Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «ЛР РИТЕЙЛ»

Сведения об обществе

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "ЛР РИТЕЙЛ"
Юридический адрес: 129626, Москва г, пр-кт Мира, Дом 102, Корпус 1, Помещение 3/7
ИНН: 9717124790
Основной государственный регистрационный номер: 1227700804650
Уставный капитал организации составляет 10 000 руб.
Состав участников (акционеров):

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
ООО ЛР ГРУП	7 500	75
Сафронова Анна Сергеевна	2 500	25

Основными видами деятельности является розничная торговля

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
Общество имеет Филиал, зарегистрированный по адресу: Кыргызская республика, г. Бишкек, 7й микрорайон, дом 4/1, квартира 75
и 9 (девять) обособленных подразделений, зарегистрированным по адресам:
ОП СК Балашиха, КПП 771745001, МО, г. Балашиха Западная коммунальная зона, шоссе Энтузиастов, владение 2а
ОП Инни Мега Химки, КПП 504745001, МО, г. Химки, мкрн Икеа, к.2
ОП Хеззис Афимолл, КПП 770345001, г. Москва, муниципальный округ Пресненский вн.тер.г., Пресненская наб, д. 2
ОП Инни Авиапарк, КПП 771445001, г. Москва, Ходынский бульвар, д.4
ОП Ванду Авиапарк, КПП 771445002, г. Москва, Ходынский бульвар, д.4
ОП Хеззис Авиапарк, КПП 771445003, г. Москва, Ходынский бульвар, д.4
ОП Море тойз. Москвариум, КПП 771745001, г. Москва, муниципальный округ Останкинский, проспект Мира 119, стр. 23
ОП СК Полярная, КПП 771545001, г. Москва, Полярная ул, 31В, стр. 1, закрыто 09.09.25

Общая численность на 31.12.2025 г составляет 96 человек
Организация не подлежит обязательному аудиту

Отчетность общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ №402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете», с учетом требований Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина РФ №157н от 04.10.2023 года и иными действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации,

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, кредиты и займы, расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета

№ п/п	Положения учетной политики	2025 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
6	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
7	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
9	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
9	Метод списания материально-производственных запасов	По методу ФИФО	По методу ФИФО
10	Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд	Списание в расходы при использовании (отпуске в производство)	Списание в расходы при использовании (отпуске в производство)
11	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода
12	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров, с учетом переходящего остатка на начало месяца	Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с

Раскрытие существенных показателей

Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Сведения о дебиторах и кредиторах

Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 94 095 тыс. руб. в том числе:

№ п/п	Виды задолженности	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1.	Краткосрочная дебиторская задолженность – всего. В том числе:	94 095	54 620
1.1.	по расчетам с поставщиками и подрядчиками	58 349	31 079
1.2.	по расчетам с покупателями и заказчиками	1 480	169
1.3.	по расчетам с персоналом	219	219
1.4.	по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами	123	131
15.	по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	33 924	23 022

Сумма обязательств общества по состоянию на 31.12 2025 года составила 1 084 938 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Виды обязательств	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1.	Долгосрочные обязательства – всего, в том числе:	884 050	556 500
1.1.	по кредитам и займам	884 050	556 500
2.	Краткосрочные обязательства – всего, в том числе:	200 888	110 176
2.1.	перед поставщиками и подрядчиками	100 976	76 928
2.2.	перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат	193	87
2.3.	перед бюджетом по налогам и сборам	2 052	1 481
2.4.	по страховым взносам	1 774	1 261
2.5.	перед персоналом	4 032	3 576
2.6.	по аренде	3 958	8 423
2.7.	по кредитам и займам	76 606	10 997
2.8.	перед разными дебиторами и кредиторами	11 297	7 423

Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025 года общество имеет следующую задолженность по кредитам и займам полученным:

п/п	Кредитор/ Договор	Задолженность по основному долгу на 31.12.25 года тыс.руб.		Задолженность по начисленным процентам на 31.12.25 года тыс.руб.	
		краткосроч.	долгосроч.	краткосроч.	долгосроч.
1	ВОЗРОЖДЕНИЕ ВВЦ ООО	х	459 200	49 874	х
2	ЛР ГРУП ООО	х	424 500	26 732	х
3	Сафонова Анна Сергеевна	х	350	х	х
ИТОГО:		х	884 050	76 606	х

Доходы и расходы в разрезе видов деятельности

№ п/п	Вид деятельности	на 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Выручка без НДС, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.	Выручка без НДС, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.
1	Розничная торговля, в том числе через маркетплейсы и интернет-магазины	489 885	214 630	350 330	157 698
2	Фотоуслуги (агент)	397	0	346	0

Прочие доходы и расходы (тыс.руб.)

Вид прочих доходов	за 2025 год	за 2024 год
Оприходование излишков	8 919	6 752
Пересортица товаров (оприходование)	5	14
Продажа (покупка) иностранной валюты	x	8 996
Курсовые разницы	4 960	x
Исправительные записи по операциям прошлых лет	46	x
Прочие внереализационные доходы и расходы	58	4 112
Реализация. Услуги	1 318	x
Оценочные обязательства по оплате труда	319	30
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	75	232
Штрафы, пени по хозяйственным договорам	2	x
Проценты к получению	82	4 208

Вид прочих расходов	за 2025 год	за 2024 год
Формирование резерва по сомнительным долгам	438	299
Расходы на услуги банков	9 204	7 202
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	102	16
Списание задолженности с истекшим сроком давности / ликвидация контрагента	57	x
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно		211
Курсовые разницы		9 941
НП-Прочие внереализационные доходы (расходы)	10 645	22 181
Прочие внереализационные доходы и расходы	2 927	x
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		8 972
Исправительные записи по операциям прошлых лет	14 131	6 121
НДС списание (94)	2 423	
НДС безвозмездная передача	590	601
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения		55
Штрафы, пени по хозяйственным договорам	50	18
Штрафы не НУ	23	
Пересортица товаров (списание)	2	14
Штрафы, пени по налогам и сборам	1	5

Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы

В отчетном году по результатам деятельности получен убыток в размере (267 281) тыс. руб.

По итогам отчетного года чистые активы отрицательные, (536 906) тыс. руб.

Расчет стоимости чистых активов, тыс руб

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	I. Внеоборотные активы	91 401	71 365
2	II. Оборотные активы	456 631	325 595
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-
4	**Итого активы, принимаемые к расчету***	**548 032**	**396 960**
5	IV. Долгосрочные обязательства	884 050	556 500
6	V. Краткосрочные обязательства	200 888	110 086
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-
8	**Итого обязательства, принимаемые к расчету****	**1 084 938**	**666 586**
9	**Чистые активы*****	**(536 906)**	**(269 625)**

Сведения о вознаграждениях.

Дивиденды в отчетном году не выплачивались.

Информация об операциях со связанными сторонами

Общество не осуществляло операций со связанными сторонами, за исключением выплаты вознаграждения руководителю общества, сумма которого за 2025 год составила 260 586 руб.

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы.

События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

Генеральный директор А.С. Сафронова