

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
ООО «Ремез»
за 2024 год**

Москва 2025 г.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учёт ведётся с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие», версия 8.3. Организация создаёт регистры бухгалтерского учёта на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

Общество составляет бухгалтерскую отчетность с использованием форм, утвержденных Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», состоящую из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчета об изменениях капитала;
- Отчета о движении денежных средств
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой формах

Основание: п. 1 ст. 14 Закона № 402-ФЗ.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

При учёте хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платёжных документов, средств в расчётах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), включая заёмные обязательства, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют установленных Банком России и действовавших по состоянию на отчетную дату.

Существенные изменения в учётной политике Общества на 2021 по основаниям, предусмотренным Положением по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» (ПБУ 1/2008):

- Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

- Общество применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденные приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н (далее ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020, соответственно), начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год. Основание: п. 2 Приказа Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

- В отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 26/2020, Общество применяет ФСБУ 26/2020 перспективно (без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета). Основание: п. 26 ФСБУ 26/2020.

- Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»,

утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н (далее ФСБУ 25/2018), начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год. Основание: п. 48 ФСБУ 25/2018.

В случаях, когда Общество является арендодателем, доходы по операционной аренде признаются Обществом равномерно. Основание: п. 42 ФСБУ 25/2018.

- Общество применяет ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете", утвержденный приказом Минфина России от 16.04.2021 N 62н (далее ФСБУ 27/2021), начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, за исключением абзаца первого пункта 25 ФСБУ 27/2021, который применяется с 1 января 2024 года. Основание: п. 2 Приказа Минфина России от 16.04.2021 N 62н

Ожидаемое влияние предстоящих изменений в учетной политике на бухгалтерскую отчетность не может быть обоснованно оценено.

Для отражения в бухгалтерской отчетности обособленно, показатель признается существенным, если он составляет 15 процентов от общего итога данных. При этом общим итогом данных является величина объекта учета или статья бухгалтерской отчетности. Основание: п. 4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», п. 11 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 15 процентов по отношению к прежнему значению. Основание: п. 4 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», п. 3 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

1. Общие сведения

1.1. Наименование и адрес

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Ремез», сокращенное наименование ООО "Ремез"

Государственный регистрационный номер: 1145032011024

Место нахождения: 123317, Москва г, Стрельбищенский пер, дом № 30, строение 1А эт 2 пом 222 каб 5

Государственная регистрация: 09.12.2014 г.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за № 50 014421411 от 09 декабря 2014 г. Выдано Инспекция ФНС Российской Федерации по г. Одинцово Московской области ИНН 5032287838 КПП 503201001

1.2. Сведения об учредителях

Учредителями организации является:

ООО УК "Меркури Эссет Менеджмент" Д.У.ЗПИФ комбинированный "Подмосковье" - 100%

1.3. Филиалы и представительства

01.07.2018 г. создано обособленное структурное подразделение по адресу:

141700, Московская обл., Долгопрудный г., Дирижабельная ул., дом № 23

Уведомление о постановке на учет российской организации в налоговом органе № 467996885 от 26.07.2018 года, выданное Межрайонной инспекцией ФНС № 13 по Московской области, ОП присвоен КПП 504745001.

1.4. Сведения о структуре управления:

1.4.1. Единоличный исполнительный орган:

Генеральный директор Бородянский Владимир Абрамович

Совет директоров- не формируется

Ревизионная комиссия- не сформирована

1.4.2. Перечень должностных лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности:

Генеральный директор ООО «Деловой партнер» Савкина Ирина Владимировна по договору оказания услуг и выполнения работ №31/21 от 01.01.21

1.5. Основные направления деятельности

Основным видом деятельности ООО «Ремез» является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код 68.20).

Текущая деятельность Общества – сдача торгового центра Полет в г.Долгопрудный, принадлежащего на праве собственности в аренду.

1.6. Лицензии и допуски

Лицензий и допусков нет.

