



Общество с ограниченной ответственностью Инженерный центр «ЛИКОН»

Юридический адрес: пр. Тореза, д. 36, к. 2, лит. Б, пом. 1-Н, 8-Н г. Санкт-Петербург, 194021
тел./факс: (812) 429-39-19 E-mail: ic_likon@mail.ru http://www.iclikon.ru
ОКПО 15223059, ОГРН 1037804066970, ИНН/КПП 7802219640/780201001
Ф. ОПЕРУ Банка ВТБ (ПАО) в Санкт-Петербурге г. Санкт-Петербург;
р/с 40702810680000002849, к/с 30101810200000000704, БИК 044030704

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация об организации

ООО ИЦ «ЛИКОН» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2. Виды экономической деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

71.12.62 - Деятельность в области метрологии.

Дополнительные виды деятельности Общества по ОКВЭД:

71.20.4 - Испытания, исследования и анализ целостных механических и электрических систем, энергетическое обследование;

71.20.6 - Экспертиза проектной документации, запасов полезных ископаемых и подземных вод, геологической информации о предоставляемых в пользование участках недр, результатов инженерных изысканий;

71.20.8 - Сертификация продукции, услуг и организаций;

71.20.9 - Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая.

3. Учетная политика

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

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применении упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Основные средства

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно.

Переоценка основных средств Общества не производится.

Организация владеет недвижимым имуществом: нежилое помещение, по адресу г. СПб, проспект Тореза, д. 36, кор.2, литера Б, пом. 1-Н,8-Н кадастровый номер 78:36:0536701:3130, стоимостью 20 700 000,00руб, износ составляет на 01.01.26г. в сумме 3 548 571,00руб., оставшиеся основные средства на сумму 552 202,00 руб. – средства измерений для ведения деятельности Общества.

5. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как:

- оргтехнику, расходные материалы к ней;
- офисную мебель;
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.

На конец отчетной даты запасы организации составляют 526 140,00руб. в т.ч. бланки свидетельства строгой отчетности, двери железные, спецодежда и средства измерений.

6. Дебиторская задолженность

На конец отчетного периода дебиторская задолженность в сумме 28 249 319,02 руб.

Бухгалтерские счета		Сумма задолженности на 01.01.2026г.	Просроченная задолженность
60,2	Расчеты с поставщиками	591 947,54	
62,1	Расчеты с заказчиками	20 842 086,76	13 685 405,00
76,5	Расчеты с прочими поставщиками	2 625 473,72	
73,3	Расчеты с персоналом по предоставленным займам	4 189 811,00	
ИТОГО		28 249 319,02	13 685 405,00

Основные должники по просроченной дебиторской задолженности: ЖКС №1 Центрального района – 4 967 761,00, ЖКС № 1 Выборгского района – 6 197 098,00, ООО ГрандКом СПб – 2 192 239,00.

7. Кредиторская задолженность

На конец отчетного периода кредиторская задолженность в сумме 2 986 147,00 руб.

Основная задолженность приходится на авансы полученные от заказчиков в счет предстоящих услуг и составляет 1 933 932.52 руб., налоги (УСН, НДС, страховые взносы за 2025г) – 968 932,00 руб., подотчетные суммы – 83 282,00 руб.

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. Уставной капитал и расчеты с участниками

Уставной капитал Общества составляет 10 000,00руб, оплачен полностью.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 23 000 000,00руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 12 марта 2026 года

Генеральный директор

Терешков Е.С.

