении годовой отчетности Обществом используются формы, установленные Приказом Минфина России от 02.07.2010г. №66н. Пояснения, включенные в годовую отчетность, составлены в соответствии с требованиями Федеральных стандартов бухгалтерского учета.

2. Существенные аспекты учетной политики

Учетная политика ООО «ЛУИС+ДВ» разработана на основе федерального стандарта бухгалтерского учета ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н. Налогового кодекса РФ, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, и утверждена приказом Общества №35 от 31.12.2021г.

2.1. Порядок учёта нематериальных активов (НМА)

Бухгалтерский учет объектов нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ФСБУ 14/2022.

Отнесение отдельных объектов к объектам нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Главы 4 Гражданского Кодекса РФ.

Для принятия к бухгалтерскому учету объекта в качестве нематериального актива необходимо единовременное выполнение следующих условий:

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

- объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации;

- возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов;

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев;

- организацией не предполагается продажа объекта в течение 12 месяцев;

- фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена;

- отсутствие у объекта материально-вещественной формы.

- стоимость объекта выше 100 000 руб.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Инвентарным объектом нематериальных активов признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации либо в ином установленном законом порядке, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.

2.1.1 Формирование первоначальной стоимости объектов нематериальных активов.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Фактической (первоначальной) стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Не включаются в расходы на приобретение, создание нематериального актива:

- возмещаемые суммы налогов, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации;

- общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением и созданием активов;

- расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам в предшествовавших отчетных периодах, которые были признаны прочими доходами и расходами.

- Расходы по полученным займам и кредитам не являются расходами на приобретение, создание нематериальных активов, за исключением случаев, когда актив, фактическая (первоначальная) стоимость которого формируется, относится к инвестиционным.

ежегодно на 31 декабря проводится проверка на обесценение НМА в соответствии с правилами (IAS) 36 «Обесценение активов»

2.1.2. Амортизация нематериальных активов.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования, если иное не установлено Законодательством.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности организации.

Ликвидационная стоимость НМА определяется отдельно для каждого объекта отдельно и указывается в Приказе о принятии к учету объекта НМА

Амортизация нематериальных активов производится **линейным способом** начисления амортизационных отчислений с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухучете.

2.2.Порядок учёта основных средств (ОС)

ООО «ЛУИС+ДВ»

690088, г. Владивосток, ул. Аллилуева, д. 10Б, пом. 1-16
ИНН/КПП 2536296709/253601001
р/с 40702810720090000606 в филиал Хабаровский АО «АЛЬФА-БАНК»
БИК 040813770, к/с 30101810800000000770

Бухгалтерский учет объектов основных средств осуществляются в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств необходимо единовременное выполнение следующих условий:

- объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

- Обществом не предполагается последующая перепродажа данных активов;

- способность приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

- стоимость объекта равна или более 100 000 рублей.

Инвентарные объекты стоимостью ниже установленного лимита, но сроком использования более 12 месяцев признаются малоценными ОС (МПЗ), информация о которых несущественна (не может повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности организации). перечень групп таких ОС (МПЗ) (основной, но не исключительный) приведен в Приложении №2 к УП

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации (линейным методом) в течение срока их полезного использования до ликвидационной стоимости, равной 0 руб (п.20 ФСБУ 6/2020).

Неотделимые улучшения в арендованные основные средства учитываются как отдельные объекты арендных прав и не учитываются в качестве объектов ОС, вне зависимости от наличия разрешения на такие улучшения от Арендодателя

Порядок начисления амортизации по объектам основных средств

Порядок начисления амортизации по объектам основных средств определяется в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002.

Амортизация начисляется по всем группам основных средств **линейным способом**.

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

ООО «ЛУИС+ДВ»

690088, г. Владивосток, ул. Аллилуева, д. 10Б, пом. 1-16
ИНН/КПП 2536296709/253601001
р/с 40702810720090000606 в филиал Хабаровский АО «АЛЬФА-БАНК»
БИК 040813770, к/с 30101810800000000770

Учет выбытия объектов основных средств.

