

Общество с ограниченной ответственностью «Редженерсис Рус»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год.

г. Москва

« 28 » марта 2025г.

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Редженерсис Рус» за 2024 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 электронной бытовой техники (код ОКВЭД 95.21);
- Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением (код ОКВЭД 46.51);
- Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, (код ОКВЭД 62.09).

Среднесписочная численность работающих на 31 декабря 2024 г. сотрудников организации составила 16 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

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) «28» марта 2025г.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Редженерсис Рус» за 2024 год

## 2. ИЗМЕНЕНИЯ, ВНЕСЕННЫЕ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 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 феврале 2024г. организация приобрела основное средство – Автомобиль Jetta VS5 1.4AT (150 л.с.) Glory стоимостью 2 678 тыс.руб. В течение отчетного периода в организации стартовал проект 1 НИОКР, затраты в бухгалтерском учете накапливаются на счете нематериальных активов - 08.08, всего по состоянию на конец года – 2 021 тыс.руб. В налоговом учете затраты списываются в счет резерва на НИОКР. 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 2024г.	20 121	-	20 121	201 616	(216 898)	-	-	X	4 910	-	4910
	5420	за 2023г.	1 438	-	1 438	109 685	(91 001)	-	-	X	20 121	-	20 121
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	18 481	-	18 481	50 713	(66 530)	-	-	-	2 664	-	2 664
	5421	за 2023г.	-	-	-	108 268	(89 786)	-	-	197	18 481	-	18 481
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	1 640	-	1 640	150 904	(150 298)	-	-	181	2 246	-	2 246
	5423	за 2023г.	1 438	-	1 438	1 416	(1 214)	-	-	-	1 640	-	1 640
	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Редженерсис Рус» за 2024 год

Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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 долгосрочную 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	7 607	-	5 163	-	(4 940)	-	-	-	-	126	8 071	(272)
	5530	за 2023г.	6 713	-	3 519	-	(2 625)	-	-	-	-	-	7 607	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Редженерсис Рус» за 2024 год

в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	5838	-	3 983	-	(3 841)	-	-	-	-	-	5 979	(272)
	5531	за 2023г.	4 881	-	2 392	-	(1 435)	-	-	-	-	-	5 838	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1 054	-	624	-	(395)	-	-	-	-	-	1 283	-
	5532	за 2023г.	1 454	-	411	-	(812)	-	-	-	-	-	1 054	-
Прочая	5513	за 2024г.	716	-	557	-	(704)	-	-	-	-	126	809	-
	5533	за 2023г.	378	-	716	-	(378)	-	-	-	-	-	716	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	7 607	-	5 163	-	(4 940)	-	-	X	-	126	8 071	(272)
	5520	за 2023г.	6 713	-	3 519	-	(2 625)	-	-	X	-	-	7 607	-

**Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 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	272	2726	-	-	-	-
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 2024 год

## 8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

### Денежные средства по состоянию на 31 декабря

	2024г.	2023г.	2022г.
Денежные средства в рублях в кассе	2	14	-
Денежные средства в рублях на счетах в банках	25	2 386	1 930
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках		216	-
Переводы в пути	-	-	-
Депозиты	-	-	-
<b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса</b>	<b>27</b>	<b>2 616</b>	<b>1 930</b>
Денежные эквиваленты:		-	-
<b>Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств</b>	<b>27</b>	<b>2 616</b>	<b>1 930</b>

## 9. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	31 декабря		
	2024г.	2023г.	2022г.
Расходы будущих периодов	28	21	7

## 10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

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

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Редженерсис Рус» за 2024 год

Изменение доли, принадлежащей Обществу	-
<b>На 31 декабря 2024г.</b>	<b>30</b>

### 11. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

	Добавочный капитал
<b>На 31 декабря 2022г.</b>	-
Увеличение (уменьшение) добавочного капитала	-
<b>На 31 декабря 2023г.</b>	-
Увеличение (уменьшение) добавочного капитала	-
<b>На 31 декабря 2024г.</b>	-

### 12. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 декабря 2024г. числятся следующие заемные средства:

#### Краткосрочные

Наименование кредитора	Остаток на начало года	Получено	Погашено	Остаток на конец года
Бляшкин В.А.	1 088		1 088	-
ООО "БИЗИКС КЭА СОЛЮШЕНС РАША"	-	3 000	3 000	-
<b>ВСЕГО:</b>	<b>1 088</b>	<b>3 000</b>	<b>4 088</b>	-

#### Долгосрочные

Наименование кредитора	Остаток на начало года	Получено	Погашено	Остаток на конец года
Пешич С.С.	3 720		3 720	-
Бляшкин В.А.	-	3 718	130	3 588
ООО "АЙКЬЮ-ЛОГИСТИКА"	-	400		400
<b>ВСЕГО:</b>	<b>3 720</b>	<b>4 118</b>	<b>3 850</b>	<b>3 988</b>

