

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику общества с ограниченной ответственностью «реСтор».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «реСтор» (ОГРН 1067746613065), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «реСтор» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Признание и оценка выручки являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита. Мы провели оценку системы внутреннего контроля над отражением выручки, проверку корректности определения сумм выручки, на выборочной основе получили подтверждения дебиторской задолженности от контрагентов, провели анализ и оценку действующих процедур по подтверждению объема выручки, а также провели другие процедуры для получения достаточных надлежащих аудиторских доказательств для подтверждения корректности во всех существенных отношениях сумм признанных в бухгалтерской отчетности доходов

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на раздел 17 «Корректировка показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за предшествующие отчетные периоды» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год, в котором указано, что в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет Обществом произведен ретроспективный пересчет показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 г. и 31.12.2022 г., отчета о финансовых результатах и отчета об изменениях капитала за 2023 год.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим обстоятельством.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но

не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем руководству аудируемого лица заявление, в котором указывается, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме

случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита

ОПНЗ: 22006011712

Кишмерешкин Андрей Витальевич

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

Адрес юридического лица: 111020, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Лефортово,
ул. 2-я Синичкина, д. 9А стр.7

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОПНЗ 11906111114

Уполномоченное лицо

ОПНЗ: 22006011712



Кишмерешкин Андрей Витальевич

Действующий на основании доверенности № 307 от 28.11.2022

07 апреля 2025 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2024 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "реСтор"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / **Собственность иностранных юридических лиц**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

123290, Москва г, муниципальный округ Хорошево-Мневники, Причальный проезд, дом 2, помещение XIX, этаж 4, комната 16

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2024

95557938

7709678550

47.41

12300

23

384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Общество с ограниченной ответственностью "Группа Финансы"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

2312145943

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП

1082132000110

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	36 751	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	230 913	209 158	373 204
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	5
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	2 168	-
	Итого по разделу I	1100	267 664	211 326	373 209
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	3 814 197	3 281 878	2 963 335
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	687 066	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	3 438 653	3 730 805	3 397 727
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 339 753	3 215 766	2 316 274
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 014 585	999 987	1 287 156
	Прочие оборотные активы	1260	1 548 443	1 643 452	1 673 414
	Итого по разделу II	1200	12 842 697	12 871 888	11 637 906
	БАЛАНС	1600	13 110 361	13 083 214	12 011 115

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	30	30	30
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 340 771	5 076 599	4 744 515
	Итого по разделу III	1300	5 340 801	5 076 629	4 744 545
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	234 278	3 038 575	3 013 655
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	234 278	3 038 575	3 013 655
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	5 461 235	3 067 244	2 066 000
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 015 289	1 824 632	2 120 131
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	58 758	76 134	66 784
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	7 535 282	4 968 010	4 252 915
	БАЛАНС	1700	13 110 361	13 083 214	12 011 115



Руководитель

(подпись)

Шубин Алексей Евгеньевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "реСтор"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / **Собственность иностранных юридических лиц**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2024
95557938		
7709678550		
47.41		
12300	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Выручка	2110	28 530 700	28 376 051
6.	Себестоимость продаж	2120	(23 037 677)	(22 898 088)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 493 023	5 477 963
6.	Коммерческие расходы	2210	(3 762 586)	(4 180 207)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 730 437	1 297 756
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	596 902	396 789
	Проценты к уплате	2330	(1 065 685)	(636 266)
	Прочие доходы	2340	131 047	1 078 261
	Прочие расходы	2350	(1 120 500)	(1 625 109)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	272 201	511 431
	Налог на прибыль	2410	-	(161 263)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(161 263)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(8 029)	(18 084)
	в том числе:			
	налог на сверхприбыль		-	(18 084)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	264 172	332 084

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	264 172	332 084
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Шубин Алексей Евгеньевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	30	-	-	-	4 744 515	4 744 545
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	332 084	332 084
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	332 084	332 084
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	30	-	-	-	5 076 599	5 076 629
<u>За 2024 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	264 172	264 172
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	264 172	264 172
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	30	-	-	-	5 340 771	5 340 801

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	5 340 801	5 076 630	4 744 546

Руководитель



(подпись)

Шубин Алексей Евгеньевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2024 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "реСтор"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / **Собственность иностранных юридических лиц**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2024
95557938		
7709678550		
47.41		
12300	23	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	28 779 726	28 472 613
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	28 428 494	28 444 880
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	27 100	-
прочие поступления	4119	324 132	27 733
Платежи - всего	4120	(29 411 977)	(28 694 437)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(26 254 176)	(25 311 679)
в связи с оплатой труда работников	4122	(920 206)	(885 627)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 082 196)	(388 986)
налога на прибыль организаций	4124	(204 917)	(1 092 064)
НДС	4125	-	(701 665)
оплата налогов	4126	(568 080)	-
прочие платежи	4129	(382 402)	(314 416)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(632 251)	(221 824)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	12 273 572	6 274 941
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	11 983 435	6 181 859
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	290 137	93 082
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(11 210 614)	(7 199 321)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(107 514)	(142 226)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(11 103 100)	(7 057 095)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 062 958	(924 380)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	12 002 454	7 123 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	12 002 454	7 123 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(12 399 220)	(6 186 905)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(12 399 220)	(6 186 905)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(396 766)	936 095
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	33 941	(210 109)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	999 987	1 287 156
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 014 585	999 987
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(19 343)	(77 060)

Руководитель



Шубин Алексей Евгеньевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	147	(147)	-	-	-	-	-	-	-	147	(147)
	5110	за 2023 г.	147	(147)	-	-	-	-	-	-	-	147	(147)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2024 г.	147	(147)	-	-	-	-	-	-	-	147	(147)
	5111	за 2023 г.	147	(147)	-	-	-	-	-	-	-	147	(147)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	36 751	-	-	36 751
	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Услуги адаптации и модификации 2025	5181	за 2024 г.	-	26 069	-	-	26 069
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Предоставление прав использования продукта «Екоммерс платформа ИРГ» 2025	5182	за 2024 г.	-	10 682	-	-	10 682
	5192	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Руководитель

Шубин Алексей
Евгеньевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024 г.	2 018	142 684	(8 848)	(134 866)	988
	5250	за 2023 г.	-	12 590	-	(10 573)	2 018
в том числе:							
Ноутбук Apple MacBook Air 15" M3 8CPU/10GPU/8GB/256GB SSD Midnight	5241	за 2024 г.	-	103	-	-	103
	5251	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 15" (M2, 2023) 16GB/256GB 70W Silver	5242	за 2024 г.	141	-	-	-	141
	5252	за 2023 г.	-	141	-	-	141
Ноутбук Apple MacBook Air 13" (M2, 2022) 16GB/256GB 70W Silver	5243	за 2024 г.	124	-	-	-	124
	5253	за 2023 г.	-	124	-	-	124
Ноутбук Apple MacBook Air 13" (M2, 2022) 8GB/512GB Space Gray	5244	за 2024 г.	419	-	-	(315)	105
	5254	за 2023 г.	-	419	-	-	419
Планшетный ПК Apple iPad 10,2 (2021) Wi-Fi 64GB Space Grey	5245	за 2024 г.	656	-	656	-	-
	5255	за 2023 г.	-	656	-	-	656
Ноутбук Apple MacBook Pro 16" M3 Max 14CPU/30GPU/36GB/1TB SSD Space Black	5246	за 2024 г.	-	288	-	-	288
	5256	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 14" (M2 Pro 10C CPU, 16C GPU, 2023) 16GB/512GB Space Grey	5247	за 2024 г.	168	-	-	(168)	-
	5257	за 2023 г.	-	168	-	-	168
Мебель (Тейблтенты и ценникодержатели) RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8	5248	за 2024 г.	(150)	150	-	-	-
	5258	за 2023 г.	-	-	-	(150)	(150)
Ноутбук Apple MacBook Air 13" (M2, 2022) 8GB/512GB Midnight	5249	за 2024 г.	659	-	-	(432)	227
	5259	за 2023 г.	-	1 084	-	(425)	659
Доп работы		за 2024 г.	-	33	-	(33)	-
		за 2023 г.	-	67	-	(67)	-
Противокражное оборудование		за 2024 г.	-	329	-	(329)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Предоставление доступа к сервису по модели SaaS в рамках тарифа Enterprise для "re-store.ru" RSTR		за 2024 г.	-	1 919	-	(1 919)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект нового оборудования для магазина RSTR_MCK_ЕВРОПЕЙСКИЙ		за 2024 г.	-	477	-	(477)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект нового оборудования для магазина RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8		за 2024 г.	-	477	-	(477)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект нового оборудования для магазина RSTR_MCK_АФИМОЛЛ_СИТИ		за 2024 г.	-	477	-	(477)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Доп мебель RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8		за 2024 г.	-	467	-	(467)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Техническая консультация, обновление ПО, администрирование сервера мар2021- фев2022 IT_IRG		за 2024 г.	-	480	-	(480)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Доп.видеооборудование RSTR_MCK_ЦУМ		за 2024 г.	-	51	-	(51)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Барные стулья RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8		за 2024 г.	-	152	-	(152)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
CMP CARE_MCK_ЧЕРЕМУШКИ		за 2024 г.	-	2 863	-	(2 863)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
CMP RSTR_MCK_АФИМОЛЛ_СИТИ		за 2024 г.	-	4 321	-	(4 321)	-