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию с бухгалтерского учета.

Учет расходов на аренду ОС.

Бухгалтерский учет активов в качестве договоров аренды осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «бухгалтерский учет аренды» для малых предприятий

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве договоров аренды необходимо тестирование следующих условий:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

При выполнении данных условий учет аренды производится упрощенным способом, расходы на аренду включаются в расходы по обычным видам деятельности (п. 11 ФСБУ 25/2018)

2.3.Порядок учёта запасов

Бухгалтерский учет МПЗ осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально - производственных запасов» ФСБУ 5/2019.

В составе МПЗ Общество учитывает следующие активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при выполнении работ, оказании услуг;

- предназначенные для продажи;

- используемые для управленческих нужд организации, в том числе сувенирная продукция.

- Объекты, сроком службы менее 12 месяцев. (Приложение №2 к УП)

Материально-производственные запасы, используемые в производстве продукции, при выполнении работ и оказании услуг, для управленческих нужд организации и не предназначенные для продажи, учитываются обществом в составе материалов.

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

ООО «ЛУИС+ДВ»

690088, г. Владивосток, ул. Аллилуева, д. 10Б, пом. 1-16
ИНН/КПП 2536296709/253601001
р/с 40702810720090000606 в филиал Хабаровский АО «АЛЬФА-БАНК»
БИК 040813770, к/с 30101810800000000770

2.4.Финансовые вложения

Учет финансовых вложений регламентируется Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

Для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений необходимо единовременное выполнение следующих условий:

Добавлено примечание ([ЛТГ1]): Добавить что финансовых вложений нет

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;

- переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);

- способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

Финансовых вложений у компании нет.

2.5.Денежные средства

К денежным средствам относятся денежные средства на банковских счетах.

2.6.Порядок формирования доходов

Согласно п.4. Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), **ДОХОДЫ** Общества в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;

- прочие доходы;

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими доходами. К прочим поступлениям относятся также чрезвычайные доходы.

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

Общество самостоятельно признает свои доходы как поступления от обычных видов деятельности, или прочими поступлениями, исходя из требований указанного Положения, характера своей деятельности, вида дохода и условий его получения.

Доходы по **финансовым вложениям** признаются Обществом в составе **прочих** доходов.

Прочие доходы, в т.ч. чрезвычайные, отражаются Обществом на счете **91 «Прочие доходы и расходы».**

2.7.Порядок формирования расходов

Бухгалтерский учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала предприятия, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходами по обычным видам деятельности Общества являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

Обществом для учета расходов используются счета 44

2.8.Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество создает резервы по сомнительным долгам по расчетам с другими предприятиями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Резерв по сомнительному долгу создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря отчетного года. (форма № ИНВ-17).

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично (экспертный метод):

1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;

2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;

3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

4) сумма резерва определяется не только с учетом вышеуказанных признаков, а в совокупности с оценкой менеджмента компании, учитывающего иные факторы.

5) резерв не начисляется, если обязательство гарантировано поручительством, банковской гарантией и т.д. до истечения срока требования по гарантии

2.9.Налоги

Налог на прибыль рассчитывается в соответствии с требованиями налогового законодательства и основан на операционных результатах за год после корректировок по статьям, которые либо являются необлагаемыми, либо не подлежат отнесению на вычеты в налоговых целях.

Налоговая база по налогу на прибыль Общества исчисляется по итогам каждого отчетного (налогового) периода на основе данных бухгалтерского учета. Сумма налога на прибыль, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и отраженная в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли (убытка) является условным расходом (доходом) по налогу на прибыль.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) налогового периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, установленных нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Налог на добавленную стоимость при реализации подлежит уплате налоговым органам в момент реализации услуг, товаров и иного имущества. Суммы НДС, уплаченные при

приобретении товаров и услуг, предъявляются к вычету в счет НДС, полученного при реализации, в момент принятия к учету приобретенных активов и услуг. Если в отношении дебиторской задолженности, признанной сомнительной, был создан резерв, то этот резерв отражается по такому дебитору в полном объеме, включая сумму НДС.