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Редженерсис Рус» за 2024 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 долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	3 720	4 118	-	(3 850)	-	-	-	-	3 988
	5571	за 2023г.	-	4 000	-	(280)	-	-	-	-	3720
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	3 720	4 118	-	(3 850)	-	-	-	-	3 988
	5573	за 2023г.	-	4 000	-	(280)	-	-	-	-	3 720
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	30 938	6 498	554	(24 230)	(4 335)	-	-	126	9 665
	5580	за 2023г.	10 981	23 118	195	(3 355)	-	-	-	-	30 938
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	25 497	1 944	-	(19 429)	(1 700)	-	-	-	6 311
	5581	за 2023г.	6 044	20 668	-	(1 216)	-	-	-	-	25 497
авансы полученные	5562	за 2024г.	247	-	-	(247)	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	247	-	-	-	-	-	-	247
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	3 415	518	-	(2 201)	-	-	-	-	1 847
	5583	за 2023г.	1 854	1 984	-	(423)	-	-	-	-	3 415
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	1 088	3 000	554	(2 007)	(2 635)	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Редженерсис Рус» за 2024 год

	5585	за 2023г.	1 864	10	195	(981)	-	-	-	-	1 088
прочая	5566	за 2024г.	691	1 036	-	(346)	-	-	-	126	1 507
	5586	за 2023г.	1 219	208	-	(736)	-	-	-	-	691
Итого	5550	за 2024г.	30 938	6 498	554	(24 230)	(4 335)	X	-	126	9 665
	5570	за 2023г.	10 981	23 118	195	(3 355)	-	X	-	-	30 938

#### 14. РЕЗЕРВЫ И ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Погашено	Остаток на конец года
Резерв по сомнительным долгам	-	272	-	272
Резерв ежегодных отпусков	1 488	2 134	(1 518)	2 104

#### 15. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31 декабря прочие обязательства отсутствуют.

#### 16. ПРОДАЖИ

Виды продаж	2024 год	2023 год
<b>ВСЕГО, в том числе</b>	<b>285 683</b>	<b>138 128</b>
в Москве:	285 683	138 128
- Гарантийный ремонт (без НДС)	40 485	88 117
- Негарантийный ремонт (НДС 20%)	51 286	48 206
- Реализация товаров и прочих услуг (НДС 20%)	193 912	1 805

#### 17. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО

Наименование показателя	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	(64 826)	(89 381)
Расходы на оплату труда	(22 483)	(19 751)
Отчисления на социальные нужды	(4 007)	(3 491)
Амортизация	(552)	(55)
Прочие затраты	(38 309)	(27 816)
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>(130 177)</b>	<b>(140 494)</b>

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Редженерсис Рус» за 2024 год

#### 18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Наименование показателя	за 2024г.	за 2023г.
Доходы от продажи валюты	1 531	2 319
Курсовые разницы	351	-
Списание кредиторской задолженности	4 335	-
Излишки, выявленные в результате инвентаризации	-	-
Прочие доходы	28	25
<b>Итого доходы</b>	<b>6 245</b>	<b>2 344</b>

#### 19. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Наименование показателя	за 2024г.	за 2023г.
Расходы от продажи валюты	(1 552)	(2 324)
Курсовые разницы	(202)	(70)
Списание дебиторской задолженности	-	-
Недостачи, выявленные в результате инвентаризации	-	-
Расходы на услуги банков	(169)	(64)
Штрафы, пени и неустойки по договорам	(171)	-
Убытки прошлых лет	-	-
Резервы	(272)	-
Прочие расходы	(838)	(725)
<b>Итого расходы</b>	<b>(3 204)</b>	<b>(3 183)</b>

#### 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., остаток задолженности которой на 1 января 2024г. составлял 1 088 тыс.руб., полностью погашен в 2024 году. В 2024 году получен новый долгосрочный займ в размере 3 330 тыс.руб. под 40% годовых.

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. В 2024 году займ полностью погашен.

## **21. ИНФОРМАЦИЯ ПО ВЫПЛАТАМ ТОП МЕНЕДЖМЕНТУ КОМПАНИИ**

Выплаты топ менеджменту компании за 2024 год составляют:

ФОТ – 4 986 тыс.руб. НДФЛ – 648 тыс.руб.

## **22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

Событий после отчетной даты, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, 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 31.12.2024 - 106,1028 RUB

На 31.12.2023 - 99,1919 RUB

На 31.12.2022 - 75,6653 RUB

USD

На 31.12.2024 - 101,6797 RUB

На 31.12.2023 – 89,6883 RUB

На 31.12.2022 - 70,3375 RUB