1.7. Численность персонала

Численность работающих на 31.12.2024 -12 человек.

Численность работающих на 31.12.2023 -12 человек.

2.Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО "Ремез" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

2.2. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 руб.

Оценка основных средств.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация основных средств

Начисление амортизации объектов ОС начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания ОС (Основание: пп. "а" п. 33 ФСБУ 6/2020, Информационное сообщение Минфина России от 03.11.2020 N ИС-учет-29, п. 7 ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации").

Не подлежит амортизации ликвидационная стоимость ОС (п. 32 ФСБУ 6/2020)

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств»

Срок полезного использования основных средств

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации.

Основание: пункт 9 ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств».

Переоценка основных средств

Все ОС, в том числе и инвестиционная недвижимость, учитываются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка ОС не производится.

Основание: п. 13 ФСБУ 6/2020

Ремонт основных средств

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

Учет арендованных основных средств

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Информация об ином использовании основных средств (аренда, консервация, основные средства в залоге и т.п.) приведена в Таблице 2.1-2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Организация проводит проверку ОС на обесценение один раз в год на 31 декабря в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". (Основание: п. 38 ФСБУ 6/2020).

В 2024 году производилась оценка на обесценение. Признаков обесценивания не обнаружено.

По строке 1150 отражены ОС на 31.12.2024 стоимостью 366 т.р.

По строке 1150 отражены ОС на 31.12.2023 стоимостью 753 т.р.

По строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» отражена инвестиционная недвижимость:

- Торговый центр "Полет", находящийся по адресу: Московская область, г. Долгопрудный, ул. Дирижабельная, дом № 23 площадью 5 604,20 кв.м. 4 этажа, Остаточная стоимость инвестиционной недвижимости на 31.12.2024г. составляет 336 213 тыс. руб., которая состоит из первоначальной стоимости 349 814 т.р. с начислением амортизации в сумме 13 601 т.р. На 31.12.2023г. по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» стоимость инвестиционной недвижимости составляла 340 710 т.р.

2.3. Запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Материалы учитываются по фактическим ценам.

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала, присоединения к договорной цене материала, присоединения к денежной оценке вклада в уставный (складочный) капитал, внесенный в форме материально-производственных запасов, присоединения к рыночной стоимости безвозмездно полученных материалов.

Для оценки всех материалов при их передаче в производство или на иные цели используется один способ.

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.

Информация о наличии и движении запасов приведена в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Таблица 4.1).

2.4 Учет нематериальных активов

В составе НМА учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п.4 ФСБУ 14/2022.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 руб.

Организация на 31.12 отчетного года проверяет нематериальные активы на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится (Основание: п. 17,18 ФСБУ 14/2022)

Стоимость нематериальных активов погашается посредством амортизации. В течение всего срока полезного использования НМА амортизация начисляется линейным методом. Для деловой репутации СПИ устанавливается 20 лет.

Нематериальные активы другого лица, полученные в пользование, учитываются организацией на забалансовом счете 015 «Нематериальные активы, полученные в пользование» в оценке, принятой в договоре. Списание стоимости приобретения долгосрочных прав пользования такими активами производится с применением балансового счета 97 «Расходы будущих периодов» в случае уплаты поставщику фиксированного разового платежа.

2.5. Учет финансовых вложений

В бухгалтерском балансе остаток депозитных вкладов - отражается по строке «Долгосрочные финансовые вложения» или «Краткосрочные финансовые вложения» в зависимости от срока окончания действия договора.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений не производилась.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Таблица 3.1).

2.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные эквиваленты

Денежные эквиваленты - это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011).

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Общества, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках.

Структура денежных средств и их эквивалентов представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	Денежные средства на банковских счетах (рублевых)	2 020	2 806	8 919
	Итого	2 020	2 806	8 919

2.7. Учет кредитов и займов

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Начисленные проценты или дисконт на вексельную сумму отражаются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления. Информация о наличии и движении кредитов приведена в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в п.5.3.