ПОЯСНЕНИЯ ПО ОСНОВНЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы за 2025 год, отраженные по стр. 1190 Бухгалтерского баланса представлены следующим образом:

Расходы будущих периодов	тыс.
Microsoft Office для дома и бизнеса 2019.Лицензия ESD	202
Microsoft Windows 11 Pro. Лицензия ESD00	205
Страхование товарных остатков	123
Итого	**530**

2. Запасы

Запасов, переданных в залог, по состоянию на 31 декабря 2025 года у Общества нет. Стоимость запасов – 74 115 тыс. руб., из них:

Остаток товара на счете 41 «Товары на складах» - 72 794 тыс. руб.

Остаток по счету 44 (нераспределенные транспортные расходы по доставке товаров) – 1 320 тыс. руб.

3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по строке 1230 Бухгалтерского баланса включает задолженность по основной деятельности Общества и расчетами с прочими дебиторами.

Наименование (вид) дебиторской задолженности	**тыс. руб.**
Расчеты с покупателями и заказчиками	103 753
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 496
Сальдо по ЕНС	5 985
Расчеты с персоналом по прочим операциям	736
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	125
Итого	**114 095**

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

ООО «ЛУИС+ДВ»

690088, г. Владивосток, ул. Аллилуева, д. 10Б, пом. 1-16
ИНН/КПП 2536296709/253601001
р/с 40702810720090000606 в филиал Хабаровский АО «АЛЬФА-БАНК»
БИК 040813770, к/с 30101810800000000770

Сумма резерва по сомнительным долгам составила 3 285 тыс.руб

ООО "ЛУИС+ДВ"

Справка-расчет резервов по сомнительным долгам за Декабрь 2025 г. (бухгалтерский учет)

Контрагент Договор Документ	Сомнительная задолженность				Резервы					
	Срок оплаты, количество дней задолженности	Сумма	Сумма уменьшения на встречную задолженность перед контрагентом	Сумма сомнительной задолженности (3а) - (3б)	Начислено ранее	Начислено (2) >= 45 дн, (3)/2 (2) > 90 дн, (3)-(4)	Восстановлено (4) > (3), то (4)-(3)	Присоединено к доходам (расходам)	Сумма (4) + (5) – (6)	Осталось начислить (3) - (8)
1	2	3а	3б	3	4	5	6	7	8	9
GS Консалтинг ООО (Южно-сахалинск)		1 922 489,70		1 922 489,70		1 359 454,08			1 359 454,08	563 035,62
АМКОН-ДВ ООО		165 641,57		165 641,57		165 641,57			165 641,57	
КТРС ООО		728 177,65		728 177,65		364 088,83			364 088,83	364 088,82
ПКК Модерн инжиниринг системс		350 906,13		350 906,13	350 906,13				350 906,13	
ЦИФРОВЫЕ СИСТЕМЫ ООО		136 474,17		136 474,17	172 825,88	26 362,60	62 714,31		136 474,17	
ЯЦТО ООО		907 980,20		907 980,20	917 213,52		9 233,32		907 980,20	
Итого		**4 211 669,42**		**4 211 669,42**	**1 440 945,53**	**1 915 547,08**	**71 947,63**		**3 284 544,98**	**927 124,44**

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства по строке 1250 Бухгалтерского баланса состоят из денежных средств на рублевых счетах в банках.

Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - 34 230 тыс.руб.

Наименование расчетного счета	**Остаток тыс. руб.**
044525974 АО "ТБанк" (40702810710001913741)	19
40702810720090000606, ФИЛИАЛ "ХАБАРОВСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"	34 210
Итого	**34 230**

5. Капитал

По состоянию на 31.12.2025 г. уставный капитал Общества составляет 150 тыс. рублей. Уставный капитал полностью оплачен.

Учредители	Доля участия в уставном капитале организации в %	Сумма на 31.12.2025 г. тыс. руб.
ООО «ЛУИС+ХОЛДИНГ»	100%	150 тыс.руб.

Чистая прибыль Общества за 2025 год составила – 18 846 тыс. рублей.

