

Общество с ограниченной ответственностью «Редженерсис Рус»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

г. Москва

« 29 » марта 2024г.

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Редженерсис Рус» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей, отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 125502, г. Москва, ул. Лавочкина, дом №19, строение №4

Обособленных подразделений у Общества нет.

Учредителем Общества является физическое лицо – гражданин Российской Федерации Бляшкин Виктор Александрович (ИНН 773472291472).

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования (код ОКВЭД 95.11) -основной;
- Ремонт бытовой техники (код ОКВЭД 95.22.1);
- Ремонт коммуникационного оборудования (код ОКВЭД 95.12);
- Ремонт электронной бытовой техники (код ОКВЭД 95.21);
- Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением (код ОКВЭД 46.51);
- Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями (код ОКВЭД 46.52);
- Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, (код ОКВЭД 62.09).

Среднесписочная численность работающих на 31 декабря 2023 г. сотрудников организации составила 14 человек (п. 31 ПБУ 4/99).

Состав совета директоров и исполнительного органа Общества представлен следующим образом (п. 31 ПБУ 4/99)

Ф.И.О.	Должность
Пешич Сильвия Седраковна	Генеральный директор

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Редженерсис Рус» за 2023 год

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) «29» марта 2023г.

2. ИЗМЕНЕНИЯ, ВНЕСЕННЫЕ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год применялись положения учетной политики организации, утвержденной Приказом б/н от «01» апреля 2022г.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

В июне 2023г. организация приобрела основное средство – Диагностический модуль стоимостью 330 тыс.руб. В течение отчетного периода в организации не было операций, связанных с приобретением нематериальных активов. По состоянию на начало и конец 2023 года на балансе Общества нет нематериальных активов. Так же в отчетном году не проводились операции, связанные с доходными вложениями во внеоборотные средства.

4. АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Общество арендует нежилое помещение для осуществления операционной деятельности: в городе Москве по адресу: ул. Лавочкина, д.19, стр.4 общей площадью 834,4 кв.м. (арендодатель – АО «Московский экспериментальный ювелирный завод «ЮВЕЛИРПРОМ» ИНН 7712004664).

5. ЗАПАСЫ

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1 438	-	-	109 881	(91 198)	-	-	X	20 121	-	20 121
	5420	за 2022г.	-	-	-	31 935	(30 497)	-	-	X	1 438	-	1 438
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	108 465	(89 984)	-	-	-	-	-	18 481
	5421	за 2022г.	-	-	-	3 126	(3 126)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	1 438	-	-	1 416	(1 214)	-	-	-	1 640	-	1 640
	5423	за 2022г.	-	-	-	3 840	(2 402)	-	-	-	1 438	-	1 438
	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Редженерсис Рус» за 2023 год

Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	24 969	(24 969)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	6 713	-	3 518	-	(2 625)	-	-	-	-	-	7 606	-
	5530	за 2022г.	-	-	6 713	-	-	-	-	-	-	-	6 713	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Редженерсис Рус» за 2023 год

в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	4 881	-	2 391	-	(1 435)	-	-	-	-	-	5 837	-
	5531	за 2022г.	-	-	4 881	-	-	-	-	-	-	-	4 881	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 454	-	411	-	(812)	-	-	-	-	-	1 053	-
	5532	за 2022г.	-	-	1 454	-	-	-	-	-	-	-	1 454	-
Прочая	5513	за 2023г.	378	-	716	-	(378)	-	-	-	-	-	716	-
	5533	за 2023г.	-	-	378	-	-	-	-	-	-	-	378	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	6 713	-	3 518	-	(2 625)	-	-	X	-	-	7 606	-
	5520	за 2022г.	-	-	6 713	-	-	-	-	X	-	-	6 713	-

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В отчетном периоде Общество не осуществляло финансовых вложений.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Редженерсис Рус» за 2023 год

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства по состоянию на 31 декабря

	2023г.	2022г.	2021г.
Денежные средства в рублях в кассе	14	-	-
Денежные средства в рублях на счетах в банках	2 386	1 930	-
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	216	-	-
Переводы в пути	-	-	-
Депозиты	-	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	2 616	1 930	-
Денежные эквиваленты:		-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	2 616	1 930	-

9. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	31 декабря		
	2023г.	2022г.	2021г.
Расходы будущих периодов	21	7	-

10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

	Уставный капитал
На 31 декабря 2021г.	-
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-
Изменение доли, принадлежащей Обществу	-
На 31 декабря 2022г.	30
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-
Изменение доли, принадлежащей Обществу	-
На 31 декабря 2023г.	30

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Редженерсис Рус» за 2023 год

11. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

	Добавочный капитал
На 31 декабря 2021г.	-
Увеличение (уменьшение) добавочного капитала	-
На 31 декабря 2022г.	-
Увеличение (уменьшение) добавочного капитала	-
На 31 декабря 2023г.	-

12. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 декабря 2023г. числятся следующие заемные средства:

Краткосрочные

Наименование показателя	Остаток на начало года	Получено	Погашено	Остаток на конец года
Займы (Бляшкин В.А.)	1 864	10	786	1 088
ВСЕГО:	1 864	3 164	1 300	1 864

Долгосрочные

Наименование показателя	Остаток на начало года	Получено	Погашено	Остаток на конец года
Займы (Пешич С.С.)	-	4 000	280	3 720
ВСЕГО:	-	4 000	280	3 720

