Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «Рио- ивест» за 2025 год

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 02.2.2027 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

Основание составления бухгалтерской отчетности
Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Рио-инвест» за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2003 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Состав бухгалтерской отчетности
В состав годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности ООО «Рио- инвест) за 2025 год включены:
бухгалтерский баланс;
отчет о финансовых результатах;
пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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	Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской(финансовой) отчетности. К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 тыс. руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020. Амортизация ОС начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка ОС Обществом не производится. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019. Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценения не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов производится по ФИФО. Общество применяет упрощенные способы учета: капитальных вложений.

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) Услуги по уборке помещений	14 353 тыс. руб. 7 660 тыс. руб.
2. Состав затрат на производство, управленческие расходы.	а) материальные затраты -1074 тыс. руб.; б) Расходы на оплату труда- 5929 тыс. руб.; в) отчисления на социальные нужды- 1314 тыс. руб.; г) амортизация- 596 тыс. руб.; д) прочие затраты-691тыс. руб.	
4. Прочие доходы	4.1. Доходы от участия в других организациях	Получен доход от участия (учредительства) в АО «ТК «Премиум» 12 092 тыс. руб.

	4.2 Прочие внереализационные доходы	19 тыс. руб.

5. Прочие расходы, тыс. руб.	5.2. Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;	34 тыс. руб.
	5.4 Прочие расходы;	30 тыс. руб.
	5.7 Резервы по сомнительным долгам	20 тыс. руб.

6.Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности (ЧФ) и их последствия.

Вид чрезвычайных фактов	Доходы от ЧФ	Расходы как последствие 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 связанных сторонах, ПБУ 11/2008.

Характер отношений	Перечень юридических и (или) физических лиц
1.Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;	Зарипов Жаудат Сагитович ИНН 666003314057- генеральный директор АО «ТК «ПРЕМИУМ», учредитель в ООО «Рио-инвест», доля в уставном капитале 50%, выплачены дивиденды в 2025 год- 12380 тыс. руб.; Васильева Татьяна Викторовна ИНН 666200962843, учредитель в ООО «Рио-инвест», доля в уставном капитале 50%, выплачены дивиденды в 2025 год- 12380 тыс. руб.;
2.Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;	ООО «Рио-инвест» ИНН 6664055329, акционер АО «ТК «ПРЕММИУМ» доля обыкновенных акций-100%. В 2025 году АО «ТК «Премиум» выплатило дивиденды ООО «Рио- инвест» сумме 12092 тыс. руб.

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

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	нет

	ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации.	
	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
	4.9. Действия органов государственной власти (национализация и т.п.).	даты его утверждения.
4.ПБУ 23/2011	Организация раскрывает имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:	
	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	нет

	обязательных минимальных (неснижаемых) остатков);	
	б) величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;	нет
	г) суммы займов, (кредитов) недополученных по состоянию на отчетную дату, не зачисленных средств.	нет

Раздел Пояснений к ББ и ОФР
Информация о непрерывности деятельности, о рисках хозяйственной деятельности организации к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 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 2025 году 22 013 тыс. руб., чистая прибыль за отчетный период составила 23798 тыс. руб.

Выручка за отчетный период по сравнению с 2024 годом увеличилась на 2729 тыс. руб. (14%), за счет увеличения объема реализации работ, услуг.

Расходы по обычным видам деятельности в 2025 году увеличились к уровню 2025 года на 1344 тыс. руб. (16%), составили 9594 тыс. руб.

Правовые риски.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2025 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 2025 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 31.12.2025 года имеет дебиторов, задолженность которых признана сомнительной. Общая сумма сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 602 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. Транспортная сеть в регионе покупателей и поставщиков хорошо развита.
Таким образом, вероятность негативного воздействия страновых и региональных рисков на деятельность Общества минимальна.

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.

30.03.2026