Общая сумма прибыли в распоряжении Общества на 31.12.2025 года – 16 800 тыс. руб.

Дивиденды начислялись и выплачивались по результатам 2024 года и за 1 полугодие 2025 года.

В течение 2025 года переоценка внеоборотных активов не производилась.

По состоянию на 31.12.2025 г. добавочный капитал не создавался.

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

6. Кредиторская задолженность

Наименование (вид) кредиторской задолженности	**тыс. руб.**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	92 146
Расчеты с покупателями и заказчиками	96 215
Расчеты по налогам и сборам	1 639
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	15 110
Расчеты по социального страхованию и обеспечению	909
Итого	**206 020**

7. Выручка.

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Выручка по основным видам деятельности представлена в Отчете о финансовых результатах по строке 2110 «Выручка» следующим образом:

Наименование	**тыс. руб.**
Оптовая торговля	542 699
Агентское вознаграждение	109 621
Итого	**654 237**

8. Себестоимость продаж.

По строке 2120 Отчета о финансовых результатах отражена себестоимость покупных товаров в размере 449 896 тыс. руб.

9. Коммерческие расходы.

В состав коммерческих расходов, отраженных по строке 2210 Отчета о финансовых результатах входят следующие расходы:

Наименование	**тыс. руб.**
Аренда помещений (пп. 10 п. 1 ст. 264)	10 558

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

Оплата труда (ст. 255)	58 983
Страховые взносы (пп. 1 п. 1 ст. 264)	10 310
Транспортные расходы	78 430
Прочие расходы	15 198
Итого	**173 479**

10. Проценты к получению

По строке 2320 Отчета о финансовых результатах отражены проценты, полученные по договорам займа с сотрудниками в размере 199 тыс. руб.

11. Прочие доходы

Прочие доходы за 2025 год, отраженные по стр. 2340 Отчета о финансовых результатах представлены следующим образом:

Показатели	**тыс. руб.**
Прочие внереализационные доходы (расходы)	90
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	401
Проценты по займам сотрудникам	199
Итого	**682**

12. Прочие расходы

Прочие расходы за 2025 год, отраженные по стр. 2350 Отчета о финансовых результатах представлены следующим образом:

Показатели	**тыс. руб.**
Госпошлина	780
Лицензионное право использования программ	1
Материальная помощь сотруднику не НУ	50
Налог, пени, штрафы, начисленные по результатам НП не НУ	917
НДС, начисленный при передаче продукции в рекламных целях не НУ	16
Представительские расходы не НУ	404

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

Расходы на содержание офиса не НУ	90
Расходы на услуги банков	199
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд не НУ	83
Резервы по сомнительным долгам	1 948
Списание НДС на прочие расходы	14
Списание неликвидов и брака (утилизация)	36
Списание товаров за счет прибыли не НУ	108
Итого	**4 648**

13. Финансовые результаты. Налог на прибыль

По итогам 2025 года у Общества сложилась прибыль в размере 18 846 тыс. руб. По отношению к 2024 году прибыль увеличилась на 17 740 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2025 год составляет 6 838 тыс. руб.

14. Риски

С целью формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении в годовой бухгалтерской отчетности раскрываются показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым может быть подвержено Общество. Раскрытие указанной информации является одной из составляющих системы внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни.

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными ниже рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

ООО «ЛУИС+ДВ»

690088, г. Владивосток, ул. Аллилуева, д. 10Б, пом. 1-16
ИНН/КПП 2536296709/253601001
р/с 40702810720090000606 в филиал Хабаровский АО «АЛЬФА-БАНК»
БИК 040813770, к/с 30101810800000000770

15. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

ООО «Луис+Холдинг» 119619, г Москва проезд Новомещерский, 9, стр. 1, этаж 1 пом. VI, комн. 41. Владеет 100 % долей в уставном капитале ООО «ЛУИС+ДВ».

Бенефициарным владельцем является Песелев В.К. - учредитель ООО «Луис+Холдинг». Владеет 99,99% долей в уставном капитале ООО «Луис+Холдинг»

Кульшова Е.С. Гр. РФ, генеральный директор ООО «ЛУИС+ДВ» осуществляет функции единоличного исполнительного органа.