2.8. Резервы

Резервы под обесценение материальных ценностей

Создаются резервы под снижение стоимости материальных ценностей.

Резервы под обесценение создаются в отношении:

– запасов

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по видам (группам) аналогичных или связанных материально-производственных запасов.

Резерв сомнительных долгов

Создается резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами.

Резервирование расходов по сомнительным долгам производится следующим образом:

Начисляется резерв в размере 100% при наличии просрочки исполнения обязательства по

договору более 90 дней.

Резервы предстоящих расходов

Резервы предстоящих расходов не создаются.

2.9. Метод расчета оценочного обязательства по оплате отпусков:

При расчете оценочного обязательства по оплате отпусков производится точный расчет обязательства по каждому работнику с последующим суммированием полученных результатов. Производится оценка обязательства по одному работнику - это сумма, которую надо было бы ему выплатить в качестве отпускных либо как компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении, если бы он уходил в отпуск или увольнялся непосредственно на отчетную дату (разд. II Методических рекомендаций МР-1-КпТ "Оценочные обязательства по расчетам с работниками").

Величина резерва на оплату отпусков включает страховые взносы, относящиеся к сумме отпускных (компенсации за неиспользованный отпуск) (Письмо Минфина России от 27.01.2012 N 07-02-18/01, разд. II Методических рекомендаций МР-1-КпТ "Оценочные обязательства по расчетам с работниками"). При последующем начислении взносов на сумму отпускных взносы относятся за счет резерва.

2.10. Учет доходов и расходов

Доходы и расходы признаются методом начисления

К расходам будущих периодов относятся лицензии на программы. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Незавершенное производство не формируется, так как организация оказывает услуги.

Управленческие и коммерческие расходы не распределяются и признаются в периоде возникновения.

2.11 Учет расчетов по налогу на прибыль

Способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

3. Основные показатели деятельности организации.

3.1. Анализ финансовых результатов

В 2024 году доходы от сдачи помещений Торгового центра в аренду составляют 81 538 тысяч рублей;

В 2023 году доходы от сдачи помещений Торгового центра в аренду составляют 72 458 тысячи рублей;

Информация о прочих доходах

Наименование доходов	2024 год Сумма, тысяч рублей	2023 год Сумма, тысяч рублей
Возмещение убытков (неустойка) по договорам реализации (дох., НДС)	10	2 457
Проценты по депозитам	1 591	423

Прочие доходы	21	10
Страхование возмещение	71	
Итого	1 693	2 890

3.2. Информация о расходах по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж

Наименование расходов	2024 год Сумма, тысяч рублей	2023 год Сумма, тысяч рублей
Амортизация	4 677	4 644
Аренда земельного участка	4 940	4 750
Заработная плата	6 977	4 995
Водоснабжение и водоотведение	1 434	1 199
Дезинфекционные работы и т.п.	10	3
Материалы	373	352
Налог на имущество	4 773	4 570
Охранные услуги	4 096	3 762
Подготовка и переподготовка кадров	49	20
Ремонт		18
Страхование	129	129
Страховые взносы	1 419	1 108
Резерв по отпускам		424
Теплоэнергия	2 329	1 962
Техническое обслуживание ОС	1 196	1 204
Уборка внутренних помещений	5 057	3 962
Уборка территории, вывоз мусора, вывоз снега	712	526
Электроэнергия	12 045	9 250
Итого	50 216	42 878

Управленческие расходы:

Наименование расходов	2024 год Сумма, тысяч рублей	2023 год Сумма, тысяч рублей
Аренда офисных помещений	431	224
Услуги по бухгалтерскому, юридическому сопровождению, консультационные и аудиторские услуги	5 735	5 635
Канцтовары	10	15
Материалы	10	42
Подготовка и переподготовка кадров	57	15
Программное обеспечение и его обслуживание	144	99
Расходы на оплату труда	4 996	3 882
Резерв по отпускам		333
Ремонт офисного оборудования		
Страховые взносы	938	803
Прочие расходы	38	35
Итого	12 359	11 083