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Редженерсис Рус» за 2023 год

13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	4 000	-	280	-	-	-	-	3 720
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	4 000	-	280	-	-	-	-	3 720
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	10 981	23 117	195	(3 356)	-	-	-	-	30 937
	5580	за 2022г.	-	12 280	1	(1 300)	-	-	-	-	10 981
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	6 044	20 668	-	(1 216)	-	-	-	-	25 496
	5581	за 2022г.	-	6 044	-	-	-	-	-	-	6 044
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	247	-	-	-	-	-	-	247
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 854	1 984	-	(423)	-	-	-	-	3 415
	5583	за 2022г.	-	1 853	1	-	-	-	-	-	1 854
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	1 864	10	195	(981)	-	-	-	-	1 088

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Редженерсис Рус» за 2023 год

	5585	за 2022г.	-	3 164	-	(1 300)	-	-	-	-	1 864
прочая	5566	за 2023г.	1 219	208	-	(736)	-	-	-	-	691
	5586	за 2022г.	-	1 219	-	-	-	-	-	-	1 219
Итого	5550	за 2023г.	10 981	27 117	195	(3 636)	-	X	-	-	34 657
	5570	за 2022г.	-	12 280	1	(1 300)	-	X	-	-	10 981

14. РЕЗЕРВЫ И ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Погашено	Остаток на конец года
Резерв по сомнительным долгам	-	-	-	-
Резерв ежегодных отпусков	823	1 601	(936)	1 488

15. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31 декабря прочие обязательства отсутствуют.

16. ПРОДАЖИ

Виды продаж	2023 год	2022 год
ВСЕГО, в том числе	138 128	36 198
в Москве:	138 128	36 198
- Гарантийный ремонт (без НДС)	88 117	1 702
- Негарантийный ремонт (НДС 20%)	48 206	34 496
- Реализация товаров и прочих услуг (НДС 20%)	1 805	-

17. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО

Наименование показателя	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	(89 381)	(3 122)
Расходы на оплату труда	(19 751)	(10 413)
Отчисления на социальные нужды	(3 491)	(1 806)
Амортизация	-	-
Прочие затраты	(28 261)	(22 244)
Итого расходы по обычным видам деятельности	(140 884)	(37 585)

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Редженерсис Рус» за 2023 год

18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Наименование показателя	за 2023г.	за 2022г.
Доходы от продажи валюты	2 319	-
Курсовые разницы	-	-
Списание кредиторской задолженности	-	-
Излишки, выявленные в результате инвентаризации	-	-
Прочие доходы	25	-
Итого доходы	2 344	-

19. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Наименование показателя	за 2023г.	за 2022г.
Расходы от продажи валюты	(2 324)	-
Курсовые разницы	(70)	(3)
Списание дебиторской задолженности	-	-
Недостачи, выявленные в результате инвентаризации	-	-
Расходы на услуги банков	(64)	(66)
Штрафы, пени и неустойки по договорам	-	-
Убытки прошлых лет	-	-
Резервы	-	-
Прочие расходы	(725)	(291)
Итого расходы	(3 183)	(360)

20. ИНФОРМАЦИЯ ПО СВЯЗАННЫМ СТОРОНАМ

Связанной стороной по отношению к ООО «Редженерсис Рус» является учредитель Общества – Бляшкин Виктор Алексеевич и Генеральный директор Пешич Сильвия Седраковна. Размер доли Бляшкина В.А. в уставном капитале составляет 100 %.

Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами:

Предоставление займа Обществу от учредителя Бляшкина В.А. в 2022 году составило сумму 3 164 тыс.руб., часть которого была погашена, остаток займа на 31 декабря 2022г. составляет 1 864 тыс.руб. В 2023 году Общество ещё получило 10 тыс.руб. и погасило часть полученного в 2022 году займа на сумму 786 тыс.руб. Остаток задолженности на 31 декабря 2023г. составляет 1 088 тыс.руб. Займы являются краткосрочными и беспроцентными.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Редженерсис Рус» за 2023 год

В 2023 году Обществом получен займ от генерального директора Пешич С.С. на сумму 4 000 тыс.руб. сроком на 5 лет под 15% годовых. Условиями договора предусмотрено ежемесячное погашение части займа и процентов за пользование займом, поэтому в течение 2023 года Общество погасило 280 тыс.руб. и остаток задолженности по займу составляет 3 720 тыс.руб.

21. ИНФОРМАЦИЯ ПО ВЫПЛАТАМ ТОП МЕНЕДЖМЕНТУ КОМПАНИИ

Выплаты топ менеджменту компании за 2023 год составляют:

ФОТ – 3 757 тыс.руб. НДФЛ – 488 тыс.руб.

22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий после отчетной даты, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022год, способных существенно повлиять на финансовое состояние предприятия, нет.

23. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Условных факторов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на результат данной финансовой отчетности, Общество не имеет.

24. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.

Общество не принимало решения о прекращении какой-либо деятельности, осуществляемой в настоящее время.

25. УЧАСТИЕ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

У Общества нет участия в совместной деятельности.

26. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Курс ЦБ РФ действующий на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности :

EUR

На 31.12.2023 - 99,1919 RUB

На 31.12.2022 - 75,6653 RUB

На 31.12.2021 - 84,0695 RUB

USD

На 31.12.2023 – 89,6883 RUB

На 31.12.2022 - 70,3375 RUB

На 31.12.2021 - 74,2926 RUB