

ООО "Л.И.К."

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

Краткая характеристика деятельности организации  
 Сокращенное наименование: ООО "Л.И.К."  
 Юридический адрес: Г. Москва, ул. Пулковская, д.4, к.2, кв.59  
 Дата государственной регистрации: 30 мая 2011г.  
 Численность сотрудников: 14  
 Уставный капитал составляет 10000,00 руб.  
 являются: Даванков Алексей Андреевич.  
 деятельности:  
 косметологических услуг.  
 торговля косметологической продукцией через маркетплейсы.

Участниками  
 Перечень видов  
 Оказание  
 Оптовая

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерская отчетность» (ФСБУ 4/2024), Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иными применимыми федеральными стандартами бухгалтерского учета с использованием права на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

В целях формирования показателей бухгалтерской отчетности Общество применяет следующие основные элементы учетной политики:

В отношении внеоборотных активов (строка «Материальные внеоборотные активы»): основные средства стоимостью более 100 тыс. руб. признаются в составе ОС. Амортизация начисляется линейным способом. Затраты на ремонт ОС включаются в расходы текущего периода.

В отношении запасов (строка «Запасы»): товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по фактической себестоимости (стоимости приобретения). При выбытии товаров применяется метод средней себестоимости.

В отношении финансовых результатов (строки «Выручка», «Расходы по обычным видам деятельности»): выручка от продажи товаров признается в момент перехода права собственности к покупателю (в момент отгрузки).

### Запасы

#### 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. | 9 166                     | -                      | 38 548              | (34 553)                  | -                      | -                      | X                         | X                      | 13 160                    | -                      |
|                                   | За 2024 г. | -                         | -                      | 9 166               | -                         | -                      | -                      | X                         | X                      | 9 166                     | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы | За 2025 г. | -                         | -                      | 508                 | (508)                     | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                   | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Готовая продукция                 | За 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                   | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Товары                            | За 2025 г. | 9 166                     | -                      | 38 040              | (34 045)                  | -                      | -                      | -                         | -                      | 13 160                    | -                      |
|                                   | За 2024 г. | -                         | -                      | 9 166               | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | 9 166                     | -                      |
| Расходы будущих периодов          | За 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                   | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Иные виды запасов                 | За 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                   | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |

#### 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   | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |                       |                       |                       |
| Готовая продукция                     | -                     | -                     | -                     |
| Товары                                | -                     | -                     | -                     |
| Иные виды запасов                     | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |



|  |            |     |   |       |   |       |   |   |   |       |   |
|--|------------|-----|---|-------|---|-------|---|---|---|-------|---|
| лицами   | За 2024 г. | -   | - | -     | - | -     | - | - | - | -     | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | За 2025 г. | 67  | - | -     | - | -     | - | - | - | 67    | - |
|  | За 2024 г. | -   | - | 67    | - | -     | - | - | - | 67    | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | -   | - | -     | - | -     | - | - | - | -     | - |
|  | За 2024 г. | -   | - | -     | - | -     | - | - | - | -     | - |
| Расходы будущих периодов                           | За 2025 г. | -   | - | -     | - | -     | - | - | - | -     | - |
|  | За 2024 г. | -   | - | -     | - | -     | - | - | - | -     | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам         | За 2025 г. | -   | - | -     | - | -     | - | - | - | -     | - |
|  | За 2024 г. | -   | - | -     | - | -     | - | - | - | -     | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                | За 2025 г. | -   | - | -     | - | -     | - | - | - | -     | - |
|  | За 2024 г. | -   | - | -     | - | -     | - | - | - | -     | - |
| Итого  | За 2025 г. | 412 | - | 2 185 | - | (321) | - | X | - | 2 277 | - |
|  | За 2024 г. | -   | - | 412   | - | -     | - | X | - | 412   | - |

### 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                                 |                       |                      |                       |                      | -                     | -                    |
| в том числе:                          |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками |                       |                      |                       |                      | -                     | -                    |
| Расчеты с покупателями и заказчиками  |                       |                      |                       |                      | -                     | -                    |