Расходы на продажу

	2024 год	2023 год
--	----------	----------

	Сумма, тысяч рублей	Сумма, тысяч рублей
Агентское и комиссионное вознаграждение (в т.ч. брокерское, посредничество)		500
Расходы на рекламу	822	138
Итого	822	638

3.3. Информация о прочих расходах

В составе прочих расходов Общества признаны:

Наименование расходов	2024 год Сумма, тысяч рублей	2023 год Сумма, тысяч рублей
Госпошлина	22	
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	43	44
Проценты к выплате		
Прочее списание активов, не учитываемое для НДС (в т.ч. не возмещаемый НДС)		387
Прочие	13	
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора (кроме реализации)		6
Итого	78	437

3.4. Налог на прибыль

Отраженные в учете отложенные налоговые активы:

Наименование	2023 год Сумма, тысяч рублей	2024 год Сумма, тысяч рублей.
Оценочные обязательства и резервы	47	83
Итого	47	83

Отраженные в учете отложенные налоговые обязательства:

Наименование	2023 год Сумма, тысяч рублей	2024 год Сумма, тысяч рублей.
Основные средства	10 595	6
Доходные вложения в материальные ценности		15 006
Итого	10 595	15 012

Отраженные в учете постоянные разницы:

Наименование	2023 год Сумма, тысяч рублей	2024 год Сумма, тысяч рублей.
Прочие расходы	83	
Итого	83	

№	Наименование показателя	За 2024 год	За 2023 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	19 756	20 312

2	Прочее (пени, штрафы в бюджет)		0
3	Итого (гр.1 + гр.2)	19 756	20 312
4	Применяемая ставка налога на прибыль	20	20
5	Текущий налог на прибыль	(2 556)	(2 720)
6	отложенный налог на прибыль	(4 381)	(1 426)
7	Чистая прибыль	12 819	16 167

4.О составе активов и обязательств

4.1.Основные средства

Арендованные основные средства по состоянию на 31.12.24г.:

Арендодатель (наименование имущества, договор)	Стоимость, тысяч рублей
Администрация г.Долгопрудный МО	34 850
Арендованный ЗУ 50:42:0010310:237 площадью 5600 кв.м.	24 986
Арендованный ЗУ 50:42:0010310:8451 площадью 1700 кв.м.	9 864
ООО «Этон+»	258
Арендованный офис (8,7 кв.м) на Стрельбищенском пер., д.30, стр 1А, г.Москва	258
Итого	35 108

Арендованные основные средства по состоянию на 31.12.23г.:

Арендодатель (наименование имущества, договор)	Стоимость, тысяч рублей
Администрация г.Долгопрудный МО	34 850
Арендованный ЗУ 50:42:0010310:237 площадью 5600 кв.м.	24 986
Арендованный ЗУ 50:42:0010310:8451 площадью 1700 кв.м.	9 864
ООО «Этон+»	258
Арендованный офис (8,7 кв.м) на Стрельбищенском пер., д.30, стр 1А, г.Москва	258
Итого	35 108

4.2. Запасы

В учете отражены запасы:

Наименование	2024 год Сумма, тысяч рублей	2023 год Сумма, тысяч рублей	2022 год Сумма, тысяч рублей
Спецодежда	12	8	7
Итого	12	8	7

4.3. Прочие оборотные активы

Наименование	2024 год Сумма, тыс. рублей
Пакет лицензий "Солидный" на 1 год (30.06.2024 - 29.06.2025)	6
Страховой полис № 240061-140-003827 с 30.10.2024 по 29.10.2025)	104
Страховой полис серис RESX № 12464606225000 с 01.12.2024 по 30.11.2025	2
Итого	112

Наименование	2023 год Сумма, тыс. рублей
Пакет лицензий "Солидный"	6
Страховой полис № 230061-140-003265	105
Страховой полис серис RESX № 12342168799000	2
Итого	113