	за 2023 г.	-	-	-	-
СМР (Доп.работы) RSTR_MCK_АФИМОЛЛ_СИТИ	за 2024 г.	-	323	-	(323)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Техн.сопровождение сайта Дог. №3008224	за 2024 г.	-	1 500	-	(1 500)
RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОР	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп.тех.сопровождение	за 2024 г.	-	2 226	-	(2 226)
RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОР	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп. усл. по менеджменту, техлидству и поддержке в чатах RSTR_MCK_	за 2024 г.	-	84	-	(84)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп. усл. по менеджменту, техлидству и поддержке в чатах Дог.№ 3008224	за 2024 г.	-	615	-	(615)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп.тех.сопровождение (b2b)	за 2024 г.	-	927	-	(927)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп.по Лицензионный договор 25/11/21	за 2024 г.	-	161	-	(161)
RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОР	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп.усл. по техническому сопровождению 1С	за 2024 г.	-	230	-	(230)
RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОР	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп.услуги по тех.сопров. сайта 3008224	за 2024 г.	-	2 202	-	(2 202)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп.услуги по поддержке SAP	за 2024 г.	-	1 973	-	(1 973)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп.услуги по техническому сопровождению 1С	за 2024 г.	-	502	-	(502)
IT_IRG	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп. ИТ услуги	за 2024 г.	-	506	-	(506)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Подготовка визуализации	за 2024 г.	-	96	-	(96)
RSTR_MCK_ЕВРОПЕЙСКИЙ	за 2023 г.	-	-	-	-
Светильники в зону ГД Management_IRG	за 2024 г.	-	11	-	(11)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Искусственный камень RSTR_MCK_КАЛЕЙДОСКОП	за 2024 г.	-	67	-	(67)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп. Светильники RSTR_НБК_МЕГА	за 2024 г.	-	32	-	(32)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп. Светильники RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8	за 2024 г.	-	102	-	(102)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп. Светильники RSTR_MCK_КАЛЕЙДОСКОП	за 2024 г.	-	5	-	(5)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп. СМР RMX_MCK_АВЕНЮ_ЮГО-ЗАПАДНАЯ	за 2024 г.	-	778	-	(778)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп. Свет RMX_MCK_АВЕНЮ_ЮГО-ЗАПАДНАЯ	за 2024 г.	-	33	-	(33)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Вывеска+внутреннее оформление	за 2024 г.	-	338	-	(338)
RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8	за 2023 г.	-	-	-	-
Платформа для аксессуаров	за 2024 г.	-	98	-	(98)
RMX_MCK_АВЕНЮ_ЮГО-ЗАПАДНАЯ	за 2023 г.	-	-	-	-
Проектная документация (ОВиК и ЭОМ)	за 2024 г.	-	53	-	(53)
RSTR_MCK_СЕЛИГЕРСКАЯ	за 2023 г.	-	-	-	-
Проектная документация (ОВиК и ЭОМ)	за 2024 г.	-	57	-	(57)
RSTR_MCK_АТРИУМ	за 2023 г.	-	-	-	-
Доп.работы по оформлению RSTR_MCK_АТРИУМ	за 2024 г.	-	25	-	(25)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Терминал сбора данных + блок питания	за 2024 г.	-	26	-	(26)
RSTR_MCK_ГАГАРИНСКИЙ	за 2023 г.	-	-	-	-
Терминал сбора данных + блок питания	за 2024 г.	-	51	-	(51)

RSTR_MCK_ЛЕНИНСКИЙ		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Терминал сбора данных + блок питания		за 2024 г.	-	26	-	(26)	-
RSTR_KCK_ПЛАНЕТА		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Терминал сбора данных + блок питания		за 2024 г.	-	26	-	(26)	-
RSTR_TMH_КРИСТАЛЛ		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Терминал сбора данных + блок питания		за 2024 г.	-	22	-	(22)	-
RSTR_ЧЛБ_РОДНИК		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Работы по созданию нового мобильного приложения рестор		за 2024 г.	-	200	-	(200)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Разработка проектной документации по разделам		за 2024 г.	-	67	-	(67)	-
КСК CARE_MCK_ЭНТУЗИАСТОВ		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Доп.ремонтные работы RSTR_MCK_АТРИУМ		за 2024 г.	-	135	-	(135)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сертификаты Room Kit, Cisco Table		за 2024 г.	-	191	-	(191)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Счетчики посетителей RSTR_MCK_АТРИУМ		за 2024 г.	-	60	-	(60)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" (M1 7-core GPU, 2020) 8GB/256GB Space Grey		за 2024 г.	-	133	-	(133)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 14" (M2 Pro 10C CPU, 16C GPU, 2023)16GB/512GB Silver		за 2024 г.	-	182	-	(182)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 15" (M2, 2023) 8GB/512GB Midnight		за 2024 г.	-	119	-	(119)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 14" M3 8CPU/10GPU/8GB/1TB SSD Space Gray		за 2024 г.	-	149	-	(149)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 14" M3 Pro 11CPU/14GPU/18GB/512GB SSD Space Black		за 2024 г.	-	174	-	(174)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 14" M3 Pro 12CPU/18GPU/18GB/1TB SSD Space Black		за 2024 г.	-	218	-	(218)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 14" M3 8CPU/10GPU/8GB/1TB SSD Space Gray		за 2024 г.	-	152	-	(152)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Мебель RSTR_MCK_ЕВРОПЕЙСКИЙ		за 2024 г.	-	6 241	-	(6 241)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Мебель RSTR_MCK_АФИМОЛЛ_СИТИ		за 2024 г.	-	5 639	-	(5 639)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Мебель RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8		за 2024 г.	-	6 631	-	(6 631)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Видеооборудование RSTR_MCK_ЕВРОПЕЙСКИЙ		за 2024 г.	-	156	-	(156)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Видеооборудование RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8		за 2024 г.	-	405	-	(405)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
LED-экраны RSTR_MCK_ЕВРОПЕЙСКИЙ		за 2024 г.	-	1 646	-	(1 646)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
LED-экраны RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8		за 2024 г.	-	698	-	(698)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" M3 8CPU/8GPU/8GB/256GB SSD Silver		за 2024 г.	-	103	-	(103)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" M3 8CPU/8GPU/8GB/256GB SSD Midnight		за 2024 г.	-	102	-	(102)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13" M3 8CPU/10GPU/8GB/512GB SSD Midnight		за 2024 г.	-	122	-	(122)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 15" M3 8CPU/10GPU/8GB/512GB SSD Space Grey		за 2024 г.	-	259	-	(259)	-
		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 15" M3		за 2024 г.	-	124	-	(124)	-

8CPU/10GPU/8GB/512GB SSD Starlight	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Видеооборудование RSTR_МСК_ЦУМ	за 2024 г.	-	333	-	(333)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Видеооборудование RSTR_СПБ_ДЛТ	за 2024 г.	-	277	-	(277)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Рольставни RMIХ_МСК_АВЕНЮ_ЮГО-ЗАПАДНАЯ	за 2024 г.	-	264	-	(264)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Мебель RSTR_МСК_АФИМОЛЛ_СИТИ	за 2024 г.	-	847	-	(847)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Мебель 2 RSTR_МСК_ЕВРОПЕЙСКИЙ	за 2024 г.	-	656	-	(656)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Терминал видеоконференцсвязи HUAWEI IT_IRG	за 2024 г.	-	387	-	(387)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект для магазина RSTR_МСК_ПРАЖСКИЙ_ПАССАЖ	за 2024 г.	-	464	-	(464)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект для магазина RSTR_СПБ_ЛЕТО	за 2024 г.	-	464	-	(464)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
ИТ услуги по Дог.№ RS1308 IT_IRG	за 2024 г.	-	520	-	(520)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Покупка HP ProBook 455 G8, Модуль памяти SO-DIMM, Гарнитуры Logitech Headset IT_IRG	за 2024 г.	-	1 383	-	(1 383)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Предоставление доступа к сервису по модели SaaS в рамках тарифа Enterprise для "re-store.ru" RSTR	за 2024 г.	-	1 919	1 919	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Оказание услуг по автоматизации процессов Дир. по аренде и развитию Заказчика на базе 1С IT_IRG	за 2024 г.	-	800	-	(800)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект для магазина CARE_МСК_ЧЕРЕМУШКИ	за 2024 г.	-	355	-	(355)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Разработка ПО 1С по Этапу №7 Задание №1 от 24.07.2019 г. IT_IRG	за 2024 г.	-	297	-	(297)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Разработка ПО 1С по Этапу №5 в соответствии с заданием №1 от 24.07.2019 г. IT_IRG	за 2024 г.	-	409	-	(409)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Разработка ПО 1С по Этапу №6 в соответствии с заданием №1 от 24.07.2019 г. IT_IRG	за 2024 г.	-	483	-	(483)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект нового оборудования для магазина RSTR_МСК_ЕВРОПЕЙСКИЙ	за 2024 г.	-	477	477	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект нового оборудования для магазина RSTR_МСК_НЕГЛИННАЯ_8	за 2024 г.	-	477	477	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект нового оборудования для магазина RSTR_МСК_АФИМОЛЛ_СИТИ	за 2024 г.	-	477	477	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Техническое сопровождение сайта UN50_МСК_ИНТЕРНЕТ	за 2024 г.	-	887	-	(887)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Услуги по сопровождению по Заказу № 18 от 02.08.2021 IT_IRG	за 2024 г.	-	1 188	-	(1 188)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Работы по договору №АО-У-18654 от 13.04.21 Сопровождение 1С:ДО, Розница, УПП,КА, 1С:Собственные разр	за 2024 г.	-	83	-	(83)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Техническое сопровождение 1С IT_IRG	за 2024 г.	-	250	-	(250)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Техническое сопровождение 1С RSTR_МСК_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОП	за 2024 г.	-	243	-	(243)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Работы по техническому сопровождению (233 ч) за сен2021 IT_IRG	за 2024 г.	-	652	-	(652)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Сопровождение компонентов комплексной информационной системы (КИС) за окт2020 IT_IRG	за 2024 г.	-	738	-	(738)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-

