

ПОЯСНЕНИЯ

ООО «РДВ Технолоджи»

к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах за 2024 год

I. Организация и сфера деятельности

Общество с ограниченной ответственностью "РДВ Технолоджи"

Сокращенное название – ООО «РДВ Технолоджи»

Дата регистрации 15.10.2019

ИНН 9721088350 КПП 772101001

ОГРН 1197746614834

Адрес организации:

до 10.04.2022г 109443, Москва г, Волгоградский пр-кт, дом 145/8, помещение IV, комната 1, офис 28

с 10.04.2024 года 117342, г. Москва, ул. Бутлерова, д.17 пом.2/13

Генеральный директор

С 14.08.2024 года Перминов Сергей Владимирович

С 27.12.2022 по 13.08.2024 г Шилов Денис Константинович

Срок полномочий генерального директора: 5 лет

Учредители:

Калашников Максим Евгеньевич, доля 100%,

Высшим органом управления Общества является собрание учредителей

Размер уставного капитала 20 000,00 рублей

ОКВЭД и основной вид деятельности: 26.20 Производство компьютеров и периферийного оборудования

Инвентаризация проведена на дату 24.02.2025

Обособленных подразделения есть: Склад и производственная площадка по адресу: г. Москва, ул. Промышленная, д.10

17.08.2023г. ООО «РДВ Технолоджи» был включен в реестр организаций, осуществляющих свою деятельность в сфере радиоэлектронной промышленности порядковый номер записи -616. Что существенно снизило налоговую нагрузку компании по Страховым взносам применяется пониженный тариф в размере 7,6%, а также по налогу на прибыль ставка налога, зачисляемого в региональный бюджет равна 0%

Средняя численность сотрудников:

Наименование показателей	Ед. изм.	2024	2023	2022
Средняя численность работников всего, в том числе:	чел.	169	94	36

Фонд оплаты труда в 2024 году составил 284 439,73 тысяч рублей. Страховые взносы 19 621 тысяч рублей.

Бухгалтерская отчетность сформирована 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 Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что организация будет придерживаться принципа непрерывной деятельности. Организация способна продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Учетная политика Общества сформирована исходя из того, что Общество будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

II. Основа представления информации в отчетности

1. Основные положения учетной политики:

1. Учет основных средств

Организовать учет наличия и движения основных средств организации в разрезе их видов согласно Общероссийскому классификатору основных фондов, утвержденному Постановлением Государственного комитета Российской Федерации по стандартизации, метрологии и сертификации от 26.12.1994 № 359 (в редакции изменения 1/98 ОКОФ).

При организации учета руководствоваться положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 N 204н. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются: перспективно (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Амортизация основных средств

1.1. Стоимость основных средств погашать путем ежемесячного начисления амортизации по ним. В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений не приостанавливать, кроме случаев перевода его по решению руководителя организации на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

1.2. Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 40 000.00 руб. учитывать в составе материально-производственных запасов.

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

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. (п. 5 ФСБУ 6/2020)

Изменение стоимости и срока эксплуатации основных средств

1.3. Пересматривать срок полезного использования объекта в случае улучшения первоначально принятых нормативных показателей в результате произведенной реконструкции или модернизации.

1.4. Учитывать затраты по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объектов на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы». По завершению такие затраты увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств.

В случае принятия решения об увеличении первоначальной стоимости объекта по факту модернизации, корректировать данные в инвентарной карточке этого объекта. Если отражение корректировок в указанной инвентарной карточке затруднено, открывать новую инвентарную карточку (с сохранением ранее присвоенного инвентарного номера) с отражением новых показателей, характеризующих достроенный, дооборудованный, реконструированный или модернизированный объект.

1.5. Переоценку объектов основных средств на конец отчетного года не производить

2. Учет нематериальных активов

2.1. Обеспечить синтетический и аналитический учет нематериальных активов. Учет отдельных видов нематериальных активов вести на специальных субсчетах в соответствии с Рабочим планом счетов

2.2. К нематериальным активам относить актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- не имеет материально-вещественной формы;
- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана), на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив) и доступ иных лиц к которым организация способна ограничить;
- может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

Нематериальные активы принимать к учету на основании надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и исключительного права организации на результаты

интеллектуальной деятельности.