## Обязательства

### Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя                       | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |          |           |   | переклассифицировано | На конец периода |
|---|------------|----------------|--|------------------------------------|----------|-----------|---|----------------------|------------------|
|   |            |                | поступило  |                                    | списано  |           |   |                      |                  |
|   |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы |   |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего            | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| в том числе:                                  |            |                |  |                                    |          |           |   |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Расчеты по аренде                             | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Долгосрочные кредиты                          | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Долгосрочные займы                            | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Безвозмездные поступления                     | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Расчеты по возмещению материального ущерба    | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Краткосрочные обязательства - всего           | 3а 2025 г. | 8 437          | 14 990   | -                                  | (7 679)  | -         | - | 15 949               |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | 8 437  | -                                  | -        | -         | - | 8 437                |                  |
| в том числе:                                  |            |                |  |                                    |          |           |   |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | 7 314          | 13 780   | -                                  | (7 314)  | -         | - | 13 780               |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | 7 314  | -                                  | -        | -         | - | 7 314                |                  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | -              | 1  | -                                  | -        | -         | - | 1                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | 3а 2025 г. | -              | 56   | -                                  | -        | -         | - | 56                   |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Расчеты по аренде                             | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
|   | 3а 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |
| Краткосрочные кредиты                         | 3а 2025 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | - | -                    |                  |

|  |            |       |        |   |         |   |   |        |
|--|------------|-------|--------|---|---------|---|---|--------|
|  | 3а 2024 г. | -     | -      | - | -       | - | - | -      |
| Краткосрочные займы                                | 3а 2025 г. | 500   | 200    | - | -       | - | - | 700    |
|  | 3а 2024 г. | -     | 500    | - | -       | - | - | 500    |
| Проценты по займам и кредитам                      | 3а 2025 г. | -     | -      | - | -       | - | - | -      |
|  | 3а 2024 г. | -     | -      | - | -       | - | - | -      |
| Расчеты по налогам и сборам                        | 3а 2025 г. | 229   | 155    | - | (229)   | - | - | 155    |
|  | 3а 2024 г. | -     | 229    | - | -       | - | - | 229    |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | 3а 2025 г. | -     | 969    | - | -       | - | - | 969    |
|  | 3а 2024 г. | -     | -      | - | -       | - | - | -      |
| Расчеты по ЕНС                                     | 3а 2025 г. | -     | -      | - | -       | - | - | -      |
|  | 3а 2024 г. | -     | -      | - | -       | - | - | -      |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | 3а 2025 г. | 157   | -      | - | (30)    | - | - | 127    |
|  | 3а 2024 г. | -     | 157    | - | -       | - | - | 157    |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | 3а 2025 г. | 238   | 29     | - | (106)   | - | - | 160    |
|  | 3а 2024 г. | -     | 238    | - | -       | - | - | 238    |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | 3а 2025 г. | -     | -      | - | -       | - | - | -      |
|  | 3а 2024 г. | -     | -      | - | -       | - | - | -      |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | 3а 2025 г. | -     | -      | - | -       | - | - | -      |
|  | 3а 2024 г. | -     | -      | - | -       | - | - | -      |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | 3а 2025 г. | -     | -      | - | -       | - | - | -      |
|  | 3а 2024 г. | -     | -      | - | -       | - | - | -      |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | 3а 2025 г. | -     | -      | - | -       | - | - | -      |
|  | 3а 2024 г. | -     | -      | - | -       | - | - | -      |
| Итого  | 3а 2025 г. | 8 437 | 15 190 | - | (7 679) | - | X | 15 949 |
|  | 3а 2024 г. | -     | 8 437  | - | -       | - | X | 8 437  |

### Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |                       |                       |                       |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | -                     | -                     | -                     |

### Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Период     | На начало года | Изменения за период |          |                      | На конец периода |
|---------------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
|                                 |            |                | признано            | списано  |                      |                  |
|                                 |            |                |                     | погашено | как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего | 3а 2025 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | 3а 2024 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |

**Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя   | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты  | 34 553     | 41 502     |
| Затраты на оплату труда   | 5 069      | 5 621      |
| Отчисления на социальные нужды  | 1 661      | 1 346      |
| Амортизация   | -          | -          |
| Прочие затраты  | 37 432     | 21 628     |
| Итого по элементам  | 78 714     | 70 097     |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 78 714     | 70 097     |

Убыток за 2025 год обусловлен изменениями в налоговом законодательстве, в следствии чего повысились цены на товары, постоянные расходы по аренде помещений и услуги оказываемые маркетплейсами.