Техническая консультация, обновление ПО, администрирование сервера мар2021- фев2022 IT_IRG	за 2024 г.	-	480	480	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Поддержка SAP Дог.№ CNS-EPM-405/18 IT_IRG	за 2024 г.	-	163	-	(163)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Изготовление и монтаж стеклянной витрины RSTR_MCK КУЗЬМИНКИ_МОЛЛ	за 2024 г.	-	1 482	-	(1 482)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Плитка RMIХ_MCK_АВЕНЮ_ЮГО-ЗАПАДНАЯ	за 2024 г.	-	268	-	(268)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
СМР CARE_MCK_ЧЕРЕМУШКИ	за 2024 г.	-	2 863	2 863	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Ремонтные работы RSTR_MCK_ТВЕРСКАЯ_27	за 2024 г.	-	119	-	(119)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
СМР RSTR_MCK_АФИМОЛЛ_СИТИ	за 2024 г.	-	814	-	(814)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
СМР RMIХ_MCK_АВЕНЮ_ЮГО-ЗАПАДНАЯ	за 2024 г.	-	5 761	-	(5 761)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Аналитика и проектирование системы по макету моб.прил. RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОР	за 2024 г.	-	1 039	-	(1 039)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Техническое сопровождение сайта RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОР	за 2024 г.	-	639	-	(639)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Услуги по менеджменту, техлидству и поддержке в чатах RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОР	за 2024 г.	-	50	-	(50)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Услуги по менеджменту,техлидству и поддержке в чатах Дог.№ 3008224 RSTR_MCK_ИН	за 2024 г.	-	240	-	(240)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Тех.сопровождение (b2b контур) RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОР	за 2024 г.	-	475	-	(475)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Лицензионный договор 25/11/21 RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОР	за 2024 г.	-	99	-	(99)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
неисключительные права на программу для ЭВМ RetailCRM	за 2024 г.	-	900	-	(900)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Техн.сопровождение сайта Дог. №3008224 RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОР	за 2024 г.	-	1 500	1 500	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Мебель RSTR_НБК_МЕГА	за 2024 г.	-	5 000	-	(5 000)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Мебель RMIХ_MCK_АВЕНЮ_ЮГО-ЗАПАДНАЯ	за 2024 г.	-	11 328	-	(11 328)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Демонтажные работы RSTR_СПБ_ЛОНДОН_МОЛЛ	за 2024 г.	-	383	-	(383)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Мебель RSTR_MCK_КАЛЕЙДОСКОП	за 2024 г.	-	2 099	-	(2 099)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Свет RSTR_MCK_ЕВРОПЕЙСКИЙ	за 2024 г.	-	357	-	(357)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Свет RSTR_MCK_АФИМОЛЛ_СИТИ	за 2024 г.	-	438	-	(438)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Светильники RSTR_НБК_МЕГА	за 2024 г.	-	386	-	(386)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Вывеска+внутреннее оформление RSTR_НБК_МЕГА	за 2024 г.	-	551	-	(551)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Свет RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8	за 2024 г.	-	477	-	(477)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Вывеска RSTR_MCK_АФИМОЛЛ_СИТИ	за 2024 г.	-	127	-	(127)	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Мебель RSTR_MCK_АТРИУМ	за 2024 г.	-	3 919	-	(3 919)	-

	за 2023 г.	-	-	-	-
Вывеска+облицовка RMIX_MCK_AВЕНЮ_ЮГО-ЗАПАДНАЯ	за 2024 г.	-	927	-	(927)
Работы в области ИТ RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОР	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	508	-	(508)
Комплект осветительного оборудования RSTR_MCK_КАЛЕЙДОСК	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	270	-	(270)
Доработка моб.приложения RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОР	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	380	-	(380)
Комплект оборудования для магазина реСтор RSTR_MCK_КУЗЬМИНКИ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	523	-	(523)
Комплект оборудования для магазина реСтор RSTR_MCK_СЕЛИГЕРСКАЯ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	523	-	(523)
Свет RMIX_MCK_AВЕНЮ_ЮГО-ЗАПАДНАЯ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	218	-	(218)
Вывески RSTR_РНД_ГОРИЗОНТ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	310	-	(310)
Комплект оборудования для нового офиса IT_IRG	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	497	-	(497)
оборудование системой ОС CARE_MCK_ЭНТУЗИАСТОВ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	583	-	(583)
Вывеска RSTR_КСК_ПЛАНЕТА	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	132	-	(132)
СМР Дог.№02/24 RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	360	-	(360)
Противокражное оборудоание RMIX_MCK_AВЕНЮ_ЮГО-ЗАПАДНАЯ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	329	-	(329)
Поддержка SAP ERP и OLAP IT_IRG	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	392	-	(392)
СМР RSTR_СОЧ_МОРЕМОЛЛ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	682	-	(682)
Адаптация противопожарных систем RSTR_MCK_КУЗЬМИНКИ_МОЛЛ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	615	-	(615)
Проектная документация по ЭОМ и ОВИК CARE_MCK_ЭНТУЗИАСТОВ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	338	-	(338)
Планшетный ПК Apple iPad 10,2 (2021) Wi-Fi 64GB Space Grey (в магазины)	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	656	-	(656)
Разработка ПО 1С по Этапу №9 в соответствии с Заданием №1 от 24.07.2019 г. IT_IRG	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	259	-	(259)
Проектная документация RSTR_MCK_СЕЛИГЕРСКАЯ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	119	-	(119)
Проектная документация RSTR_MCK_АТРИУМ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	150	-	(150)
Техническая настройка Системы Дог.2806211 RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОР	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	2 414	-	(2 414)
Видеооборудование RSTR_MCK_КУЗЬМИНКИ_МОЛЛ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	273	-	(273)
Противокражное оборудование RSTR_MCK_АТРИУМ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	232	-	(232)
Видеооборудование RSTR_MCK_DS_ТВЕРСКАЯ_27	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	209	-	(209)
Вывеска+внутреннее оформлление RSTR_MCK_АТРИУМ	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	420	-	(420)
Компьютер Raskat ПЭВМ SW223555 (комплект)	за 2023 г.	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	109	-	(109)

RSTR_MCK_ГАГАРИНСКИЙ	за 2023 г.	-	-	-	-
Компьютер Raskat ПЭВМ SW223555 (комплект)	за 2024 г.	-	218	-	(218)
RSTR_MCK_ЛЕНИНСКИЙ	за 2023 г.	-	-	-	-
Компьютер Raskat ПЭВМ SW223555 (комплект)	за 2024 г.	-	109	-	(109)
RSTR_KCK_ПЛАНЕТА	за 2023 г.	-	-	-	-
Компьютер Raskat ПЭВМ SW223555 (комплект)	за 2024 г.	-	109	-	(109)
RSTR_TMH_КРИСТАЛЛ	за 2023 г.	-	-	-	-
Компьютер Raskat ПЭВМ SW223555 (комплект)	за 2024 г.	-	164	-	(164)
RSTR_ЧЛБ_РОДНИК	за 2023 г.	-	-	-	-
Проект Voximplant (Доработка сервиса КЦ) IT_IRG	за 2024 г.	-	400	-	(400)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Проект Архитектурные решения	за 2024 г.	-	105	-	(105)
RMIX_MCK_АВЕНЮ_ЮГО-ЗАПАДНАЯ	за 2023 г.	-	-	-	-
Демонтажные работы RSTR_СПБ_РОДЕО_ДРАЙВ	за 2024 г.	-	183	-	(183)
	за 2023 г.	-	-	-	-
СМР CARE_MCK_ЭНТУЗИАСТОВ	за 2024 г.	-	8 915	-	(8 915)
	за 2023 г.	-	-	-	-
СМР доп.работы CARE_MCK_ЭНТУЗИАСТОВ	за 2024 г.	-	3 708	-	(3 708)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Ремонтные работы RSTR_MCK_АТРИУМ	за 2024 г.	-	332	-	(332)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Техническая поддержка сайта	за 2024 г.	-	149	-	(149)
UN50_MCK_ИНТЕРНЕТ	за 2023 г.	-	-	-	-
Система видеоконференцсвязи IT_IRG	за 2024 г.	-	1 148	-	(1 148)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Создание и развитие мобильного приложения	за 2024 г.	-	695	-	(695)
(Подготов.этап) RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОР	за 2023 г.	-	-	-	-
СМР RSTR_MCK_КУЗЬМИНКИ_МОЛЛ	за 2024 г.	-	6 303	-	(6 303)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Изготовление и монтаж стеклянной витрины	за 2024 г.	-	590	-	(590)
RSTR_MCK_АТРИУМ	за 2023 г.	-	-	-	-
Видеооборудование RSTR_MCK_АТРИУМ	за 2024 г.	-	258	-	(258)
	за 2023 г.	-	-	-	-
Комплект ИТ оборудования для магазина	за 2024 г.	-	-	-	-
(ПК+Монитор) RNEW_MCK_ОПТ	за 2023 г.	-	-	-	-
Мебель (Тейблтенты и ценникодержатели)	за 2024 г.	-	-	-	-
RSTR_MCK_АФИМОЛЛ_СИТИ	за 2023 г.	-	106	-	(106)
Видеооборудование RSTR_MCK_АФИМОЛЛ_СИТИ	за 2024 г.	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	169	-	(169)
Ноутбук Apple MacBook Air 15" (M2, 2023)	за 2024 г.	-	-	-	-
8GB/256GB Silver	за 2023 г.	-	116	-	(116)
Вывеска RSTR_MCK_ЕВРОПЕЙСКИЙ	за 2024 г.	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	201	-	(201)
Мебель (Тейблтенты и ценникодержатели)	за 2024 г.	-	-	-	-
RSTR_MCK_ЕВРОПЕЙСКИЙ	за 2023 г.	-	119	-	(119)
Компьютер Apple iMac 21.5" 3.6GHz QC	за 2024 г.	-	-	-	-
i3/16GB/256GB/RPro 555X	за 2023 г.	-	107	-	(107)
Ноутбук Apple MacBook Pro 14" (M1 Pro 10C CPU,	за 2024 г.	-	-	-	-
16C GPU, 2021)16GB/1TB SSD Space Grey	за 2023 г.	-	153	-	(153)
Мебель RNEW_MCK_ЩЕЛКОВСКИЙ	за 2024 г.	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	383	-	(383)
Счетчики подсчета посетителей	за 2024 г.	-	-	-	-
RNEW_MCK_ЩЕЛКОВСКИЙ	за 2023 г.	-	45	-	(45)
Противокражная система	за 2024 г.	-	-	-	-

