Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2025года

Акционерного общества «ЛК Ликострой»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «ЛК Ликострой» (далее «Общество») за 2025 год.

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «ЛК Ликострой»

Сокращенное наименование: АО «ЛК Ликострой»;

Адрес местонахождения: Российская Федерация, 196006 г.Санкт-Петербург, 196066, Санкт-Петербург ул. Заставская, 15

Почтовый адрес: Российская Федерация, 196006 г.Санкт-Петербург, 196066, Санкт-Петербург ул. Заставская, 15

ИНН: 7710468910

КПП: 781001001

ОКПО: 40373000

Основные виды деятельности Общества в 2025 году:

Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Устав Общества утвержден и зарегистрирован Решением внеочередного собрания участников Общества от 20.06.2019.

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности

Единоличный исполнительный орган Общества: Генеральный директор Оруджова Рашада Азадовна

Состав акционеров Общества на 31 декабря 2025 года:

№ п/п	Акционер	Размер доли (%)	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)
1	АО "Петровский строитель"	100	100

2. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА

2.1. Основа представления информации в годовой бухгалтерской отчетности

Данная годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества на 2025 год не менялась, утвержденна приказом от 28.12.2023 №2/У подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 № 34н и дру

гих нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Учет основных средств

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом в 2025г. не производилась.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Учет сырья и материалов

Учет сырья и материалов (далее — материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года №180н.

, относящиеся к одним и тем же видам активов и обязательств.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

В 2025 и 2024 году нематериальные активы отсутствуют.

3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перечень основных средств, стоимость которых не погашается:

тыс.руб.)

№ п/п	Группа основных средств	Стоимость на 31 декабря 2025 года	Стоимость на 31 декабря 2024 года
1.	Земельный участок (ул.Бабушкина, д.40)-72	276 608	276 608

Выбытие основных средств не имело места;

Выбытие капитальных вложений не имело места;

В текущем и предшествующем периоде переоценка не проводилась

3.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2025 и 31 декабря 2024 года Общество не начисляло резерв под обесценение финансовых вложений.

3.4. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2025 и 31 декабря 2024 гг. у Общества отсутствуют залоги запасов.

По состоянию на 31 декабря 2025 года и 31 декабря 2024 года Общество не начисляло резерв под обесценение запасов.

Общество не изменяло способы расчета себестоимости запасов

3.5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Крупнейшие дебиторы представлены в таблице ниже

Дебитор	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
АО "Петровский строитель"	457 007	444 980
Водоканал СПб	12 553	12 665
ПАО "Ленэнерго"	2 238	2 238
МЕТАЛЛ СПЛАВ ООО	49	1349
Веретенникова Марина Вячеславовна ИП	432	1080

3.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

ВИД ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	2025 года	2024 года	2023 года
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	2 351	621	2 755
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках			
Итого денежные средства	2 351	621	2 755

Денежные эквиваленты:			
Банковские депозиты			
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств	2 351	621	2 755

ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ И ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2024 года у Общества отсутствуют прочие оборотные активы.

3.7. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 годов уставный капитал Общества составлял 100 тыс. рублей.

В течение 2025 года изменений в составе учредителей не происходило.

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2025 и 31 декабря 2024 гг. составил: 100%.

По состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 годов у Общества не формировался резервный и добавочный капитал.

3.8. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

На 31 декабря 2025 и 31 декабря 2024 года заемные средства сосотавили:

тыс. руб.

Заимодавец	Номер и дата договора	31.12.2025	31.12.2024	Процентная ставка	Срок погашения
ЮЦПЗ Север ООО	Договор процентного (16%) займа № б/н от 28.02.2024	28 941	28 941	16	
Мамишев В.И.	Договор процентного займа от 28 сентября 2021г.		10 989	1	
АДВ НОРД ООО	Договор процентного займа № б/н от 25.07.2024 (16%)	9 281	9 281	16	
Мамишев В.И.	Договор процентного займа от 28 октября 2021г.		9 000	16	
Мамишев В.И.	Договор процентного займа от 24.11.2021 (7.5%)		5 481	7,5	
Итого заемные средства		38 222	63 692		

3.9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Крупнейшие кредиторы представлены в таблице ниже

Кредитор	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
Мамишев В.И.	0	44 371
ЛЕНТА ООО	2 823	2 884
ИП Наботов Пирумшо Кодирович	1 844	1 662
КАРИ ООО	1 422	1 115
ЮЦПЗ Север ООО	35 997	32 684
АДВ НОРД ООО	11 033	9 922
Илон ООО	5 018	

3.10. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах за 2022 и 2021 годы представлена ниже (ПБУ 10/99):

2025 ГОД:

Тыс.рублей

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, относящаяся к данному виду выручки	Валовая прибыль	Место реализации (РФ/не РФ)
Сдача в аренду имущества	166 462	130 075	36 387	РФ
Вознаграждение партнеру, товарооборот	6 448	4 998	1 450	РФ
Итого	**172 910**	**135 073**	**37 837**	

