

**Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «Рио- инвест» за 2024 год**

Бухгалтерская отчетность сформирована ООО «Рио- инвест» исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности

1. Общие сведения об организации

Структура сведений	Сведения о организации
1. Местонахождения	Екатеринбург, ул. Серафимы Дерябиной, 24
2. Основные виды деятельности	68.20.2 – сдача внаем собственного недвижимого имущества
3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период	7 чел.
4. Исполнительный орган общества	Генеральный директор
5. Система налогообложения	УСН (доходы)
6. Коды ИНН/КПП	6664055329, КПП 665801001

Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал общества составляет 10 000 рублей и оплачен полностью.

Информация об учредителях (они же бенефициары):

Зарипов Жаудат Сагитович, доля в уставном капитале- 50%;
Васильева Татьяна Викторовна, доля в уставном капитале- 50%.

Ответственным лицом в отчетном периоде являлись:

Генеральный директор Общества: Васильева Татьяна Викторовна (Протокол общего собрания участников ООО «Рио- инвест» от 02.12.2022 г о продлении полномочий до 02.12.2027 г.)
Ведение бухгалтерского учета возложено на генерального директора Васильеву Татьяну Викторовну (Приказ от 26.11.2002г.)

Бухгалтерский учет ведется в программе «Бухгалтерия» 1С- 8.3

2. Информация об учетной политике в целях бухгалтерского учета. Существенные способы ведения бухгалтерского учета

Информация об учетной политике	Учетная политика
1. Способы ведения бухгалтерского учета	Общество, являясь субъектом малого предпринимательства, применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, представляет годовую бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме, предусмотренной в приложении №5 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 №66

3. Требования, содержащиеся в бухгалтерских стандартах

Требования ПБУ	Информация																				
1. Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (или отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (или деятельности);	Услуги (Сдача внаем собственного недвижимого имущества)	12578 тыс. руб.																			
	Услуги по уборке помещений	6706 тыс. руб.																			
2. Состав затрат на производство, управленческие расходы.	а) материальные затраты -760 тыс. руб.; б) расходы на оплату труда- 4193 тыс. руб.; в) отчисления на налоги социальные нужды- 1061 тыс. руб.; г) амортизация- 593 тыс. руб.; д) прочие затраты-1643 тыс. руб. е)налоги УСН-653 тыс. руб.																				
4. Прочие доходы	4.1. Доходы от участия в других организациях	Получен доход от участия (учредительства) в АО «ТК «Премиум»																			
	4.2. Формирование резервов по сомнительным долгам	6500 тыс. руб.																			
	4.3. Прочие внереализационные расходы	671 тыс. руб. 37 тыс. руб.																			
5. Прочие расходы, тыс. руб.	5.2. Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;	29 тыс. руб.																			
	5.3. Прочие расходы	27 тыс. руб.																			
	5.4. Расходы связанные с прощением долга	5000 тыс. руб.																			
	5.5. Резервы по сомнительным долгам	5481 тыс. руб.																			
	5.6. Налоги (УСН)	653 тыс. руб.																			
6. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности (ЧФ) и их последствия.	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Вид чрезвычайных фактов</th> <th>Доходы от ЧФ</th> <th>Расходы как следствие ЧФ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Стихийное бедствие</td> <td>нет</td> <td>нет</td> </tr> <tr> <td>2. Пожар</td> <td>нет</td> <td>нет</td> </tr> <tr> <td>3. Авария</td> <td>нет</td> <td>нет</td> </tr> <tr> <td>4. Национализация</td> <td>нет</td> <td>нет</td> </tr> <tr> <td>5. Прочие ЧФ.....</td> <td>нет</td> <td>нет</td> </tr> </tbody> </table>	Вид чрезвычайных фактов	Доходы от ЧФ	Расходы как следствие ЧФ	1. Стихийное бедствие	нет	нет	2. Пожар	нет	нет	3. Авария	нет	нет	4. Национализация	нет	нет	5. Прочие ЧФ.....	нет	нет		
Вид чрезвычайных фактов	Доходы от ЧФ	Расходы как следствие ЧФ																			
1. Стихийное бедствие	нет	нет																			
2. Пожар	нет	нет																			
3. Авария	нет	нет																			
4. Национализация	нет	нет																			
5. Прочие ЧФ.....	нет	нет																			
7. Информация о																					

2. ПБУ 7/98	4.1. Принятие решения о реорганизации организации.	нет
	4.2. Приобретение предприятия как имущественного комплекса.	нет
	4.3. Реконструкция или планируемая реконструкция	нет
	4.4. Крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений	нет
	4.5. Пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации.	нет
	4.6. Прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату.	нет
	4.7. Существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты.	нет
	4.8. Непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты.	нет