При организации учета руководствоваться ФСБУ 14/2022 «НМА», утвержденного Приказом МФ РФ от 30.05.2022 г. № 86н.

- 2.3. При принятии нематериального актива к учету определять срок его полезного использования. Сроком полезного использования считать выраженный в месяцах период, в течение которого предполагается использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.
- 2.4. Проверить срок полезного использования, имеющихся на балансе организации нематериальных активов, на необходимость его уточнения. В случае, если срок полезного использования будет уточнен, расхождения отобразить в Приложении к настоящему Положению.
- 2.5. Стоимость объектов нематериальных активов погашать путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» .
Амортизацию начислять независимо от результатов деятельности организации в течение установленного срока их полезного использования.
- 2.6. Не начислять амортизацию по нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования.
- 2.7. Установить линейный способ начисления амортизации.
- 2.8. Обеспечить отдельный учет нематериальных активов, амортизация по которым начисляется и не начисляется – учитывать такие активы на различных субсчетах.

3. Учет материально-производственных запасов

Организовать надлежащий учет и оценку материально-производственных запасов. При организации учета руководствоваться ФСБУ 5/2019 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом МФ РФ от 15.11.2019 г. № 180н .

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются: перспективно. (п. 47 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждено Приказом Минфина РФ от 15.11.19 № 180н)

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, ФСБУ 5/2019: не применяется. (п. 2 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждено Приказом Минфина РФ от 15.11.19 № 180н)

Учет материалов

- 3.1. Приобретенные материалы принимать к учету по фактической себестоимости.
- 3.2. Установить способ списания материалов по средней себестоимости.

Учет товаров

- 3.3. Товары, приобретенные для перепродажи, оценивать по покупным ценам (по фактической себестоимости).
- 3.4. Установить способ списания товаров, приобретенных для перепродажи по средней себестоимости.
- 3.5. Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу включать в фактическую себестоимость.

Учет готовой продукции

- 3.6. Учитывать готовую продукцию по фактической производственной себестоимости.

4. Учет аренды

Для учета договоров аренды Организация с 01.01.2023г применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н, в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года. (п. 52 ФСБУ 25/2018).

5. Кассовая дисциплина

- 5.1. В Обществе отсутствует РКО, также как и сам кассовый аппарат. Учет движения наличных денежных средств не ведется.

6. Порядок учета расходов и формирование себестоимости продукции (работ, услуг)

- 6.1. В целях управления затратами и формирования себестоимости продукции организовать синтетический и аналитический учет расходов по обычным видам деятельности. При организации руководствоваться ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 33н. (в редакции Приказа МФ РФ от 06.04.2015 №57н)
Все расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности учитывать, как прочие расходы.
- 6.2. Выпущенную продукцию (выполненные работы, оказанные услуги) учитывать по сокращенной

себестоимости (без учета общехозяйственных расходов).

6.3. Утвердить в качестве базы распределения косвенных расходов прямые расходы.

7. Резервы

7.1. Резерв по сомнительным долгам создается.

7.2. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

7.3. Резерв по расходам на оплату отпусков – создается.

8. Учет финансовых вложений

При ведении бухгалтерского учета финансовых вложений Общество руководствуется «Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 10.12.2002 №126н.

Для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений необходимо одновременное выполнение следующих условий:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у Общества на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;
- переход к Обществу финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);
- способность приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

В составе финансовых вложений учитываются:

- вложения в государственные и муниципальные ценные бумаги,
- ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ);
- предоставленные другим организациям займы;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования,
- срочные депозитные вклады в кредитных организациях со сроком погашения более 3-х месяцев.

9. Кредиты и займы

При ведении бухгалтерского учета финансовых вложений Общество руководствуется «Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008 № 107н.

