

ПОЯСПИТЕЛЬНАЯ ЗАПСКА
к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ ЛОТОС М» за 2025 год

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2025 г, действующими правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету.

1. Общие сведения

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за основным государственным номером 5167746319296 выдано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области 11.11.2011 г., ИНН 7713423837, КПП 502701001.

Общество зарегистрировано и фактически находится по адресу: 141075, Московская область, г. о. Королёв, г. Королёв, ул. Коммунальная, д. 16, помещ. II, офис 11.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей, полностью оплачен и на 100% принадлежит Богомоловой Елене Ивановне.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор Богомолов Рустам Андреевич, избранный Решением единственного участника от 10 сентября 2025 года сроком на 3 года в соответствии с Уставом Общества.

Основным видом деятельности Общества в 2025 году была Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием (ОКВЭД 46.52).

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 12 человек.

Общество применяет общий режим налогообложения.

По итогам 2025 года в бюджет и внебюджетные фонды было перечислено налогов и сборов на общую сумму 128 396 тыс. руб.

В 2025 году было распределение чистой прибыли общества, начисленные дивиденды по учредителям составили:

- за 2024 г. - 2 356 тыс. руб. (Богомолова Е.И.)
- за 2025 г. - 1 373 тыс.руб. (Богомолова Е.И.)

Величина чистых активов общества по состоянию на 31.12.2025 г. составила 1 151 тыс. руб.

Государственной помощи Общество не получало.

Общество подлежит обязательному аудиту. Аудитором бухгалтерской отчетности за 2024 год является ООО "ПРОФАУДИТ" (ИНН 9725194631, КПП 772501001, Свидетельство СРО ААС за ОРНЗ 12506176574 от 22.12.2025 г.).

При раскрытии информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества показатель признается существенным, если его доля превышает 5% от большей из величин: валюты баланса или показателя выручки по отчету о финансовых результатах.

Событий после отчетной даты, прекращенных операций, а также чрезвычайных фактов и условных фактов хозяйственной деятельности не было.

2. Основные положения учетной политики и раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

2.1. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости, исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение на основании данных бухгалтерского учета. При их отпуске оценка производится по средней себестоимости. Затраты, не включаемые в себестоимость запасов, признаются в качестве расходов в периоде их возникновения.

В составе запасов учитываются: товары на складе в размере 35 703 тыс. руб.

2.2. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе вся дебиторская задолженность отнесена к краткосрочной, так как срок ее погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

По состоянию на 31.12.2025 г. дебиторская задолженность Общества составляет 196 931 тыс. руб., в том числе:

- Расчеты по налогам и сборам — 2 402 тыс. руб.;
- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам — 105 767 тыс. руб.;
- прочая дебиторская задолженность — 88 762 тыс. руб.

2.3. Денежные средства на счетах организации:

В составе статьи на 31.12.2025 г. отражены:

- Денежные средства на расчетных счетах организации – 32 005 тыс.руб.

2.4. Прочие оборотные активы

В составе статьи отражены расходы на неисключительное программное обеспечение, учтенное на счетах 97 и составляют 59 тыс. руб.

2.5. Кредиторская задолженность

В бухгалтерском балансе вся кредиторская задолженность отнесена к краткосрочной, так как срок ее погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

По состоянию на 31.12.2025 г. кредиторская задолженность Общества составляет 263 548 тыс. руб., в том числе:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками — 177 384 тыс. руб.;
- авансы полученные — 47 214 тыс. руб.
- задолженность по налогам — 37 041 тыс. руб.
- прочее — 1 909 тыс. руб.

Задолженность перед персоналом по заработной плате на 31.12.2025 г. в Обществе отсутствует.

Просроченной кредиторской задолженности на 31.12.2025 г. Общество не имеет.

3. Показатели финансово-хозяйственной деятельности

Поступления от продажи товаров признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям и предъявления им отгрузочных документов. Выручка отражается в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость и аналогичных обязательных платежей.

Выручка за 2025 год составила 3 174 762 тыс. руб.

Себестоимость продаж составила 3 032 987 тыс. руб., в том числе:

- себестоимость проданных товаров — 3 032 987 тыс. руб.

Коммерческие расходы за 2025 год составили 87 195 тыс. руб., в том числе:

- услуги комиссионеров и маркетплейсов —5 089 тыс. руб.;
- транспортные расходы —68 527 тыс. руб.;
- таможенное сопровождение – 6 467 тыс.руб.;
- услуги обработки груза – 298 тыс. руб.;
- экологический сбор – 1 906 тыс.руб.;
- прочие —4 908 тыс. руб.

Прочие доходы за 2025 год составили 10 299 тыс. руб., в том числе:

- курсовые разницы — 7 247 тыс. руб.;
- проценты к получению — 787 тыс. руб.;
- реализация и ликвидация внеоборотных активов - 900 тыс. руб.;
- прочие внереализационные доходы — 1 365 тыс. руб.

Прочие расходы за 2025 год составили 27 450 тыс. руб., в том числе:

- курсовые разницы — 2 109 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков — 1 346 тыс. руб.;
- проценты к уплате — 728 тыс. руб.,
- реализация и ликвидация внеоборотных активов - 6 50 тыс. руб.;
- прочие внереализационные расходы —22 617 тыс. руб.

Чистая прибыль организации по итогам 2025 года составила 1 332 тыс. руб.

Генеральный директор _____



Богомолов Р.А.