связанных сторонах, ПБУ 11/2008.	Характер отношений	Перечень юридических и (или) физических лиц
	<p>1. Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;</p> <p>2. Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;</p>	<p>Зарипов Жаудат Сагитович ИНН 666003314057, учредитель в ООО «Рио-инвест», доля в уставном капитале 50%, выплачены дивиденды в 2024 год- 6878 тыс. руб.;</p> <p>Васильева Татьяна Викторовна ИНН 666200962843, учредитель в ООО «Рио-инвест», доля в уставном капитале 50%, выплачены дивиденды в 2024 году -6878 тыс. руб.</p> <p>ООО «Рио-инвест» ИНН 6664055329, акционер АО «ТК «ПРЕММИУМ» доля обыкновенных акций-100%. В 2024 году АО «ТК «Премиум» выплатило дивиденды ООО «Рио- инвест» сумме 6500 тыс. руб.</p>
8. Бюджетные средства, признанные в бухгалтерском учете в отчетном году. ПБУ 13/2000	нет	
10. Прекращаемая деятельность ПБУ 16/02	Не имеется	
11. НИОКР и технологические работы. ПБУ 17/02	Не имеется	
12. Финансовые вложения. ПБУ 19/02	20 539 тыс. руб.- вклад в УК АО «ТК «Премиум».	
13. Совместная деятельность (если организация, формирующая бухгалтерскую отчетность, является участником СД)	Не ведется	

	<p>4.9. Действия органов государственной власти (национализация и т.п.).</p>	<p>даты его утверждения.</p>
<p>4.ПБУ 23/2011</p>	<p>Организация раскрывает имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:</p> <p>а) суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков);</p> <p>б) величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;</p> <p>г) суммы займов, (кредитов недополученных по состоянию на отчетную дату, не зачисленных средств.</p>	<p>нет</p> <p>нет</p> <p>нет</p>

Раздел Пояснений к ББ и ОФР
Информация о непрерывности деятельности, о рисках хозяйственной деятельности организации к годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация ОС, МПЗ, денежных средств в кассе, прочих материальных активов. Недостач/ излишков не выявлено.

Выручка от деятельности за отчетный период определялась по методу начисления и составила в 2024 году 19284 тыс. руб., чистая прибыль за отчетный период составила 6955 тыс. руб.

Выручка за отчетный период по сравнению с 2023 годом увеличилась на 1589 тыс. руб. (9%), за счет увеличения объема, реализации работ, услуг, а так же их стоимости.

Расходы по обычным видам деятельности в 2019 году увеличились к уровню 2023 года на 397тыс. руб. (5%), составили 8250 тыс. руб.

2. Правовые риски.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2024 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

4. Страновые и региональные риски.

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе: Общество является резидентом России и несет все риски, присущие данной стране.

5. Репутационные риски.

В качестве возможных рисков потери деловой репутаций ООО «Рио- инвест» рассматривает:

- потерю доверия клиентов и партнеров к Компании, проявляющихся в уменьшении количества клиентов вследствие снижения эффективности деятельности Компании и качества предоставляемых работ и услуг.
- Наличие претензий, рекламаций, негативной информации о Компании в общедоступных информационных источниках.

В 2024 году, как и на протяжении всей деятельности у Общества не возникало указанных ситуаций, угрожающих его деловой репутации. Репутационные риски ничтожны.

6. Риски ликвидности

1. ООО «Рио- инвест» по состоянию на 31.12.2024 года имеет дебиторов, задолженность которых признана сомнительной. Общая сумма сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 13809 тыс. руб.

2. Покупателями и поставщиками Общества являются организации, расположенные на территории РФ (Свердловская область). В настоящее время Общество не прогнозирует негативных изменений которые могли бы повлиять на возможность исполнить свои обязательства.

3. Риск, связанный с географическими особенностями страны и региона отсутствует.

4. Наибольший удельный вес в структуре номенклатуры реализуемой Обществом принадлежит услугам (сдача в аренду собственного недвижимого имущества). Количество претензий покупателей, связанных с качеством продукции незначительно и не может оказать влияние на репутацию Общества.

ООО «Рио- инвест» осуществляет деятельность с соблюдением законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов, обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики.

Таким образом, репутационный и правовой риски ООО «Рио- инвест» незначительны.

Генеральный директор



Васильева Т.В.

31.03.2025