- 9.1. Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Общества в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Проценты, причитающиеся к уплате на дату составления отчетности, учитываются обособленно от основной суммы обязательства. Задолженность по займам подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Краткосрочной задолженностью считается задолженность по полученному займу, срок погашения которой согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев, а долгосрочной - срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев. Согласно п.19 ПБУ 4/99 Общество осуществляет перевод задолженности по кредитам и займам из долгосрочной в краткосрочную. Перевод производится в момент, когда по условиям договора займа до возврата основной суммы долга остается менее 12 месяцев.
- 9.2. Начисление в бухгалтерском учете процентов по полученным кредитам и займам производится ежемесячно в сумме причитающихся к уплате процентов, исчисленной исходя из условий договоров, независимо от того, когда и в какой форме производится фактическая уплата процентов.
- 9.3. Сумма начисленных процентов по займам и кредитам равномерно (по мере их начисления) относится, в зависимости от направления использования займа или кредита, в состав прочих расходов Общества, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.
- 9.4. Дополнительные затраты, производимые в связи с получением займов и кредитов, включая расходы на оплату информационных и консультационных услуг; проведение экспертиз договоров займов и кредитов; оплату иных расходов, непосредственно связанных с получением займов и кредитов, включаются в состав прочих расходов одновременно, в том отчетном периоде, к которому они относятся (Основание: абз. 2 п. 8 ПБУ 15/2008).

10. Учет облигаций

Порядок размещения облигаций регламентирован, в частности, Положением Банка России «О стандартах эмиссии ценных бумаг» от 19.12.2019 № 706-П, а также ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Облигация — эмиссионная ценная бумага, закрепляющая право ее владельца на получение в предусмотренный в ней срок от эмитента облигации ее номинальной стоимости

10.1. Ценой размещения облигаций является:

– Номинальная стоимость;

10.2. Условиями размещения облигации предусмотрена выплата периодического процентного дохода ее держателю.

– Доходом по облигации являются процент и (или) дисконт.

10.3. В бухгалтерском учете облигации отражаются в соответствии с правилами ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», то есть, для целей бухгалтерского учета размещение собственных облигаций рассматривается в качестве операции по получению заемных средств.

10.4. Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

10.5. Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

10.6. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

11. Учет отдельных видов доходов и расходов

11.1. Признавать выручку в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) право на получение этой выручки, вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, выручку не признавать. Вместо выручки формировать кредиторскую задолженность.

11.2. Признавать расходы в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

11.3. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитывать в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и списывать в порядке, предусмотренном для списания стоимости активов данного вида.

11.4. Определить конкретный перечень расходов будущих периодов. Отнести к их числу:

- расходы по лицензированию,
- расходы по страхованию
- расходы по сертифицированию,
- расходы по рекламе,
- расходы на подписку на периодические печатные издания,
- расходы на абонентскую плату за использование программного обеспечения,
- общехозяйственные расходы при отсутствии выручки,
- расходы на ремонт основных средств.

11.5. Расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включать в операционные расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Если срок погашения заемных средств, ранее представленных в бухгалтерском балансе как долгосрочные обязательства, на отчетную дату составляет менее 12 месяцев, такие заемные средства учитываются в составе долгосрочной задолженности.

11.6. Выручку от реализации продукции (работ, услуг) с длительным циклом производства учитывать по завершении всех этапов работ.

12. Учет дебиторской задолженности

12.1. Просроченную дебиторскую задолженность, обязательство по которой не обеспечено залогом, поручительством, банковской гарантией и удержанием имущества должника, а также иными способами, предусмотренными законом или договором, признавать сомнительной.

Просроченную дебиторскую задолженность с истекшим сроком исковой давности (три года) переводить из разряда сомнительной в безнадежную и списывать на убытки.

Списание производить за счет хозяйственных результатов.

12.2. В целях повышения точности и достоверности информации о наличии и движении кредитов и займов, а

также для снижения трудозатрат по составлению бухгалтерской отчетности, сохранить деление задолженности на долгосрочную и краткосрочную с дальнейшим структурированием на срочную и просроченную. Информацию о сроках погашения займов (кредитов) раскрывать в бухгалтерской отчетности.

10. Об учетной политике на 2024 год

10.1. Изменения и дополнения в учетную политику в 2024 году не вносились.

10.2. Учетная политика организации на 2024 год сформирована с учетом дополнений и изменений в законодательстве Российской Федерации в отношении таковой `принятых и утвержденных в 2023 году.

III. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Отчетность составлена в тысячах рублей.