RNEW_MCK_ЩЕЛКОВСКИЙ	за 2023 г.	-	46	-	(46)	-
Видеооборудование RSTR_MCK_КАЛЕЙДОСКОП	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	160	-	(160)	-
Мебель RNEW_MCK_БУМ	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	908	-	(908)	-
Противокражное оборудование RSTR_НБК_МЕГА	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	199	-	(199)	-
Противопожарная система	за 2024 г.	-	-	-	-	-
RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8	за 2023 г.	-	1 140	-	(1 140)	-
Противокражная система	за 2024 г.	-	-	-	-	-
RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8	за 2023 г.	-	324	-	(324)	-
Противокражное оборудование	за 2024 г.	-	-	-	-	-
RSTR_MCK_ЕВРОПЕЙСКИЙ	за 2023 г.	-	188	-	(188)	-
Система пожарной сигнализации	за 2024 г.	-	-	-	-	-
RSTR_MCK_ЕВРОПЕЙСКИЙ	за 2023 г.	-	793	-	(793)	-
Ноутбук Apple MacBook Air 15" (M2, 2023)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
16GB/512GB 70W Midnight	за 2023 г.	-	148	-	(148)	-
Проектирование противопожарных систем	за 2024 г.	-	-	-	-	-
RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8	за 2023 г.	-	200	-	(200)	-
Система пожаротушения	за 2024 г.	-	-	-	-	-
RNEW_MCK_ЩЕЛКОВСКИЙ	за 2023 г.	-	94	-	(94)	-
Видеооборудование RSTR_НБК_МЕГА	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	177	-	(177)	-
Вывеска RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	416	-	(416)	-
Противокражное оборудование	за 2024 г.	-	-	-	-	-
RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8	за 2023 г.	-	185	-	(185)	-
Рольставни 5850*4050 RSTR_MCK_КАЛЕЙДОСКОП	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	221	-	(221)	-
Вывеска RSTR_MCK_КАЛЕЙДОСКОП	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	877	-	(877)	-
Ноутбук Samsung Galaxy Book3 Pro (NP940XFG-KC2US)	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	139	-	(139)	-
Мелкая противокража	за 2024 г.	-	-	-	-	-
RSTR_MCK_ЕВРОПЕЙСКИЙ	за 2023 г.	-	215	-	(215)	-
Система пожарной безопасности	за 2024 г.	-	-	-	-	-
RSTR_MCK_АФИМОЛЛ_СИТИ	за 2023 г.	-	1 023	-	(1 023)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 16" (M2 Pro 12C CPU, 19C GPU, 2023)16GB/1TB SSD Space Grey	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	223	-	(223)	-
Станок лазерный для снятия задних стекол и нанесения гравировки M-Triangel	за 2024 г.	-	-	-	-	-
RNEW_MCK_ЛЕНИНСКИЙ	за 2023 г.	-	174	-	(174)	-
Комплект ИТ оборудования RNEW_MCK_ОПТ	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования для магазина	за 2024 г.	-	-	-	-	-
RNEW_MCK_ЩЕЛКОВСКИЙ	за 2023 г.	-	77	-	(77)	-
Видеооборудование CARE_MCK_БАУМАНСКАЯ	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	123	-	(123)	-
Противокражное оборудование	за 2024 г.	-	-	-	-	-
RSTR_MCK_АФИМОЛЛ_СИТИ	за 2023 г.	-	235	-	(235)	-
Вывеска RNEW_MCK_БУМ	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	за 2023 г.	-	247	-	(247)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	17 600	67
в том числе:			
Торговое оборудование RSTR_MCK_EВРОПЕЙСКИЙ	5261	96	-
Мебель (2 кресла и 2 стола журн в зону ГД) Management_IRG	5262	11	-
Вывеска RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8	5263	338	-
Видеооборудование RSTR_MCK_АФИМОЛЛ_СИТИ	5264	11	-
Противокражное оборудование RSTR_MCK_АФИМОЛЛ_СИТИ	5265	351	-
Мебель RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8	5266	619	-
Видеооборудование RSTR_MCK_ЦУМ	5267	51	-
Техн.сопровождение сайта Дог. №3008224 RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОП	5268	2 202	-
Техническое сопровождение 1С RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОП	5269	230	-
Техническое сопровождение 1С IT_IRG		502	-
Поддержка SAP Дог.№ CNS-EPM-405/18 IT_IRG		1 973	-
СМР RSTR_MCK_АФИМОЛЛ_СИТИ		4 644	-
ИТ услуги по Дог.№ RS1308 IT_IRG		506	-
Техническое сопровождение сайта RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОП		2 226	-
Услуги по менеджменту, техлидству и поддержке в чатах RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОП		84	-
Услуги по менеджменту, техлидству и поддержке в чатах Дог.№ 3008224 RSTR_MCK_ИН		615	-
Тех.сопровождение (b2b контур) RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОП		927	-
Лицензионный договор 25/11/21 RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОП		161	-
Мебель RМIX_MCK_АВЕНЮ_ЮГО-ЗАПАДНАЯ		98	-
СМР RМIX_MCK_АВЕНЮ_ЮГО-ЗАПАДНАЯ		778	-
Мебель RSTR_MCK_КАЛЕЙДОСКОП		67	-
Светильники RSTR_НБК_МЕГА		32	-
Свет RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8		102	-
Комплект осветительного оборудования RSTR_MCK_КАЛЕЙДОСК		5	-
Доработка моб.приложения RSTR_MCK_ИНТЕРНЕТ_РЕСТОП		200	-
Свет RМIX_MCK_АВЕНЮ_ЮГО-ЗАПАДНАЯ		33	-
Проектная документация RSTR_MCK_СЕЛИГЕРСКАЯ		53	-
Проектная документация RSTR_MCK_АТРИУМ		57	-
Противокражное оборудование RSTR_MCK_АТРИУМ		60	-
Вывеска+внутреннее оформление RSTR_MCK_АТРИУМ		25	-
Компьютер Raskat ПЭВМ SW223555 (комплект) RSTR_MCK_ГАГАРИНСКИЙ		26	-
Компьютер Raskat ПЭВМ SW223555 (комплект) RSTR_MCK_ЛЕНИНСКИЙ		51	-
Компьютер Raskat ПЭВМ SW223555 (комплект) RSTR_КСК_ПЛАНЕТА		26	-
Компьютер Raskat ПЭВМ SW223555 (комплект) RSTR_ТМН_КРИСТАЛЛ		26	-
Компьютер Raskat ПЭВМ SW223555 (комплект) RSTR_ЧЛБ_РОДНИК		22	-
СМР CARE_MCK_ЭНТУЗИАСТОВ		67	-
Ремонтные работы RSTR_MCK_АТРИУМ		135	-
Система видеоконференцсвязи IT_IRG		191	-
Противокражное оборудование RSTR_MCK_НЕГЛИННАЯ_8		-	34
Противокражное оборудование RSTR_MCK_EВРОПЕЙСКИЙ		-	11

Мелкая противокража RSTR_MCK_EВРОПЕЙСКИЙ		-	22
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Шубин Алексей
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрчные - всего	5301	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023 г.	5	-	-	(5)	-	-	-	-	-
в том числе: акции	5302	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023 г.	5	-	-	(5)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024 г.	3 215 766	-	11 317 927	(12 193 940)	-	-	-	2 339 753	-
	5315	за 2023 г.	2 316 274	-	7 402 102	(6 502 610)	-	-	-	3 215 766	-
в том числе:	5306	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024 г.	3 215 766	-	11 317 927	(12 193 940)	-	-	-	2 339 753	-
	5310	за 2023 г.	2 316 279	-	7 402 102	(6 502 615)	-	-	-	3 215 766	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Шубин Алексей
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

24 марта 2025 г.