4.4. Задолженность покупателей и заказчиков, авансы выданные

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024г.:

Наименование	Сумма, тысяч рублей
ЛЕ МОНЛИД ООО	62
Прочие поставщики и подрядчики	3
ВКУСВИЛЛ АО	121
Гурман ООО	312
ДИКСИ Юг ЗАО	381
ДМ ООО	234
ИНТЕРНЭШНЛ РЕСТОРАНТ БРЭНДС ООО	645
КУПИШУЗ ООО	140
СИСТЕМА ПБО ООО	2 089
Прочие покупатели и заказчики	239
Прочие дебиторы	597
Итого	4 761

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г.:

Наименование	Сумма, тысяч рублей
ЛЕРУА МЕРЛЕН ВОСТОК ООО	40
Прочие поставщики и подрядчики	13
МВМ ООО	4 170
ИНТЕРНЭШНЛ РЕСТОРАНТ БРЭНДС ООО	183
СИСТЕМА ПБО ООО	1 977
Стрельникова Мария Сергеевна ИП	161
Прочие покупатели и заказчики	291
Прочие дебиторы	319
Итого	7 154

4.5. Задолженность перед поставщиками и подрядчиками, авансы полученные

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 г.:

Наименование	Сумма, тысяч рублей
АД-ГРУПП ООО	40
БРАНДКОМ АО	70
ГАРАНТ ЧОО ООО	360
Инженерные сети г.Долгопрудного МУП	581
Мосэнергосбыт АО	205
Непогодин Владимир Павлович ИП	642
ЮрБизнесКонсалт ООО	180
Прочие поставщики и подрядчики	101
ВКУСВИЛЛ АО	280
Гурман ООО	455
ДИКСИ Юг ЗАО	167
ДМ ООО	167
Иванова Светлана Эдуардовна ИП	167
ИНТЕРНЭШНЛ РЕСТОРАНТ БРЭНДС ООО	300
ЛОРЭКС ООО	171
МВМ ООО	1 433
Русская Телефонная Компания АО	108
Синдеева Ольга Петровна ИП	113
Прочие покупатели и заказчики	810
Налоги и сборы	4 913
Итого	11 263

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г.:

Наименование	Сумма, тысяч рублей
АД-ГРУПП ООО	40
БРАНДКОМ АО	70
Вымпел Честь ЧОО ООО	298
Инженерные сети г.Долгопрудного МУП	522
Мосэнергосбыт АО	267
ОКП ООО	447
ЮрБизнесКонсалт ООО	120
Прочие поставщики и подрядчики	150
АЛЬФАСТРАХОВАНИЕ АО	100
ВКУСВИЛЛ АО	280
Гурман ООО	687
Детский мир ПАО	167
Иванова Светлана Эдуардовна ИП	167
ИНТЕРНЭШНЛ РЕСТОРАНТ БРЭНДС ООО	300
ЛОРЭКС ООО	238
Русская Телефонная Компания АО	202
Прочие покупатели и заказчики	952
Налоги и сборы	4 539
Итого	9 546

4.6. Информация по финансовым вложениям.

Остаток депозитных вкладов на 31.12.2024г. составляет 21 300 тыс.руб. :

- депозит на сумму 19 000 тыс.руб., дата размещения 27.12.24, срок размещения 13 дней

-депозит на сумму 2 300 тыс.руб., дата размещения 28.12.24, срок размещения 12 дней.

Остаток депозитных вкладов на 31.12.2023г. составляет 15 000 тыс.руб.

4.7.Задолженность по кредитам и займам.

Задолженность по кредитам и займам по состоянию на 31.12.24 г. отсутствует

4.8. Информация о движении денежных потоков

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств (далее - денежные потоки организации), а также остатки денежных средств на начало и конец отчетного периода.