Строка 1110 «Нематериальные активы»

Показатель	Первоначальная стоимость, тыс рублей 31.12.24	Амортизация, тыс. рублей 31.12.24	Первоначальная стоимость, тыс рублей 31.12.23	Амортизация, тыс. рублей 31.12.23	Первоначальная стоимость, тыс рублей 31.12.22	Амортизация, тыс. рублей 31.12.22
NRE ASR RDW-MB-B450M V.1 (PRO4-F in CKD) материнская плата	7 459	(4 144)	7 459	(1 657)		
логотип RDW	604	604	604		604	
Материнская плата B560IPC-V2.0	2 700	1 157	2 700			
Плата материнская RDW-MB-B760	847	299	847	(24)		
Плата материнская серверная RDW MBS-C621P	3 611	1 204	3 611			
Программа для ЭВМ BIOS Платы материнская RDW-MB-B760	424	165	424			
Программа для ЭВМ BIOS платы материнская серверная RDW MBS-C621P	540	180	540			
Программы для электронных вычислительных машин «ПО System Manager»	71	9				
Сайт RDW	318	318	318		318	
Средство разработки и компиляции кодов BIOS Amitse	261	9	261			
Средство разработки и компиляции кодов BIOS ComboAM4	657	18	657	(146)		
Средство разработки и компиляции кодов BIOS ComboAM4 Chipset	2 903	81	2 903	(645)		
Средство разработки и компиляции кодов BIOS HddSecureErase	260	7	260	(58)		
Средство разработки и компиляции кодов BIOS MediaSanitization	260	7	260	(58)		
Средство разработки и компиляции кодов BIOS NCT6791D	260	7	260	(58)		
Средство разработки и компиляции кодов BIOS NTFS	260	7	260	(57)		
ИТОГО	21 435	10 747	21 364	2 703	922	

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Наименование показателя		на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Покупатели и заказчики, в т.ч.		162 598	55 117	445 716
АЙТИ ПРОЕКТ ООО	9705055196	2 610		
АРМТЭКС ООО,	7714465300		3 599	
ДИДЖИТАЛ ИНТЕГРЕЙШН ЛОДЖИСТИК ООО	6679140016			2 820
МЕРЛИОН ООО,	7719269331			94 189
МИГАЛКА ООО	9724024933			625
МОСТЕХ ООО	7724786430			347 818
МТС ПАО	7740000076	1 008		
НИКС Компьютерный Супермаркет ООО	5008040124		14 537	
ПИКСЕЛЬ ООО	7717790098	151 159		
РИТ ООО	9721087646		32 675	
Ситников Владимир Дмитриевич	744919096614	519		
ТРЕОЛАН ООО	7736313319	804		
ЭНИГМА ООО	7725281841	6 479		
Прочие		19	4 306	264
Авансы выданные, в т.ч.		292 421	170 208	96 152
123 СОЛЮШНС ООО	7726623978	44 110		37 711
ELSA Optronics Technology (ShenZhen) Co., Ltd		3 807		
MOVELEX INDUSTRY COMPANY LIMITED				4 117
SHENZHEN KIOSK electronical Co			16 048	17 674
ShenZhen Toploong Technology Co.,Ltd		13 468		
Shenzhen-HONG QUAN XING Technology Co			23 626	
Shenzhen-HONG QUAN XING Technology Co., Ltd		4 094		
WELTMEISTER MONGOLIA		3 500		
АЙТИАЙ ООО	3915014188		10 855	
АЛЬДЕТРАНС ООО	7708711847			3 273
ДЕЛЬТАЛИЗИНГ ООО	2536247123		7 573	
ИСТ ДИСТРИБЬЮШЕНС ООО	7713468732			10 652

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «РДВ Технолоджи» за 2024 год

Куалком ООО	9704173447	171	23 476	
МЕРЛИОН ООО	7719269331	3 658		2 055
МОД ЭДЖЕНСИ ООО	3906345680			6 023
МТ ООО	7727403510		38 324	
Неяскина Надежда Александровна	772156438598	3 031		
НПО ЦТС АО	3902068450		13 242	
ООО "ТехБай"	7723679965	8 564		
ПАС В БУДУЩЕЕ ФОНД	7726419228	3 253		
ПТК АРГОС-ЭЛЕКТРОН ООО	4725484010	3 302		
MOVELEX INDUSTRY COMPANY LIMITED NO.6 JIALVJINGYUANWEST PARK,HANGZHOU,ZHEJIANG		4 094		
РИТ ООО	9721087646	137 060		
СИТИЛАЙФ ООО	5036051424	7 357	6 017	
УК ПРОМИНВЕСТ ГРУПП ООО	9724022051	6 147	2 640	
ФОРТ ДИАЛОГ ООО	1650006259		2 431	
ЭЙРСЕРВИС ООО	3906282991	0	7 773	
Прочие		46 805	18 203	14 647
Прочие		13 599	28 804	2 350
Дебиторская задолженность - итог:		468 618	253 591	544 218

По состоянию на 31.12.2024 сомнительная дебиторская задолженность составляет 19 тыс. руб.