2023 ГОД:

Тыс.рублей

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, относящаяся к данному виду выручки	Валовая прибыль	Место реализации (РФ/не РФ)
Сдача в аренду имущества	133 025	115 855	17 170	РФ
Вознаграждение партнеру, товарооборот	2 216	1 930	286	РФ
Итого	**135 242**	**117 786**	**17 456**	

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Себестоимость была представлена следующими статьями:

Тыс.рублей

Статьи затрат по себестоимости	2025 год	2024 год
Амортизация ОС	63 076	63 072
электроэнергия	21 441	15 686
Основная Зарплата	13 287	8 911
Охрана объекта	7 319	5 850
Клининг	4 883	4 103
техническое обслуживание	6 051	3 721
Теплоэнергия	4 139	3 144
Списание материалов	627	2 699
Страховые взносы	2 807	2 047
Лизинг	1 481	1 605
аренда офиса	1 208	1 509
Хозяйственные расходы	2 117	1 169
коммунальные услуги	1 821	171
Текущий ремонт	998	26
ремонт автомашин	39	25
Аренда земельного участка	0	427
Прочие затраты	3 779	3 620
Итого себестоимость	**135 073**	**117 786**

3.11. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2025-2024 гг. были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Тыс. руб.

Прочие доходы	2025 год	2024 год
обеспечительный платеж	0	1 521
Списание дебиторской кредиторской задолженности	997	1 175
Расходы на услуги банков	0	802
Прочие доходы	124	515
Доходы связанные с безвозмездным поступлением	9 419	**0**
Итого прочие доходы	**10 540**	**4 012**

Тыс.рублей

Прочие расходы	2025 год	2024 год
Расходы связанные с безвозмездным поступлением	0	48
Налог на имущество	19 950	19 260
Прочие расходы/доходы (не приминаемые для НУ)	6 260	10 047
Безвозмездн.передача.денеж.средств дочерней компан (денежных средств, п.п. 11, п. 1, ст.251 НК РФ)	20 121	9 215
Списание дебиторской кредиторской задолженности	3 359	4 376
Вознаграждение председателю совета директоров	2 100	2 100
Расходы на услуги банков	245	934
Штрафы, пени	105	48
Прочие расходы	104	1 765
Итого прочие расходы	**52 244**	**47 792**

3.12. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2025 году Обществом получена налоговая прибыль 40 115 тыс. рублей (в 2024 году: прибыль 16 944 тыс. рублей).

3.13. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи.

3.14. Информация об обеспечениях и обязательствах

Обеспечений, выданных под собственные обязательства и поручительств по обязательствам третьих лиц, учитываемых на забалансовых счетах «Бухгалтерского баланса» на отчетную дату Общество не имеет.

3.15. Информация об имуществе в залоге под собственные обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2025 года и 31 декабря 2024 года у Общества отсутствует имущество в залоге.

4. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на дату составления отчетности у Общества отсутствуют незавершенные судебные дела, условные активы и обязательства.

5. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И РЕОРГАНИЗАЦИИ ОБЩЕСТВА

5.1. Информация о прекращаемой деятельности

В течение 2025 года Обществом не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

5.2. Информация о реорганизации Общества

В течение 2025 года Обществом не принимались решения о реорганизации.

6. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

6.1. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, сегменты отсутствуют

6.2. Существенные отступления от действующих в РФ правил бухгалтерского учета

У Общества в отчетном периоде отсутствовали существенные отступления от действующих в РФ правил бухгалтерского учета.

6.3. Малое предпринимательство

Общество не является субъектом малого предпринимательства, эмитирующим публично размещаемые ценные бумаги, и не применяет упрощенную систему учета и составления отчетности

6.4. Публикация отчетности

Организация не является публичным акционерным обществом, государственной корпорацией, государственной компанией, саморегулируемой организацией, эмитентом облигаций или иных ценных бумаг, размещаемых на организованных торгах. Общество не публикует отчетность в открытых источниках

месяцев.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Иных событий, кроме раскрытых в разделе 9 и по тексту ниже, которые могли бы оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества, после отчетной даты не произошло.

7.1. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

Дивиденды за 2025 год после 31 декабря 2025 года не объявлялись и не выплачивались.

7.2. Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

В период после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, после отчетной даты не осуществлялись

7.3. Принятые решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг

В период после отчетной даты решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг не принимались

7.4. Общество прекращает деятельность (ликвидируется).

В период после отчетной даты решения о ликвидации Общества года не принимались

7.5. Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества.

В период после отчетной даты у Общества не возникали чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества.

7.6. Информация о порядке учета по объектам основных средств, ликвидация которых осуществляется продолжительное время (более одного месяца).

В период после отчетной даты подобных операций не осуществлялось

Руководитель Оруджова Р.А.