Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «ИЦВС-Сервис» за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **ООО «ИЦВС-Сервис»** (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

ООО «ИЦВС-Сервис» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 27.04.2007г.
ОГРН 1077847360161, ИНН 7838380875, КПП 783801001

Юридический адрес Общества: 190013, Санкт-Петербург, Реки Фонтанки наб., д. 108, лит. А, пом. 21Н

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.
Уставный капитал: 10 000 Десять тысяч) руб.

Орган управления Общества: генеральный директор

2. Виды экономической деятельности:

71.12.12
Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности
30.20.33
Производство несамоходных железнодорожных, трамвайных и прочих вагонов для перевозки грузов
30.20.9
Предоставление услуг по восстановлению и оснащению (завершению) железнодорожных локомотивов, трамвайных моторных вагонов и прочего подвижного состава
33.17
Ремонт и техническое обслуживание прочих транспортных средств и оборудования
46.90
Торговля оптовая неспециализированная
47.99
Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков
49.20.1
Перевозка опасных грузов
49.20.9

Перевозка прочих грузов
52.2
Деятельность транспортная вспомогательная
52.21.19
Деятельность вспомогательная прочая, связанная с железнодорожным транспортом
62.01
Разработка компьютерного программного обеспечения
62.02
Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий
62.09
Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая
63.11
Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность
68.20.1
Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом
68.20.2
Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
71.12
Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях
71.12.1
Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора
71.12.6
Деятельность в области технического регулирования, стандартизации, метрологии, аккредитации, каталогизации продукции
71.12.61
Деятельность в области технического регулирования и стандартизации
71.12.63
Деятельность в области аккредитации
71.2
Технические испытания, исследования, анализ и сертификация
71.20
Технические испытания, исследования, анализ и сертификация
71.20.1
Испытания и анализ состава и чистоты материалов и веществ: анализ химических и биологических свойств материалов и веществ; испытания и анализ в области гигиены питания, включая ветеринарный контроль и контроль за производством продуктов питания
71.20.3
Испытания и анализ физико-механических свойств материалов и веществ
71.20.8
Сертификация продукции, услуг и организаций
71.20.9
Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая
72.19
Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие
73.11
Деятельность рекламных агентств

74.90.22

Деятельность, направленная на установление рыночной или иной стоимости совокупности вещей, составляющих имущество лица, в том числе имущество определенного вида (движимое или недвижимое, в том числе предприятия)

74.90.25

Деятельность, направленная на установление рыночной или иной стоимости работ, услуг, информации

74.90.31

Предоставление услуг по проведению оценки уязвимости объектов транспортной инфраструктуры и транспортных средств

74.90.6

Предоставление прочих технических консультаций, деятельность консультантов, кроме архитекторов, проектировщиков и консультантов по управлению

82.99

Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

3. Учетная политика

- 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.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства» Амортизация начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца следующим за месяцем принятия к учету. Переоценка основных средств Обществом не производилась. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. НМА

- актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100000 руб.

  Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

6. Запасы

В соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы"

- при отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится Организацией следующим образом: применяется метод себестоимости единицы запаса при списании этих товаров и материалов.
- товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента

передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется (Основание: п. п. 9, 11 ФСБУ 5/2019)

7. **Аренда**

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п.11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Объекты аренды не предполагаются в выкупу и не передаются в субаренду.

8. **Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали :

-Нематериальные активы

-финансовые вложения

-заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

9.Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал общество составляет 10000 руб. и оплачен полностью. Единственным участником общества является Битюцкий Александр Анатольевич. В 2025 году выплачены дивиденды в сумме 2633000 руб. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов общества ниже размера уставного капитала.

10.Состав бухгалтерской отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включены:

-бухгалтерский баланс

-отчет о финансовых результатах

-пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность подписана 20.03.2026г.

Генеральный директор Битюцкий А.А.

Главный бухгалтер Куратова О.В.