Наименование контрагента	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
123 СОЛЮШНС ООО, 7726623978			8 070
МИГАЛКА ООО, 9724024933			74 776
РЕСЕРЧ ЛАБ ООО, 7726664251			9 170
МКС ООО, 7714849709	19	19	
СИТНИКОВ ВЛАДИМИР ДМИТРИЕВИЧ, 744919096614		519	
Итого	19	538	92 016

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию 31.12.2024, 31.12.2023, 31.12.2022 отсутствует.

Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»

Наименование показателя	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Финансовые вложения - всего:			
Итого			

Строка 1310 «Уставной капитал»

По состоянию на 31 декабря 2024 уставный капитал Общества составляет 20 000 (Двадцать тысяч) рублей и определяется как сумма вклада в уставной капитал.

Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства»

Наименование контрагента	на 31.12.2023	на 31.12.2023	на 31.12.2022
--------------------------	---------------	---------------	---------------

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «РДВ Технолоджи» за 2024 год

Итого	0	0	0

Строка 1510 «Краткосрочные заемные средства»

Наименование контрагента	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
СБЕРБАНК ФАКТОРИНГ ООО, 7802754982	34 512	2 764	
ПАО АКБ "МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК", 7709138570	23 333		
ПАО Сбербанк 7707083893	288 604		
ПАО Банк ВТБ 7702070139	300 000		
Итого	646 449	2 764	0

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Наименование показателя		на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2022
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками, в т.ч.		804 521	1 155 080	642 449
Shenzhen-HONG QUAN XING Technology Co., Ltd		36 154		
WELTMEISTER MONGOLIA		28 410		
АБСОЛЮТ ТРЕЙД ООО (ранее ЭЛКО Рус ООО)	5024177951	15 644		
АЙТИ ПАРТНЕР ООО	7729685203	478		10 518
АЙТИАЙ ООО	3915014188		5 035	
АРМТЭКС ООО	7714465300			31 029
БЕРКС ООО	7743856281	49 330	58 206	
БИОН ООО	5047181263	15 962		
ГРИНПЛЕЙС ООО	7743419450	13 928		
КУАЛКОМ ООО	9704173447	14 017	19 845	
ЛАНДИС ООО	5007067042	76 136		11 833
ЛАНПРИНТ ООО	7751016335		102 959	
ЛОГИСТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ЦЕРТА ООО	7805346759	12 777		
МЕРЛИОН ООО	7719269331	2 853		156 162
МИГАЛКА ООО	9724024933			74 436
МОСТЕХ ООО	7724786430	116 505	303 184	
НОВЫЙ АЙ ТИ ПРОЕКТ ООО	7724338125	9 438		
НПО ЦТС АО	3902068450	44	27 144	30 845
О-СИ-ЭС-ЦЕНТР	7701341820		102 264	
О-Си-Эс-Центр (основной)	7701341820	333 409		
ПИКСЕЛЬ ООО	7717790098	6 777	493 199	268 015
ПЛЕКСФОРС ООО	9719013735	42 351		
РИКОР ЭЛЕКТРОНИКС ПАО	5243001622			5 168
Прочие		30 308	43 244	54 443
Авансы от покупателей, в т.ч.		18 516	5 634	7 068
АЙТИСФЕРА ООО	7719477638		3 693	
АСТАР ООО	7720430916		1 941	
ИНКОМСИСТЕМ АО НИЦ	1660002574	205		
ИНФОТАКТИКА ООО ГК	7721484167	1 000		
КМ ИНЖЕНЕРНЫЕ СИСТЕМЫ ООО	7839075842	2 548		
КОМПАНИЯ КАСТ ООО	1840085072	1 589		
КОМПЬЮТЕРПРОФ ООО	7804462294	2 928		
МОСКОМСАТ ООО	7713703440	258		
НИКС КОМПЬЮТЕРНЫЙ СУПЕРМАРКЕТ ООО	5008040124	291		