В рамках агентского договора №АГ10 от 01.09.2016г ООО «Компания Луис+» оказаны услуги за 2025 г. на сумму 66 076 тыс. руб. На 31.12.2024г. задолженность в пользу ООО «ЛУИС+ ДВ» отсутствует.

В рамках агентского договора ЛМ5 от 28.09.2018г ООО «Луис+» оказаны услуги за 2025 г. на сумму 65 468 тыс. руб. На 31.12.2025г. задолженность в пользу ООО «ЛУИС+ДВ» отсутствует.

С 01.10.2025 г. ООО «Луис+ДВ» прекратил работу в рамках агентского договора и перешел на закупку товара самостоятельно.

Иные лица или организации, способные оказывать влияние на деятельность ООО «ЛУИС+ Самара» отсутствуют.

6. Условные факты хозяйственной жизни.

По состоянию на 31.12.2024г Общество не имеет не завершенные судебные разбирательства и других условных обязательств, которые могли бы повлиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества в будущем.

У общества также отсутствуют не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет свою производственную деятельность в России.

В 2025 году продолжающаяся геополитическая напряженность в регионе остается крайне нестабильной в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной.

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

ООО «ЛУИС+ДВ»

690088, г. Владивосток, ул. Аллилуева, д. 10Б, пом. 1-16
ИНН/КПП 2536296709/253601001
р/с 40702810720090000606 в филиал Хабаровский АО «АЛЬФА-БАНК»
БИК 040813770, к/с 30101810800000000770

Обострение геополитической ситуации привело к существенным колебаниям валютных курсов, повышению ключевой ставки Банка России, росту цен на нефть и газ и к падению российского фондового рынка. На финансовых и товарных рынках наблюдается повышенная волатильность. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ряд транснациональных групп приостановили или прекратили свою деловую активность в Российской Федерации. Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении деловой активности организаций, работающих в Российской Федерации, а также дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным. Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководство Компании принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Компании и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам.

В целом Общество не может оказать какого-либо влияния на экономическую ситуацию в стране.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

7. Информация по сегментам

Общество не образует отдельных отчетных сегментов.

8. Информация о прекращаемой деятельности

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

ООО «ЛУИС+ДВ»

690088, г. Владивосток, ул. Аллилуева, д. 10Б, пом. 1-16
ИНН/КПП 2536296709/253601001
р/с 40702810720090000606 в филиал Хабаровский АО «АЛЬФА-БАНК»
БИК 040813770, к/с 30101810800000000770

Продажа или прекращение какого-либо направления деятельности Общества и других операций, свидетельствующих о прекращении, изменении или существенном сокращении деятельности Общества не планируется.

Руководство Общества полагает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Однако будущие последствия сложившейся геополитической и экономической ситуации и рисков, связанных с ней, изложенных в разделе настоящих пояснений, сложно прогнозировать и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

10. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Существенных событий, которые могу повлиять на финансовое состояние или результаты деятельности организации в 2025 году не происходило.

11. Информация о государственной помощи

Общество государственную помощь не получало.

12. Перерасчет страховых взносов

В декабре 2025 года компания самостоятельно сделала перерасчет страховых взносов за 2022 год по основному тарифу. Исправления в бухгалтерскую отчетность внесены перспективно, с отражением в Отчете о прибылях и убытках в составе прочих расходов.

13. Существенные ошибки

В течение отчетного периода Обществом не обнаружено существенных ошибок, допущенных в предшествующих отчетных периодах при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности.

Генеральный директор
ООО «ЛУИС+ДВ» _____ _____
19.03.2026 г

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./

ООО «ЛУИС+ДВ»

690088, г. Владивосток, ул. Аллилуева, д. 10Б, пом. 1-16
ИНН/КПП 2536296709/253601001
р/с 40702810720090000606 в филиал Хабаровский АО «АЛЬФА-БАНК»
БИК 040813770, к/с 30101810800000000770

Генеральный директор
ООО «Луис+ДВ» /Кульшова Е.С./