



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЛОФИНК СПАЙС Р»

пр-т Юных Ленинцев, д. 84 Г, г. Подольск, Московская обл., 142111, тел. +7 (495) 268-07-77
код ОКПО 70432801, ИНН 5036147373, КПП 503601001, ОГРН 1155074001103,
р/с 40702810100000059096, филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г. Москва,
БИК 044525411, к/с 30101810145250000411

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

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Лофинк Спайс Р» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025г. и за 2025 год, сформированной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Общая информация

Сокращенное наименование – ООО «Лофинк Спайс Р»

Юридический адрес: 142111, Московская обл., г Подольск, пр-кт Юных Ленинцев, 84Г

Дата государственной регистрации: 10.02.2015

ИНН 5036147373

КПП 503601001

ОГРН 1155074001103

ОКВЭД: 46,38 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков.

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал – 11 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит ООО «Лофинк ГмбХ» (Германия, регистрационный номер HRB 76702).

1.3. Информация об органах управления

Единолично исполнительный орган – генеральный директор Плешаков Валентин Иванович.

1.4. Организация является субъектом малого предпринимательства.

1.5. Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год – 6 человек.

1.6. В организации отсутствуют обособленные подразделения.

1.7. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

Наименование	Тыс. руб.
Выручка по основному виду деятельности	287 367
ИТОГО ВЫРУЧКА:	287 367

Прочие доходы составили:

Наименование	Тыс. руб.
Прочие внереализационные доходы (курсовые разницы)	34 109
Прочие внереализационные доходы (отклонение курса продажи от ЦБ)	59
Прочие внереализационные доходы (проценты к получению (по вкладам))	292
Прочие внереализационные доходы (резервы по сомнительным долгам)	3 501
Прочие внереализационные доходы (продажа ТС, безвозмездно переданное имущество)	4 916
ИТОГО ПРОЧИЕ ДОХОДЫ:	42 877

Затраты составили:

Наименование	Тыс. руб.
Себестоимость проданного товара	259 715
Амортизация ОС, расходы на лизинг ТС	9 036
ФОТ	17 105
Резерв на оплату отпусков	504
Налоги и взносы	3 076
Расходы на рекламу	586
Консультационные и информационные услуги	6 713
Транспортные расходы (доставка товара до покупателей)	688
Командировочные расходы	2 250
Представительские расходы	2 329
Материальные расходы	1 541
Расходы на хранение товара	1 700
Прочие расходы	5 252
ИТОГО РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:	310 495

Прочие расходы составили:

Наименование	Тыс. руб.
Прочие внереализационные расходы (курсовые разницы)	37 779
Прочие внереализационные расходы (отклонение курса продажи от ЦБ)	2 707
Прочие внереализационные расходы (резервы по сомнительным долгам)	6 499
Прочие внереализационные расходы (услуги банка)	1 000
Прочие внереализационные расходы (расходы, не принимаемые в налоговом учете, списание не принимаемого НДС)	1 929
ИТОГО ПРОЧИЕ РАСХОДЫ:	49 914

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Комплексная автоматизация».

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ:

- по ФИФО.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/201.

Организация применяет ПБУ 18/02.

Руководство Общества проанализировало риски, связанные с непрерывностью деятельности, и не обнаружило факторов, ставящих под сомнение возможность Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Наименование	Остаточная стоимость на 01.01.2025, тыс. руб.	Приобретено / вышло за 2025 год, тыс. руб.	Начисленная амортизация за 2025 год, тыс. руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2025, тыс. руб.
Автомобиль BMW 840D xDrive	4 612	-96	4 516	0
Автомобиль BMW X5 xDrive40d		10 483	1 747	8 736
Автомобиль Lexus LX450d	2 378	-208	2 170	0
Монитор MPG 321URX QD-OLED, черный	90		18	72
МФУ АЗ Kyocera TASKalfa 2554ci	262		126	136
Набор мебели		483	63	420
Ноутбук Apple MacBook Pro 14 16/512 Silver	48		48	0
Ортопедическое кресло Sihoo Doro C300 Pro	277		55	222
Самоходный Штабелер OTTO LEMAN CL1230J	157		76	81
Секционные ворота с автоматикой	202		34	168
Смартфон Apple iPhone 14 Pro 256GB Gold	66		39	27
Смартфон Apple iPhone 16 Pro Max 1tb White Titanium	198		64	134
Стеллаж для склада		81	0	81
Телевизор LED 65" (163 см) Samsung	154		33	121
Умный стол 140x70 чёрный закалённое стекло		318	47	271
ИТОГО:	8 444	11 061	9 036	10 469

Амортизация по объектам за 2025 год начислена в сумме 9 036 тыс. руб. (что соответствует данным Отчета о финансовых результатах и сформировала остаточную стоимость на конец года).

4. Отложенные налоговые активы

В составе отложенных налоговых активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» баланса числятся

Наименование	Разница между бухгалтерским и налоговым учетом, тыс. руб.	ОНА, тыс. руб.
Издержки обращения (Резерв на оплату отпусков)	3 589	897
Основные средства (лизинговые, в БУ амортизация, в НУ лизинговые платежи)	1 362	341
Убыток текущего периода (по БУ)	30 165	7 541
ИТОГО:		8 779

5. Запасы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» баланса числятся

Наименование	Тыс. руб.
Товары	5 637
Материалы	18
Расходы будущих периодов	12
ИТОГО:	5 667

6. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 «Дебиторская задолженность» баланса числятся

Наименование	Тыс. руб.
Авансы, выданные поставщикам	327
Расчеты с покупателями	24 835

Резервы по сомнительным долгам	-4 770
Расчеты с подотчетными лицами	222
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	90
ИТОГО:	20 704

Просроченная задолженность отсутствует.

7. Финансовые и другие оборотные активы

В составе финансовых и других оборотных активов по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» баланса числятся

Наименование	Тыс. руб.
Депозитные счета	3 650
ИТОГО:	3 650

8. Отложенные налоговые обязательства

В составе задолженности по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» баланса числятся

Наименование	Разница между бухгалтерским и налоговым учетом, тыс. руб.	ОНА, тыс. руб.
Основные средства, стоимостью от 40 до 100 тыс руб. (в БУ амортизация, в НУ включение в расходы при вводе в эксплуатацию); Основные средства (лизинговые, в БУ амортизация, в НУ лизинговые платежи)	5 559	1 390
ИТОГО:		1 390

9. Обязательства

В составе задолженности по строке 1520 «Кредиторская задолженность» баланса числятся

Наименование	Тыс. руб.
Задолженность поставщикам	36 249
Авансы покупателей (за минусом сальдо по НДС по авансам)	172
Текущая задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	1 476
ИТОГО:	37 897

В составе задолженности по строке 1540 «Оценочные обязательства» баланса числятся резервы предстоящих расходов на оплату отпусков.

Задолженность по оплате труда отсутствует в связи с выплатой заработной платы за декабрь в последний рабочий день года.

Просроченная задолженность отсутствует.

10. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков основных средств, материально-производственных запасов не установлено.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 287 367 тыс. руб., что сопоставимо с аналогичным показателем прошлого года.

Отчетность подлежит утверждению в порядке, установленном уставом Общества.

Дата составления текстовых пояснений 11.03.2026 года.

Генеральный директор Плешаков В.И.