Шубин Алексей
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. 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 долго- в краткосрочную 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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	4 667 351	-	2 726 142	-	(3 954 839)	-	-	-	-	-	-	3 438 653	-
	5530	за 2023 г.	4 126 675	-	2 874 163	-	(2 333 487)	-	-	-	-	-	-	4 667 351	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	2 273 708	-	-	-	(1 542 660)	-	-	-	-	-	-	731 048	-
	5531	за 2023 г.	646 964	-	2 067 025	-	(440 281)	-	-	-	-	-	-	2 273 708	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	430 310	-	1 120 445	-	(789 173)	-	-	-	-	-	-	761 582	-
	5532	за 2023 г.	1 866 732	-	384 716	-	(1 821 138)	-	-	-	-	-	-	430 310	-
Прочая	5513	за 2024 г.	1 963 333	-	1 605 697	-	(1 623 005)	-	-	-	-	-	-	1 946 024	-
	5533	за 2023 г.	1 612 979	-	422 422	-	(72 068)	-	-	-	-	-	-	1 963 333	-
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024 г.	4 667 351	-	2 726 142	-	(3 954 839)	-	-	X	-	-	-	3 438 653	-
	5520	за 2023 г.	4 126 675	-	2 874 163	-	(2 333 487)	-	-	X	-	-	-	4 667 351	-

5.2. 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	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024 г.	3 038 575	665 819	-	(3 470 116)	-	-	-	-	234 278
	5571	за 2023 г.	3 013 655	913 000	353 395	(1 241 475)	-	-	-	-	3 038 575
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024 г.	3 038 575	665 819	-	(3 470 116)	-	-	-	-	234 278
	5573	за 2023 г.	3 013 655	913 000	353 395	(1 241 475)	-	-	-	-	3 038 575
прочая	5554	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	4 891 876	15 749 341	965 035	(14 129 726)	-	-	-	-	7 476 526
	5580	за 2023 г.	4 186 131	11 902 630	378 389	(11 575 274)	-	-	-	-	4 891 876
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	1 325 750	1 726 585	-	(1 305 618)	-	-	-	-	1 746 717
	5581	за 2023 г.	1 171 317	1 479 227	-	(1 324 794)	-	-	-	-	1 325 750
авансы полученные	5562	за 2024 г.	126 457	1 653 914	-	(1 691 608)	-	-	-	-	88 763
	5582	за 2023 г.	106 028	3 377 080	-	(3 356 651)	-	-	-	-	126 457
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	320 634	-	9 249	(230 666)	-	-	-	-	99 216
	5583	за 2023 г.	525 442	66 576	186	(271 570)	-	-	-	-	320 634
кредиты	5564	за 2024 г.	3 067 245	12 246 534	955 786	(10 808 330)	-	-	-	-	5 461 235
	5584	за 2023 г.	2 066 000	6 974 335	378 202	(6 351 293)	-	-	-	-	3 067 245
займы	5565	за 2024 г.	14 075	-	109 091	(123 166)	-	-	-	-	-
	5585	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	51 790	122 308	-	(93 504)	-	-	-	-	80 594
	5586	за 2023 г.	317 344	5 412	-	(270 966)	-	-	-	-	51 790
	5567	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024 г.	7 930 451	16 415 160	965 035	(17 599 842)	-	X	-	-	7 710 804
	5570	за 2023 г.	7 199 786	12 815 630	731 784	(12 816 749)	-	X	-	-	7 930 451

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

(подпись)

24 марта 2025 г.

Шубин Алексей
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	642	761
Расходы на оплату труда	5620	1 020 677	987 086
Отчисления на социальные нужды	5630	288 697	269 911
Амортизация	5640	91 770	129 862
Прочие затраты	5650	25 398 477	25 483 077
Итого по элементам	5660	26 800 263	26 870 697
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	26 800 263	26 870 697

Руководитель



(подпись)

Шубин Алексей
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	76 134	1 955	(19 331)	-	58 758
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	58 049	709	-	-	58 758
Налог на сверхприбыль	5702	18 084	1 247	(19 331)	-	-

Руководитель



(подпись)

Шубин Алексей
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

24 марта 2025 г.

Шубин Алексей
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024 г.	5910	-	-	-	-
	за 2023 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2024 г.	5911	-	-	-	-
	за 2023 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

Шубин Алексей
Евгеньевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 марта 2025 г.

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

1. Основные сведения об Обществе

Полное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «реСтор».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО «реСтор».

Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва, Причальный проезд, д.2 БЦ Якорь

Государственный регистрационный номер: 1067746613065, свидетельство от 22 мая 2006 г., серия 77 № 009182714 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года.

ИНН 7709678550

КПП 773401001

Общество ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество не имеет филиалов и представительств.

В составе общества находится 94 обособленных подразделений, расположенные в различных регионах РФ: г.Москва, г.Санкт-Петербург, г.Воронеж, г.Волгоград, г.Екатеринбург, г.Иркутск, г.Краснодар, г.Казань, г.Красноярск, г.Ростов-на-Дону, г.Новосибирск, г.Омск, г.Сургут, г.Самара, г.Сочи, г.Тюмень, г.Уфа, г.Челябинск.

Обособленные подразделения не имеют собственного баланса, расчетного счета, бухгалтерский учет ведется централизованно.

Уставный капитал Общества на 31.12.2024 составляет 30 000 рублей, составляющий 100% на 31.12.2024 г.

Единственным участником Общества является «Коммерческая Компания РеСтор Ритейл Групп» (ReStore Retail Group Limited), (рег. номер 430571) зарегистрированная по адресу 12-14, Кеннеди, Бизнес-центр им. Кеннеди. 5 этаж, офис 504, а/я 1087, Аджиои омолоджитис, Никосия, Кипр.

Основными видами деятельности ООО «реСтор» за 2024 г. являются:

- торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах

Среднесписочная численность работающих за 2023 и 2024 г. составила 612 и 591 человек соответственно.

2. Органы управления

Органами управления Общества являются:

-Общее собрание участников;

-Генеральный директор - единоличный исполнительный орган.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников. В своей деятельности общее собрание участников руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества.

Решением Единственного участника Общества № 15/2024 от 22/05/2024 г. (далее – Решение) полномочия Генерального директора Общества возложены на Шубина Алексея Евгеньевича.

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3. Информация об аудитор

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы». Адрес юридического лица: 111020, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Лефортово, ул. 2-я Синичкина, д.9А, стр. 7. Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 11906111114.

4. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, локальными нормативными документами Общества.

Для целей отражения в бухгалтерской отчетности информации существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%. Критерием для определения предмета деятельности Общества считается существенность поступлений. Существенным признается показатель, величина которого представляет собой более 5 % от общего итога поступлений.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением автоматизированной учетной системы 1С:Предприятие.

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49н.

Инвентаризация основных средств проводится по отдельным подразделениям не реже одного раза в 3 года. Инвентаризация остальных активов и обязательств проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

5. Учетная политика и организация бухгалтерского учета

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией, как структурным подразделением, возглавляемой Главным бухгалтером.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский и налоговый учет ведется с применением системы 1С Предприятие 8.2.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а так же принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2024 год утверждена приказом Генерального директора Общества № 110 от 31.12.2021 года.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособлено от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной жизни деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

6. Основные положения Учетной политики (существенные аспекты) и предоставление информации в бухгалтерской отчетности.

6.1. Основные средства

6.1.1 Аспекты учетной политики

В качестве основных средств признаются активы, в отношении которых одновременно выполняются следующие условия:

- а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказания услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное пользование;

- б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

- в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

- г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит экономические выгоды (доход) организации.

Активы, в отношении которых выполняются вышеперечисленные условия, стоимостью не более 100000 рублей, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Не признаются в качестве основных средств объекты, в отношении которых при принятии их к учету (в момент квалификации) принято решение об отчуждении в пользу других лиц - предполагается перепродажа, мена, безвозмездная передача и т.п. В этом случае объект квалифицируется Предприятием в качестве товара.

Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций.

Если один или несколько предметов одного или разного назначения представляют собой обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, имеющих общие приспособления и принадлежности, общее управление, смонтированные на одном фундаменте, в результате чего каждый из предметов может выполнять свои функции только в составе комплекса, к учету в качестве инвентарного объекта принимается весь комплекс как единое целое.

В случае наличия у одного инвентарного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Существенным признается факт, когда сроки службы составных частей инвентарного объекта по классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, относятся к разным группам.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления – приобретение за плату, создание собственными силами (строительство), безвозмездное получение и т.д.

В первоначальную стоимость основных средств, приобретенных для производства и реализации товаров (работ, услуг), не подлежащих обложению налогом на добавленную стоимость согласно законодательству РФ, суммы налога на добавленную стоимость, предъявленные поставщиками основных средств, включаются в полном объеме.

В первоначальную стоимость основных средств, приобретенных для производства и реализации товаров (работ, услуг), как облагаемых НДС, так и не подлежащих налогообложению, суммы НДС, предъявленные поставщиками основных средств, включаются в той пропорции, в которой они используются для производства и реализации товаров (работ, услуг), операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождаются от налогообложения). По основным средствам, принимаемым к учету в первом или втором месяцах квартала, пропорция определяется исходя из стоимости отгруженных товаров (работ, услуг) без учета НДС, операции, по реализации которых подлежат налогообложению (освобождены от налогообложения) в общей стоимости товаров (работ, услуг), без учета НДС в соответствующем месяце квартала. По основным средствам, принимаемым к учету в последнем месяце квартала, определяется исходя из данных за налоговый период.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

В случае если срок полезного использования объекта основных средств не установлен в централизованном порядке, он определяется приказом Генерального директора.