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «РДВ Технолоджи» за 2024 год

ОПК ООО	1650166051	2 415		
ПИКСЕЛЬ ООО	7717790098	1 451		
СКАЛАВ ООО	7736337944	260		7 068
ТРЕОЛАН ООО	7736313319	424		
ЦСК ООО	7842530139	47		
ЮНИКОМП-ПРМ ООО	5905028717	5 100		
Прочие		14 849	5 126	295 429
Кредиторская задолженность итого		837 886	1 165 840	767 143,00

Строка 1540 «Оценочные обязательства»

Наименование оценочного значения	Содержание изменения	Включено в расходы текущего периода, в тыс. рублей
Резерв по предстоящим отпускам	начислен резерв	24 460
Резерв по предстоящим отпускам	списан резерв	16 079

IV. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

Отчетность составлена в тысячах рублей

Строка 2110 «Выручка»

Вид продаж	Выручка, тыс. руб.	
	2024 год	2023 год
Готовая продукция	2 714 719	2 765 827
Товары для продажи	357 420	148 172
Другое	8 363	32 615
ИТОГО:	3 080 502	2 946 614

Организация не получала выручку в не денежной форме.

Строка 2120 «Себестоимость продаж»

Себестоимость продаж тыс. руб.			
2024 год		2023 год	
Статья	Сумма	Статья	Сумма
Себестоимость закупки товара	2 612 727	Себестоимость закупки товара	2 342 208

Строка 2210 «Коммерческие расходы»

Расходы тыс. руб.			
2024 год		2023 год	
Командировочные расходы	3 508	Командировочные расходы	1 301
Представительские расходы	2 824	Представительские расходы	410
Печатная продукция каталоги	297	Расходы на доставку закупаемых товаров от поставщика	755
Транспортные расходы на доставку товаров заказчикам	651	Расходы на изготовление и размещение рекламы	484
Расходы на материалы и комплектующие по ремонту	344	Расходы на материалы и комплектующие по ремонту	669
Расходы на покупку (изготовление) сувенирной продукции	324	Расходы на покупку (изготовление) сувенирной продукции	523
Пуско-наладочные работы проданного товара	88	Расходы на приобретение неисключительного права на использование программного обеспечения	20 828
		Расходы на участие в мероприятиях	1 473
		Транспортные расходы на доставку товаров заказчикам	10 470

		Расходы по аренде выставочных площадей и организации маркетинговых мероприятий	471
Прочее	181	Прочее	2 880
Итого	8 217	Итого	40 264

Строка 2220 «Управленческие расходы»

Расходы тыс. руб.			
2024 год		2023 год	
Коммунальные расходы		Коммунальные расходы	3 724
Расходы агентов по привлечению покупателей	3 205	Расходы агентов по привлечению покупателей	1 958
Расходы по аренде	67 932	Расходы по аренде (постоянная часть)	7 446
Расходы на персонал	9 745	Расходы на доставку закупаемых комплектующих и продукции от переработчиков	1 626
Расходы на амортизацию	11 770	Расходы на канцелярские товары	1 058
Расходы на питание персонала и воду	3 167	Расходы на подбор персонала	891
Расходы на участие в мероприятиях	11 719	Расходы на покупку (изготовление) сувенирной продукции	919
Расходы на приобретение неисключительного права на использование программного обеспечения	69 369	Расходы на приобретение ПО	1 975
Расходы на юридические, консультационные и аудиторские услуги	19 812	Расходы на юридические, консультационные и аудиторские услуги	11 359
Содержание, ремонт и эксплуатация имущества общехозяйственного назначения	5 061	Содержание, ремонт и эксплуатация имущества общехозяйственного назначения	1 364
Транспортные расходы на доставку товаров	10 589	Транспортные расходы на доставку товаров	1 821
		Расходы по аренде помещений	19 610
Прочее	28 690	Прочее	6 085
Итого	241 060	Итого	59 836

Строка 2340 « Прочие доходы»

Вид дохода	Сумма дохода, тыс. руб.	
	2024 год	2023 год
Курсовые разницы	40 351	23 520
Доходы от излишков, обнаруженных в результате инвентаризаций	24 914	34 577
Резервы по сомнительным долгам	538	132 601

