

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЛЕНАКС»

ИНН: 7719761705, КПП: 772501001

Юр.адрес: 115280, ГОРОД МОСКВА, УЛИЦА ЛЕНИНСКАЯ СЛОБОДА, ДОМ 19,
КОМНАТА 41Х1Д ЭТ 1 ОФ А2Ж

Банк: ПАО СБЕРБАНК, г. Москва, БИК 044525225, к/с № 30101810400000000225,
р/с № 40702810338000181863 Тел.: (495) 277-19-67

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование ООО "ЛЕНАКС"

1.2. Юридический адрес 115280, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул Ленинская Слобода, д. 19, ком. 41х1Д, этаж 1, офис А2Ж

1.3. Дата государственной регистрации 11.10.2010

1.4. Численность сотрудников ООО «ЛЕНАКС», включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 46 человек, в том числе

Наименование подразделения	Численность
Административный департамент	2 человека
Департамент оказания услуг кафе	44 человека

Пенсионеры – 11 человек и предпенсионеры – 6 человек

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств- 1.

1.6. Уставный капитал составляет 14 285 руб.

Участниками являются: Аксенова Елена Петровна 30% и Колобов Александр Григорьевич 70%.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания

47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

47.29 Торговля розничная прочими пищевыми продуктами в специализированных магазинах

52.10 Деятельность по складированию и хранению

56.10.1 Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания

56.10.3 Деятельность ресторанов и баров по обеспечению питанием в железнодорожных вагонах-ресторанах и на судах

56.29 Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор - Курсина Любовь Анатольевна, приказ № бн от 13.09.2024г.

Главный бухгалтер - Курсина Любовь Анатольевна, приказ № бн от 14.09.2020г

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Организация ООО "ЛЕНАКС" не подлежит обязательному аудиту.

2. 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.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность 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.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственное помещение по договорам аренды без права выкупа. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование, а также производственный и хозяйственный инвентарь. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4 и 4.1.

5. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов в соответствии с ФСБУ 14/2022 по строке 1110 «Нематериальные активы» баланса числится алкогольная лицензия со сроком полезного использования до 2 лет. В табличной части пояснения к балансу представлено в разделе 3 и 3.1, 3.5.

6. Инвентаризация

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	06.05.2025	–
Материально-производственные запасы	28.12.2025	–
Нематериальные активы	28.12.2025	–

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 149 764 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Связано с тем, что мы ориентируемся на потребности клиентов, улучшаем качество обслуживания, повышаем узнаваемость бренда и развиваем гибкие стратегии продаж.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Полный перечень связанных сторон за 2025г. и информация о них приведены в таблице:

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Вид операций	Остаток на 31.12.24г.	Остаток на 31.12.2025г.
ООО «Галерея- АЛЕКС»	контрагент	Реализация	46	2 484
		Поставка	(683)	13 918

9. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность за 2025г. подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности организации в обозримом будущем. Руководство полагает, что у Общества отсутствуют намерения или необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. Финансовое положение и наличие финансовых ресурсов позволяют выполнить обязательства перед контрагентами в полном объеме.

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2025 года.

Генеральный директор _____

Курсина Л.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	130	-	-	(11)	-	-	-	-	-	-	130	(11)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	119	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	105 458	-	-	(105 458)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	83 150	-	22 308	-	-	-	-	-	-	105 458
Итого	За 2025 г.	105 458	-	-	(105 458)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	83 150	-	22 308	-	-	-	-	-	-	105 458

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	883	-	36 695	(36 256)	-	-	X	X	1 321	-
	За 2024 г.	1 540	-	31 060	(31 717)	-	-	X	X	883	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	21 854	-	123 150	-	(125 919)	-	-	-	19 085	-
	За 2024 г.	21 489	-	105 889	-	(105 524)	-	-	-	21 854	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	190	-	74 776	-	(59 207)	-	-	-	15 759	-
	За 2024 г.	3 524	-	41 972	-	(45 306)	-	-	-	190	-
Итого	За 2025 г.	21 854	-	123 150	-	(125 919)	-	-	X	19 085	-
	За 2024 г.	21 489	-	105 889	-	(105 524)	-	-	X	21 854	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	3 045	3 045	2 920	2 920	6 548	6 548

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 954	135 514	-	(139 366)	-	-	7 102
	За 2024 г.	7 453	108 645	-	(105 144)	-	-	10 954
Итого	За 2025 г.	10 954	135 514	-	(139 366)	-	X	7 102
	За 2024 г.	7 453	108 645	-	(105 144)	-	X	10 954

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	37	631	765

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 635	2 392	1 899	-	2 128
	За 2024 г.	1 144	2 319	1 828	-	1 635

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	31 546	27 004
Затраты на оплату труда	24 960	24 314
Отчисления на социальные нужды	5 676	4 942
Амортизация	47 156	46 012
Прочие затраты	16 899	9 169
Итого по элементам	126 238	111 441
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	126 238	111 441

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-