Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «РЕФ-КОНТ СПБ»

г. Санкт-Петербург 31 марта 2025 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РЕФ-КОНТ СПБ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2024 г. и за 2024 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «РЕФ-КОНТ СПБ»
Сокращенное наименование	ООО «РЕФ-КОНТ СПБ»
Юридический адрес	196240, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Пулковский меридиан, проезд 7-й Предпортовый, д. 1а, литера Д, помещ. 8Н,оф.6
Фактический адрес	Совпадает с юридическим адресом
Почтовый адрес	Совпадает с юридическим адресом
Телефон	89162714164
Адрес электронной почты	info.refspb@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7805777561
Код ОКПО	47788113
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	77.39 Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки
Численность сотрудников в штате на 31.12.2024	3 человека
Среднесписочная численность сотрудников за 2024 год	5 человек
Относится к субъектам малого предпринимательства	

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 500 000 руб.

По состоянию на 31.12.2024г распределение долей Уставного капитала было следующим:

100% доли принадлежат Ходыревой Олесе Евгеньевне (Паспорт гражданина РФ, серия: 46 08, № 773421, выдан: 01 декабря 2009 года, ТП в пос. Немчиновке ОУФМС России по Московской обл. в Одинцовском р-не, код подр. 500107)

1.3 Информация об органах управления

По состоянию на 31.12.2024г единоличным исполнительным органом Общества был Генеральный директор Ходырева Олеся Евгеньевна, Решение № 1/24 от 16.01.2024г..

Главный бухгалтер Общества – Ходырева Олеся Евгеньевна

1.4. Информация о расчетных счетах Общества и остатках на них по состоянию на 31.12.2024г

Название Банка	БИК	Расчетный счет	Остаток денежных средств на 31.12.24г в руб.
ООО "Банк Точка"	044525104	40702810003500028232	24179,59
ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"	044030786	40702810832340007976	865783,44

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на Главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Предприятие Бухгалтерия 8.3.»

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.
- Лимит основных средств – 100 000 руб.

Оценка при списании МПЗ:

- осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

ФСБУ 25/2018 не применяется, так как организация не сдает и не предполагает сдавать предмет аренды в субаренду, договором аренды не предусмотрен переход права собственности на

предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа.

3. Расшифровка основных показателей строк баланса

По строке 1150 Материальные внеоборотные активы отражены Основные средства (Относящееся к группе Машины и оборудование код ОКОФ 330.29.20.21.121 (изотермические контейнеры)) Первоначальная стоимость ОС на 01.01.2024 = 12697 тыс.руб. Накопленная амортизация на начало 2024 года 518 тыс.руб. В 2024 году было приобретены Основные средства (Относящееся к группе Машины и оборудование код ОКОФ 330.29.20.21.121 (изотермические контейнеры)) на сумму 5010 тыс.руб. Размер амортизации за 2024 год составила 882 тыс.руб. Остаточная стоимость ОС на 31.12.2024г = 16306 тыс.руб.

По строке 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты отражены остатки на расчетных счетах на 31.12.2024г.

По строке 1230 Финансовые и другие оборотные активы на общую сумму 1014 тыс. руб. включают в себя не погашенную задолженность по состоянию на 31.12.2024:

- Авансы выданные поставщикам и подрядчикам – 335 тыс. руб.
- Задолженность покупателей по выполненным услугам (работам) – 279 тыс. руб.
- Процентный займ, предоставленный другому Обществу – 400 тыс.руб.

По строке 1370 Капитал и резервы на общую сумму 16 459 тыс. руб. отражено:

- Уставной капитал – 500 тыс.руб.
- Нераспределенная прибыль – 15 959 тыс.руб.

По строке 1520 Кредиторская задолженность на общую сумму 1 751 тыс. руб. отражено:

- Задолженность по договорам купли-продажи и оказания услуг – 1 058 тыс.руб.
- Авансы, полученные от покупателей услуг (работ) – 596 тыс.руб.
- Задолженность по налогам и взносам, начисленная 31.12.2024, но подлежащая оплате в 1 квартале 2025 года – 97 тыс. руб.

Дата подписания отчетности:

«31» марта 2025 года

Генеральный директор ООО «РЕФ-КОНТ СПБ» /Ходырева О.Е./