

ПОЯСНЕНИЯ

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

ООО «РЕФСЕРВИС36»

1. Общие сведения.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «РЕФСЕРВИС36» (ООО «РЕФСЕРВИС36») (далее – Организация) зарегистрировано 03.03.2020 г, ОГРН 1203600007412, ИНН 3663147973, КПП 366301001. Адрес местонахождения: г. Воронеж, ул. Ильюшина, д. 9, оф. 1, 394028.
- 1.2. Уставный капитал Организации: 10 000 руб. Оплачен полностью.
- 1.3. Участники / Акционеры Организации:
 - Миляев Юрий Александрович — 50% доли в уставном капитале, занимает должность генерального директора организации;
 - Прямуруков Михаил Николаевич — 50 % доли в уставном капитале, занимает должность заместителя генерального директора организации.
- 1.4. Орган управления обществом: Генеральный директор – Миляев Юрий Александрович, действующий на основании Протокола № 01 от 20.02.2025.
- 1.5. Основной вид деятельности организации: Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств– ОКВЭД 45.20.
- 1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 8 человек, по состоянию на 31.12.2024 составила 7 человек
- 1.7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.8. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

3. Основные положения учетной политики.

- 3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 09.01.2025 № 01 (п. 8 ПБУ 1/2008).
- 3.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3.
- 3.3. Учет доходов и расходов.
Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных, ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
- 3.4. Основные средства.
Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.
В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

3.5. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы не включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней. (п. 36 ФСБУ 5/2019).

4. Основные показатели деятельности организации.

4.1. Выручка, прибыль.

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 32 009 тыс. руб., а за 2024 год выручка составила 28 031 тыс. руб.

Прибыль по результатам 2025 года составила 815 тыс. руб., а по 2024 году прибыль составила 1 001 тыс. руб.

5. Арендованные основные средства.

Организация арендует офисные помещения по договору аренды нежилого помещения № 8 от 31.10.2020 с ИП Казьмин Сергей Иванович по адресу: г. Воронеж, ул. Ильюшина, д. 9, оф. 1, 394028. Стоимость арендной платы за 2025 год составила 1 560 тыс. руб.

6. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

7. Непрерывность деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Генеральный директор
ООО «РЕФСЕРВИС36»

«17» февраля 2026 г.



Ю.А. Милаев