Стоимость объектов основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом.

6.1.2. Отражение в отчетности

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина РФ от 17 сентября 2020 г. № 204н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств стоимостью не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. До 1 января 2011 г. в составе материально-производственных запасов учитывались объекты стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности указанных объектов стоимостью до 20 тыс. руб. и 100 тыс. руб., учитываемых в составе материально-производственных запасов, при передаче в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением. Объекты основных средств стоимостью от 20 до 100 тыс. руб., принятые к учету до 1 января 2011 г., учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке.

Учет основных средств ведется по группам, к которым относятся основные средства:

- Сооружения;
- Рабочие и силовые машины и оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника;
- Офисное оборудование;
- Инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности;
- Прочие объекты ОС.

По степени использования основные средства подразделяются на:

- находящиеся в эксплуатации.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

В табличной части пояснений дана расшифровка:

- о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года;
- о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п. без внутреннего перемещения);
- об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов);
- об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды;
- об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации;

Общество произвело перспективный расчет балансовой стоимости ОС на начало 2023 года. Отклонений в расчете выявлено не было.

С 2023 года формирование в бухгалтерском учете учет информации об объектах бухгалтерского учета при получении за плату во временное пользование имущества применяется с использованием Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), утвержденного приказом Минфина РФ от 16 октября 2018 г. № 208н.

Основным видом деятельности компании является розничная торговля компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением с использованием арендуемых торговых площадей. На 31.12.22г. было заключено договоров аренды по 105 торговым площадям.

В соответствии п.50 Стандарта стоимость права пользования активом рассчитана по условиям договоров аренды, а стоимость обязательств по аренде – по стоимости остающихся не уплаченными

арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой возможно было бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Организация не проводила ретроспективный пересчет прав пользования активом и сформировала единовременно право пользования активом с обязательствами по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Основные средства
(движение по группам основных средств)

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2022 по первоначальной стоимости (тыс. руб.)	Введено в эксплуатацию (модернизировано) (тыс. руб.)	Выбыло объектов (тыс. руб.)	Остаток на 31.12.2023 по первоначальной стоимости (тыс. руб.)
Основные средства всего:	1 226 423	134 865	(39 670)	1 321 619
В том числе: Кап.вложения в арендованное имущество	19 799	-	(66)	19 733
Сооружения	2 644	-	-	2 644
Машины и оборудование	133 400	10 368	(8 096)	135 672
Производственный и хоз.инвентарь	862 780	53 076	(24 750)	891 107
Прочие	190 202	66 630	(6 758)	250 075
Офисное оборудование	17 598	4 791	-	22 389
Транспортные средства	-	-	-	-

6.2. Нематериальные активы

6.2.1. Аспекты учетной политики

При принятии к учету активов в качестве нематериальных активов Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007).

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Способ оценки нематериальных активов приобретенных не за денежные средства устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

При принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету организация определяет срок его полезного использования.

Сроком полезного использования является выраженный в месяцах период, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения

экономической выгоды (или для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

Начисление амортизации по нематериальным активам осуществляется линейным способом.

Срок полезного использования НМА ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения.

Переоценка НМА не производится.

Проверка НМА на обесценение была произведена по состоянию на конец отчетного года, признаков обесценения не выявлено.

Первоначальная стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом исходя из норм, исчисленных на основе срока их полезного использования. Сроки полезного использования объектов нематериальных активов определяются комиссией и утверждаются Генеральным директором Предприятия при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

6.3. Финансовые вложения

6.3.1. Аспекты учетной политики

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений принимается:

- по ценным бумагам с однородными признаками – серия или партия;
- для разнородных ценных бумаг – номер каждой ценной бумаги;

для других видов финансовых вложений (займов, вкладов в уставный капитал, депозитных вкладов, дебиторской задолженности по договору цессии и др.) – отдельный объект финансовых вложений по одному договору. Для целей бухгалтерского учета и отражения в бухгалтерской отчетности в качестве депозитных вкладов принимаются депозитные вклады по условиям договора которых, не предусмотрено востребование вклада досрочно, если по условиям договора предусмотрена возможность досрочного востребования вкладчиком средств, то такие депозиты учитываются в качестве денежных эквивалентов.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости единицы бухгалтерского учета.

Доходы и расходы Общества по финансовым вложениям признаются прочими доходами и расходами.

6.3.2. Отражение в отчетности

Резерв под обесценение финансовых вложений не начисляется т.к. признаки устойчивого снижения стоимости отсутствуют.

Состав краткосрочных финансовых вложений, тыс.руб.

Наименование компании должника	2023 г.	2024 г.	Вид вложения
Л-Ком	967	967	вексель
BVI RRG	593 298	563 298	займ
ООО "Инвентив ДЛМ"	226 500	101 980	займ
ООО "Реинвент"	816 150	1 184 000	займ
ООО "Инвентив Тойз"	356 600	306 600	займ
ООО "ЕСО"	14 000	13 575	займ
ООО «Екоммерс решения»	-	32 000	займ
ООО «Инвентив Менеджмент»	128 000	-	займ
Все сотрудники	6 011	10 333	займ
ООО «Носимо»	1 074 240	127 000	займ
ВСЕГО	3 215 766	2 339 753	

В 2024 году Общество проводило депозитные операции, доход от сделок по размещению денежных средств составил 106 031 тыс. руб.

6.4. Материально-производственные запасы

6.4.1. Аспекты учетной политики.

В качестве материально-производственных запасов (МПЗ) принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- используемые для управленческих нужд организации;
- предназначенные для продажи.

К МПЗ относятся сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, тара и тарные материалы, запасные части, хозяйственный инвентарь и хозяйственные принадлежности, издания периодической печати, специальная и форменная одежда, активы, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу.

Учет поступления МПЗ осуществляется в оценке по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость МПЗ, приобретенных для производства и реализации товаров (работ, услуг), не подлежащих обложению налогом на добавленную стоимость согласно законодательству РФ, суммы налога на добавленную стоимость, предъявленные поставщиками МПЗ, включаются в полном объеме.

МПЗ, приобретенные для производства как облагаемых видов деятельности, так и не подлежащих налогообложению, учитываются по фактической себестоимости. Сумма НДС, предъявленная поставщиками МПЗ, приобретенных для производства как облагаемых видов деятельности, так и не подлежащих налогообложению, списывается на расходы предприятия пропорционально стоимости МПЗ, приобретенных в течение отчетного периода с учетом остатка и отпущенных со склада материально-ответственным лицам.

Фактическая себестоимость МПЗ при изготовлении их самим предприятием определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных МПЗ.

При неотфактурованных поставках покупные МПЗ принимаются к учету по текущей стоимости, под которой понимается стоимость последних по времени приобретения аналогичных ценностей с учетом соответствующих транспортно-заготовительных расходов.

Оперативный (складской) учет движения МПЗ ведется в разрезе каждого склада (подразделения, материально - ответственного лица), а внутри них - в разрезе каждого наименования (номенклатурного номера), групп материалов в количественном и стоимостном выражении. Бухгалтерский учет движения МПЗ ведется в стоимостном выражении по соответствующим счетам и субсчетам, а внутри них по складам (подразделениям).

Транспортно-заготовительные расходы, на которые имеются подтверждающие документы (акт выполненных работ (оказанных услуг)), в момент оприходования МПЗ на склад непосредственно (прямо) включаются в фактическую себестоимость МПЗ. Если же документы на транспортно-заготовительные расходы получены после оприходования МПЗ на склад, то такие расходы относятся на счета затрат.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, списывается единовременно в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам Предприятия.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выше 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по продажной стоимости с отдельным учетом наценок.

МПЗ учитываются по средней себестоимости с применением счетов 15, 16.

Списание МПЗ, товаров производится по средней себестоимости.

6.4.2. Отражение в отчетности.

Информация о запасах приведена в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Стоимость на 31.12.2023	Стоимость на 31.12.2024	Отклонения (3-2)
1	2	3	4
Запасы	3 281 878	3 814 197	532 319
В том числе:			
Сырье и материалы	26 909	21 870	(5 039)
Готовая продукция и товары	3 254 969	3 792 327	537 358

По состоянию на 31.12.2024 по сравнению с данными на 31.12.2023 года увеличилась стоимость запасов на 532 319 тыс. руб. в том числе:

- снижение остатка по статье «Сырье и материалы» на 5 039 тыс. руб.;
- увеличение остатка на 537 358 тыс. руб. по статье «Готовая продукция и товары».

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создан в связи отсутствием морально-устаревших, частично или полностью потерявших свое первоначальное качество

материально-производственных запасов, а также материально-производственных запасов стоимость продажи которых снизилась.

6.5. Учет затрат на реализацию

6.5.1. Аспекты учетной политики

В фактическую себестоимость работ (услуг) производственного характера, выполненных сторонними организациями для производства и реализации товаров (работ, услуг), не подлежащих обложению налогом на добавленную стоимость согласно законодательству РФ, суммы налога на добавленную стоимость, предъявленные подрядчиками (исполнителями) работ (услуг), включаются в полном объеме.

Услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями для производства и реализации товаров (работ, услуг), как облагаемых НДС, так и не подлежащих налогообложению, отражаются на счетах затрат по фактической себестоимости.

