

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2025 г.**

Общество с ограниченной ответственностью «Лотос»

Адрес местонахождения компании: 614000, Пермский край, г.о. Пермский, г Пермь, ул Монастырская, д.43, офис 15

1. Основной вид деятельности:

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 55.10; 47.11; 47.78.3.

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- деятельность агентов по предоставлению мест временного проживания
- деятельность агентов, специализирующихся на розничной торговле пищевыми продуктами, включая напитки в неспециализированных магазинах;
- торговля розничная сувенирами, изделиями народных художественных промыслов.

Среднесписочная численность: 94 человека.

Учетная политика:

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Для целей налогового учета применяется метод начисления учета доходов и расходов

2. Основные показатели деятельности (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год	отклонение 2025 к 2024 г



Выручка	283210	244260	38950
Расходы по обычным видам деятельности	-235970	-216803	20167
Налог на прибыль (УСН)	-12696	-1749	10947
Чистая прибыль (убыток)	34544	25708	8836

(Пояснения по увеличению выручки по сравнению с 2024 годом по ООО Лотос связано с тем, что больше было оказано услуг проживания в гостинице, услуг питания в ресторане на 38950 тыс. руб. Наблюдается увеличение расходов, так как с увеличением выручки в 2025 году было больше закуплено продукции. В 2024 году налогообложение по УСН(кассовый метод учета расходов), а в 2025 году общая система налогообложения (расходы определяются по методу начисления). В связи с разными системами налогообложения , налог на прибыль 25% в 2025 году больше на 10947 тыс. руб., чем в 2024 году УСН 6% Доходы .

- **Чистая прибыль/убыток:** По итогам 2025 года получена прибыль в размере 34544 тыс. руб.

3. Существенные показатели (Расшифровка к балансу)

- **Основные средства (на 31.12.2025):**

На балансе числятся основные средства) на сумму 33529 тыс. руб.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.



- **Дебиторская задолженность:** Составляет 14742 тыс. руб.
- **Кредиторская задолженность:** Составляет 55831 тыс. руб., в том числе задолженность перед поставщиками — 48681 тыс. руб..

Уставный капитал Общества : Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 30007506,11 (Тридцать миллионов семь тысяч пятьсот шесть) руб. 11 коп., в том числе оплаченный - 30007506,11 (Тридцать миллионов семь тысяч пятьсот шесть) руб. 11 коп

4. Иная информация.

- Организация не имеет дочерних или зависимых обществ.

Главный бухгалтер ООО «Лотос»

(наименование должности)

Пестова А.Л.

(подпись)

(расшифровка подписи)

М.П.

31.03.2026 г.