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Суммы налога на добавленную стоимость, полученные от покупателей и заказчиков и уплаченные поставщикам и подрядчикам отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто вместе с платежами в бюджетную систему Российской Федерации как денежные потоки от текущих операций.

Организация не относит к денежным эквивалентам открытые в кредитных организациях депозиты до востребования или краткосрочные депозиты сроком размещения менее 90 дней. Данные депозиты отражаются в составе финансовых вложений.

Строка 4119 «Прочие поступления»

Наименование	2023 год Сумма, тыс. рублей	2024 год Сумма, тыс. рублей
Возмещение госпошлины, штраф		11
Сертификат	10	
Страховое возмещение		71
Итого	10	82

Строка 4129 «Прочие платежи»

Наименование	2023 год Сумма, тыс. рублей	2024 год Сумма, тыс. рублей
Страхование, регистрация, оформление, услуги банков	218	377
Налог на имущество	4 513	4 719
Аренда земельного участка	4 750	4 940
Итого	9 481	10 036

5. Уставный, добавочный и резервный капитал

Размер уставного капитала составляет 250 000 000 руб. (Двести пятьдесят тысяч рублей), состоящий из вноса ООО «АО "УК "НИК Развитие" Д.У. ЗПИФ комбинированный «Подмосковье».

6. Риски ведения деятельности.

21 февраля 2022 года Президентом РФ были подписаны указы о признании Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики. 24 февраля 2022 года было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого иностранные официальные лица объявили о дополнительных санкциях и возможности дальнейшего расширения существующих. Эти события могут привести к ограничению доступа российских компаний к международным рынкам капитала, товаров и услуг, снижению котировок финансовых рынков и прочим негативным экономическим последствиям.

Следует ожидать, что российская экономика пострадает от уже введенных и потенциальных будущих санкций, что может негативным образом сказаться на операционной деятельности Общества.

В 2024 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность предприятий продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Влияние данных событий и возможных последующих изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Компании сложно оценить. По нашей оценке, вводимые иностранными государствами по отношению к России санкции не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности организации в обозримом будущем.

Руководство продолжает внимательно следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

7. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024г. отсутствовали факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

8. Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Для целей составления бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее пяти процентов.

Существенные ошибки в отчетности за 2024 год отсутствуют.

9. Информация по оценочным значениям

Оценочным значением является величина резерва под обесценение финансовых вложений, резерва по сомнительным долгам, других оценочных резервов.

Организация не создает резервы по сомнительным долгам в виду отсутствия сомнительных долгов.

10. Информация по оценочным обязательствам

Оценочным обязательством признается обязательство Организации с неопределенной величиной или / и сроком исполнения, возникающее

- из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;
- в результате действий организации, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
- уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

В 2024 году был создан резерв на оплату отпусков в размере 330 тыс.руб., в 2023 году -235 тыс. руб.

11. Информация по прекращаемой деятельности

Уполномоченный орган Общества решения о прекращении деятельности в 2024 году не принимал.

12. Информация о непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Обществе, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

13. Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу.

К ключевому управленческому персоналу относится генеральный директор.

Номер строки	Наименование	2023	2024
1	Краткосрочные вознаграждения	1 155	1 090
2	Страховые взносы	215	199

3	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
4	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	-	-
5	Выходные пособия	-	-
	Итого	1 370	1 289

14.Информация о связанных сторонах

По состоянию на 31.12.24 г. связанными лицами ООО «Ремез» являются Бородянский Владимир Абрамович, который осуществляет функции *исполнительного органа (генерального директора)*; ООО «АО "УК "НИК Развитие" Д.У. ЗПИФ комбинированный «Подмосковье».

В 2024 году выплачены дивиденды ООО «АО "УК "НИК Развитие" Д.У. ЗПИФ комбинированный «Подмосковье» в размере 20 000 тыс. руб.

15.Информация о чистых активах

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Чистые активы	339 662	345 829	338 647

Генеральный директор

Бородянский В.А.

04 марта 2025г.