Суммы НДС, предъявленные подрядчиками (исполнителями) выполненных работ (услуг) для производства и реализации товаров (работ, услуг) как облагаемых НДС, так и не подлежащих налогообложению, в конце налогового периода распределяются на счета затрат.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов.

Расходы по обычным видам деятельности собираются на счете 44. Расходы группируются по местам возникновения, по статьям затрат.

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 44 «Расходы на продажу», списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

6.6. Расходы будущих периодов

6.6.1. Аспекты учетной политики

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов, которые списываются на текущие затраты равномерно в течение временного периода, к которому они относятся.

В бухгалтерской отчетности сальдо по счету 97 «Расходы будущих периодов» отражается в составе прочих оборотных активов.

6.7. Дебиторская задолженность

6.7.1. Аспекты учетной политики

Обществом не сформирован резерв по сомнительным долгам по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности на 31 декабря 2024 года, в связи с отсутствием такой задолженности.

6.7.2. Отражение в отчетности

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами.

Информация о дебиторской задолженности за отчетный период приведена в таблице:

(тыс. руб.)

Показатель	Сальдо на 31.12.2023	Сальдо на 31.12.2024	Изменения (3-2)
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:	3 730 805	3 438 653	(292 152)
Краткосрочная всего:			

В том числе:			
покупатели и заказчики	1 337 162	731 048	(606 114)
авансы выданные	430 310	761 582	331 272
прочие дебиторы	1 963 333	1 946 023	(17 310)

По дебиторской задолженности в целом произошло уменьшение на 292 152 тыс. руб. за счет:

- уменьшения задолженности перед покупателями и заказчиками на 606 114 тыс. руб.
- увеличения задолженности прочим дебиторам на сумму 331 272 тыс. руб.
- уменьшения задолженности по выданным авансам на 17 310 тыс. руб.

6.8. Прочие оборотные активы

6.8.1 Отражение в отчетности

Стоимость испорченных материальных ценностей из-за пожара 2022 года, источник возмещения по которым временно не определен по состоянию на 31.12.2024 г., ввиду участия Общества в судах, информация о которых раскрыта в разделе 18 настоящих пояснений, составляют сумму в размере 1 335 968 тыс. руб.

Расходы будущих периодов по состоянию на 31.12.2024 г. составляют 212 475 тыс. руб.

6.8 Денежные средства

6.8.1. Отражение в бухгалтерской отчетности

При распределении финансовых потоков между текущей, инвестиционной и финансовой деятельностью Общество исходило из следующего:

- К текущей деятельности отнесены операции, связанные с поступлением выручки и оплатой расходов по основной деятельности, а так же доходы и расходы, не относящиеся к инвестиционной и финансовой деятельности.
- К инвестиционной деятельности отнесены:
 - поступления от продажи внеоборотных активов;
 - дивиденды от долевого участия в других организациях;
 - расходы на приобретение внеоборотных активов;
 - уплаченные проценты по кредитам, относящимся к инвестиционной деятельности.
- К финансовой деятельности отнесены:
 - возврат кредитов;
 - выплата дивидендов собственнику;

В Отчете о движении денежных средств в составе денежных потоков по текущей деятельности поступления и перечисления денежных средств принципалам и косвенные налоги показаны свернуто.

- по строке 4111 – Отражены поступления от реализации товаров в размере 28 428 494 тыс. руб.
- по строке 4120 – отражены платежи в размере 29 411 977 тыс. руб.

7. Отражение в отчетности капитала

7.1. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2023 года уставный капитал составляет 30 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 года уставный капитал составляет 30 тыс. руб.

7.2. Резервный капитал

По состоянию на 31.12.2023 года резервный фонд общества составляет 0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 года резервный фонд общества составляет 0 тыс. руб.

7.3. Прибыль

Прибыль Общества на 31.12.2023 года составляет 5 076 599 тыс. руб., в том числе:

- чистая прибыль текущего года на 31.12.2023 г. составляет 332 084 тыс. руб.
- нераспределенная прибыль прошлых лет составляет 4 744 515 тыс.руб.

Прибыль Общества на 31.12.2024 года составляет 5 340 771 тыс. руб., в том числе:

- чистая прибыль текущего года на 31.12.2024 г. составляет 264 172 тыс. руб.
- нераспределенная прибыль прошлых лет составляет 5 076 599 тыс.руб.

7.4. Чистые активы

Чистые активы Общества на 31.12.2023 составляют 5 076 630 тыс. руб. За год величина чистых активов увеличилась на 332 084 тыс. руб. Чистые активы общества превышают его уставный капитал на 5 076 600 тыс. руб.

Чистые активы Общества на 31.12.2024 составляют 5 340 801 тыс. руб. За год величина чистых активов выросла на 264 172 тыс. руб. Чистые активы общества превышают его уставный капитал на 5 340 771 тыс. руб.

8. Кредиторская задолженность

8.1. Аспекты учетной политики

В отчетности кредиторская задолженность отнесена к краткосрочной, если срок ее погашения, согласно условиям договоров, не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Иная кредиторская задолженность представлена в отчетности как долгосрочная.

Кредиторскую задолженность, по которой истек срок исковой давности, по итогам инвентаризации Общество списывает в кредит счета 91 «Прочие доходы и расходы».

Общество принимает к бухгалтерскому учету основную сумму долга по кредитам и займам в момент фактического получения денежных средств и отражает ее в составе полученных займов и кредитов.

Задолженность общества по полученным кредитам и займам подразделяется на долгосрочную и краткосрочную. Общество осуществляет перевод долгосрочной кредиторской задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора до срока погашения задолженности остается 365 дней.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами за исключением той части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

8.2. Отражение в отчетности

Долгосрочные обязательства (кредиты и займы)

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности по кредитам и займам срок гашения которой превышает 12 месяцев.

Долгосрочные обязательства (заемные средства):

(тыс. руб.)		
	На 31.12.2023	На 31 12 2024

ООО «Икстрим»	24 500	233 470
НКО АО НРД	3 000 000	-
Итого:	3 024 500	233 470

Краткосрочные обязательства (кредиты и займы)

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности по кредитам и займам срок гашения которой не превышает 12 месяцев.

Краткосрочные обязательства (заемные средства):

	(тыс. руб.)	
	На 31.12.2023	На 31.12.2024
ООО «Альфа - Банк»	1 000 000	2 606 244
ООО «БАНК ВТБ (ПАО)»	153 244	435 000
ПАО РОСБАНК	1 200 000	1 010 000
ПАО Сбербанк	314 000	250 000
АО «Юникредит банк»	400 000	-
СОВКОМБАНК	-	1 159 991
Итого:	3 067 244	5 461 235

В 2024 году уплачено % по кредитам и займам 1 082 196 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024 года приведена ниже:

	(тыс. руб.)		
	Остаток на 31.12.2023	Остаток на 31.12.2024	Отклонение (3-2)
1	2	3	4
Краткосрочная кредиторская задолженность	1 824 632	2 015 289	190 655
в том числе:			
Поставщики, подрядчики	1 325 750	1 746 716	420 966
Авансы полученные	126 458	88 763	(37 695)
Задолженность по налогам и сборам и внебюджетным фондам	320 634	99 216	(221 418)
Прочие кредиторы всего	51 790	80 594	28 802

Кредиторская задолженность по авансам полученным отражена в балансе за минусом суммы НДС.

По состоянию на 31 декабря 2024 года произошел увеличение кредиторской задолженности на 190 655 тыс. руб. в том числе:

По состоянию на 31.12.2024 года просроченная кредиторская задолженность Общества отсутствует.

9. Расчеты по налогу на прибыль

Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2023 году, составили:

- Налог на прибыль -20%;
- Налог на добавленную стоимость – 10% и 20%.

В «Отчете о финансовых результатах» отражено:

- по строке 2410 «Текущий налог на прибыль»

(тыс. руб.)

	За 2023 год	За 2024 год
Текущий налог на прибыль	(161 263)	-

10. Признание доходов (выручки), расходов.

К доходам по обычным видам деятельности относятся доходы, получаемые Обществом по основным видам деятельности:

торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими поступлениями.

Выручка от продажи товаров и оказания услуг (выполнения работ) признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Данные Отчета о финансовых результатах за период (тыс. руб.):

Показатель	За 2023 г.	За 2024 г.
Выручка	28 376 051	28 530 700
Себестоимость	(22 898 088)	(23 037 677)
Прибыль от продаж	1 297 756	1 730 437
Прочие доходы	1 078 261	131 047
Прочие расходы	(1 625 109)	(1 120 500)
Проценты к уплате	(636 266)	(1 065 685)
Чистая прибыль	322 084	264 172

11. Учет денежных потоков в иностранной валюте.

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме,

которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации (ЦБ РФ) на 31 декабря 2024 г. составил:

Доллар США 101,6797 рублей;

Евро 106,1028 рублей.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации (ЦБ РФ) на 31 декабря 2023 г. составил:

Доллар США 89,6883 рублей;

Евро 99,1919 рублей.

12. Информация по сегментам

Основным видом деятельности ООО «реСтор» является торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах. Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных сегментов.

13. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2024 года Общество не имеет неразрешенных разногласий с налоговыми органами и судебных разбирательств, способных оказать существенное влияние на уменьшение экономических выгод Общества.

14. События после отчетной даты

Существенных событий (оценка которых составляет 5% от чистой прибыли Общества за отчетный период), свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях не происходило.

Не существует каких-либо событий после отчетной даты способных оказать существенное влияние на достоверность показателей бухгалтерской отчетности.