Реализация прочего имущества	183	98 505
Доходы от операций с хеджированием валюты на бирже	4 563	
Премия за объем закупок	37 928	
Прочее	6 862	18 478
ИТОГО:	115 339	307 681

Строка 2350 «Прочие расходы»

Прочие расходы

Вид дохода	Сумма дохода,	
	тыс. руб.	
	2024 год	2023 год
Банковские комиссии	7 314	3 296
Госпошлины	167	24
Курсовые разницы	36 802	8 953
Пени, штрафы, % начисленные к уплате поставщиками (покупателями)	63 434	77 696
Прочие внереализационные доходы и расходы	9 815	50 768
Резервы по сомнительным долгам	19	41 122
Продажа (покупка) иностранной валюты	1 436	
Реализация прочего имущества (материалов)	62	92 889
Прочее	378	8 645
ИТОГО:	119 427	292 479

Строка 2411 «Текущий налог на прибыль»

Показатель	2024 год	2023 год
Налог на прибыль	2 539	24 799

V. Информация по сегментам деятельности.

Сегментация отсутствует.

VI. Информация о связанных сторонах бенефициарных владельцев

Связанными сторонами компании являются:

1. Калашников Максим Евгеньевич ИНН 580505645069, гражданство Российская Федерация – бенефициарный владелец ООО «РДВ Технолоджи».
2. Перминов Сергей Владимирович ИНН 501209145839, гражданство Российская Федерация – генеральный директор ООО «РДВ Технолоджи» с 14.08.2024.
3. Шилов Денис Константинович ИНН 772341451113, гражданство Российская Федерация – генеральный директор ООО «РДВ Технолоджи» с 27.12.2022 по 13.08.2024

Выплаты в адрес единоличного исполнительного органа 3 100,76 тыс.руб., а так же страховые взносы 235,66 тыс.руб.

VII. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Исправления, способные оказать существенное влияние на бухгалтерский учет и отчетность 2024 года не производились.

VIII. События, произошедшие после 31.12.2024 года

После 31 декабря 2024 года значимых событий, способных оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации за 2024 год не было, поэтому изменения в годовую отчетность не вносились.

IX. Влияние пандемии

В связи с развитием пандемии коронавирусной инфекции (COVID-19), государством были введены карантинные и иные ограничительные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка.

Руководство организации продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

X. Влияние проводимой Российской Федерацией специальной военной операции по защите Донбасса

ООО «РДВ Технолоджи» ведет внешнеэкономическую деятельность. Санкции, введенные США, ЕС, Франции, Германии, Италии Британии и Канады против России влияют на внешнеэкономическую деятельность Организации. В связи с тем, что деятельность Организации на внешнем рынке попала под санкционные запреты, это оказывало затруднения при взаиморасчетах с поставщиками в 2024 году. Валютные счета организации открыты в банках, которые попали и не попали под санкции. Руководство Организации осознает данные риски, предпринимает меры по смягчению (уменьшению) потерь от сложившейся ситуации. Проводит работу по поиску других источников дохода внутри Российской Федерации, а также в дружественных странах. Руководство выражает уверенность, что, хотя данные риски существенны для Организации, оно прикладывает все усилия для минимизации влияния на ее деятельность.

XI. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Общую ответственность за систему управления рисками в организации и ее эффективность несет руководство организации. Процедуры выявления рисков и недобросовестных действий включают: выявление и анализ рисков, определение соответствующих механизмов контроля, закрепление ответственности за участниками управления рисками.

XII. Прочая информация

Изменений вступительных остатков не производилось, модернизация производства Обществом не осуществлялась, выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, чрезвычайные факты хозяйственной деятельности у Общества отсутствуют, Общество не является участником договоров о совместной деятельности, Общество не является участником договоров строительного подряда, условных обязательств и условных активов нет, судебных разбирательств в отчетном периоде не имелось, Общество не перечисляет платежи за загрязнение окружающей среды, поступлений денежных средств в счет оказания государственной помощи не производилось, информации о фактах неприменения правил бухгалтерского учета в Обществе не значится, договоры доверительного управления не заключались.

Руководитель

Перминов Сергей Владимирович

24 февраля 2025 г.