15. Непрерывность деятельности Организации

В отчетном периоде Обществом отмечены следующие факторы, свидетельствующие о рисках в части непрерывности деятельности:

15.1 Получение отрицательного денежного потока от операционной деятельности.

Сальдо денежных потоков от операционной деятельности Общества по состоянию на 31.12.24 г. составляло отрицательную величину в размере 632 251 тыс.руб.

Сальдо денежных потоков от операционной деятельности Общества по состоянию на 31.12.23 г. составляло отрицательную величину в размере 221 824 тыс.руб.

Основными причинами вызвавшие отрицательные денежные потоки стали:

1. необходимость единовременного авансирования поставок товара по системе параллельного импорта;
2. потери, связанные с ценообразованием;
3. недостаточная рентабельность реализации, которая не в состоянии покрыть нормальную потребность в оборотном капитале;
4. снижение спроса на продукцию.

Для обеспечения положительных денежных потоков планируется повышение оборачиваемости оборотного капитала, повышения рентабельности.

Сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

16. Информация о связанных сторонах

Вознаграждения основному управленческому персоналу Общества за 2024 год составили 34 559 тыс. руб. К управленческому персоналу относится генеральный директор, главный бухгалтер, заместители генерального директора.

Вознаграждения основному управленческому персоналу Общества за 2023 год составили 64 282 тыс. руб. К управленческому персоналу относится генеральный директор, главный бухгалтер, заместители генерального директора

Общество входит в состав ГРУППЫ (Inventive Retail Group).

Юридические или физические лица, имеющие более пятидесяти процентов количества голосов, приходящихся на голосующую акции (доли) в уставном капитале Общества и имеющие возможность определять решение, принимаемые Общества - является Коммерческая Компания БВО РеСтор Ритейл Групп Лимитед (ReStore Retail Group Limited) (доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента 100 %).

ООО «реСтор» обращалось к Коммерческая Компания БВО РеСтор Ритейл Групп Лимитед (ReStore Retail Group Limited) за получением сведений о конечных бенефициарах и получила следующий ответ:

Акционер1: Тихон Смыков 5 000 акций (10%)

Акционер2: Филипп Генс 45 000 акций (90%)

Общество располагает информацией о бенефициарных владельцах в соответствии с требованиями п.1 ст. 6.1 Федерального закона № 115-ФЗ и готово предоставить уполномоченным органам в соответствии с законодательством РФ.

Общество осуществляет операции по связанными сторонами на обычных коммерческих условиях, а также получение и выдачу займов.

К связанным сторонам общества относятся ООО «Носимо», ООО «Реинвент», ООО «Икстрим», ООО «Ап энд ран», ООО «ЕСО», АО «Камелия», ООО «АЗ Спорт», ООО «еКоммерс решения», ООО «Инвентив ДЛМ», ООО «Инвентив Тойз», ООО «Инвентив Менеджмент», ООО «Премиальные сети», ООО «Сферит»

Информация об операциях со связанными сторонами юридическими лицами за 2023 год:

№ пп	Наименование организации	Адрес	Реализация продукции, товаров, работ, услуг (без НДС, акциза и др. обязательных платежей) (тыс.руб)	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2023 (тыс.руб)	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2023 (тыс.руб)
1	ООО «Носимо»	г.Москва, Причальный проезд, 2	138 000	----	89 377
2	ООО «Екоммерс решения»	г.Москва, Причальный проезд, 2	-	----	72 680
3	ООО «ЕСО»	г.Москва, Причальный проезд, 2	391	----	997
4	ООО «Икстрим»	г.Москва, Причальный проезд, 2	6	----	11 677
5	ООО «Инвентив ДЛМ»	г.Москва, Причальный проезд, 2	48 615	4 521	----
6	ООО «Премиальные сети»	г.Москва, Причальный проезд, 2	14 161	26 947	-
7	ООО «Сферит»	г.Москва, Причальный проезд, 2	1 364	-	1 487
	ООО «Реинвент»	г.Москва, Причальный проезд, 2	7		5 819

Информация об операциях со связанными сторонами юридическими лицами за 2024 год:

№ пп	Наименование организации	Адрес	Реализация продукции, товаров, работ, услуг (без НДС, акциза и др. обязательных платежей) (тыс.руб)	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2024 (тыс.руб)	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2024 (тыс.руб)
1	ООО «Носимо»	г.Москва, Причальный проезд, 2	82 494	----	84 194
2	ООО «Екоммерс решения»	г.Москва, Причальный проезд, 2		----	70 189
3	ООО «ЕСО»	г.Москва, Причальный проезд, 2		----	1 056
4	ООО «Икстрим»	г.Москва, Причальный проезд, 2	51	----	11 739
5	ООО «Инвентив ДЛМ»	г.Москва, Причальный проезд, 2	36	98 792	----
6	ООО «Премиальные сети»	г.Москва, Причальный проезд, 2	3809	30 940	
7	ООО «Сферит»	г.Москва, Причальный проезд, 2	82		----

17. Корректировка показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за предшествующие отчетные периоды

В течении 2024 года Общество получило существенное количество документов, которые не относятся к периоду 2024, а относятся к более ранним периодам.

Руководствуясь положениями ПБУ 22/2010 Общество понимает, что если отразит их в 2024 году, то существенно исказит показатели отчетности за 2024 год.

Общество на имело возможности отразить расходы в нужном периоде, так как не было в наличии документов из за сбоя в рабочих процессах передачи документов. Это было связано с переездом в новый офис.

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. Существенность ошибки Общество определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности (п. 3 ПБУ 22/2010).

Для исправления существенной ошибки Общество отнесло корректировки на нераспределённую прибыль (непокрытый убыток) в текущем периоде согласно п. 9 ПБУ 22/2010. При этом отчётность за предыдущие периоды Общество не переделывало (п. 10 ПБУ 22/2010).

Если записями текущего года исправлена существенная ошибка предыдущего периода, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности, то сумму выявленного дохода (убытка) в отчете о финансовых результатах не указывают, а изменяют величину нераспределенной прибыли (строка 1370 бухгалтерского баланса) (п. 9 ПБУ 22/2010).

Существенная ошибка составляет сумму 936 547 млн. рублей (с учетом налога на прибыль), данная сумма сформировалась в течении 2024 года, то есть после того, как собственники компании утвердили отчетность за 2023 год.

На эту сумму уменьшились показатели баланса на 31.12.2023 по статьям «Дебиторская задолженность» (код строки 1230) и «Нераспределенная прибыль» (код строки 1370), а также строка 3223, 3200 Отчета об изменении капитала за 2023 год.

Для обеспечения сопоставимости отчетности Общество пересчитало данные за 2023 год и все расходы, которые не относятся к 2023 году отнесло на более ранние года. Сумма расходов составила 728 948 млн. руб.

Влияние пересчета на Отчет о финансовых результатах за 2023 год составило разность между суммой 936 547 млн. руб. и 728 948 млн. руб., а именно, 207 598 млн. руб.

В связи с вышеизложенными обстоятельствами Общество произвело ретроспективный пересчет отдельных показателей Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах и Отчета об изменении капитала за 2023 год в части показателей по состоянию на 31.12.2023 г., которые приведены ниже.

Корректировка показателей Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 г.:

1.Наименование строки	2.Номер строки	3.Значение до корректировки , тыс. руб.	4.Значение после корректировки , тыс.руб.	5.Корректировка , тыс.руб (3-4)
Дебиторская задолженность	1230	4 667 351	3 730 804	936 547
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 013 145	5 076 599	936 547
Баланс	1600	14 019 760	13 083 213	936 547
Баланс	1700	14 019 760	13 083 213	936 547

Корректировка показателей Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 г.:

1.Наименование строки	2.Номер строки	3.Значение до корректировки , тыс. руб.	4.Значение после корректировки , тыс.руб.	5.Корректировка , тыс.руб (3-4)
Дебиторская задолженность	1230	4 126 675	3 397 727	728 948
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 473 463	4 744 515	728 948
Баланс	1600	12 740 063	12 011 115	728 948
Баланс	1700	12 740 063	12 011 115	728 948

Корректировка показателей Отчета о финансовых результатах за 2023 год

1.Наименование строки	2.Номер строки	3.Значение до корректировки , тыс. руб.	4.Значение после корректировки , тыс.руб.	5.Корректировка , тыс.руб (3-4)
Коммерческие расходы	2210	(3 972 609)	(4 180 207)	207 598
Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 505 354	1 297 757	(207 598)
Прибыль (убыток до налогообложения)	2300	719 029	511 431	(207 598)
Чистая прибыль (убыток)	2400	539 682	332 084	(207 598)
Совокупный финансовый результат периода	2500	539 682	332 084	(207 598)

Корректировка показателей Отчета об изменении капитала за 2023 год

1. Наименование строки	2.Номер строки	3.Значение до корректировки, тыс. руб	4. Значение после корректировки, тыс. руб.	5. Корректировка, тыс. руб. (3-4)
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	5 473 463	4 744 515	728 948
Увеличение капитала - всего:	3210	539 682	332 084	207 598
в том числе:				
чистая прибыль	3211	539 682	332 084	207 598
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	6 013 145	5 076 599	936 547

18. Риски и условные обязательства

Операционная среда – Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от

рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ. В течение 2017 и 2023 годов произошло значительное снижение цен на энергоресурсы.

Начиная с 2015 года, США и Евросоюз ввели несколько пакетов санкций в отношении ряда российских чиновников, бизнесменов и организаций.

В декабре 2014 года Центральный Банк Российской Федерации резко поднял ключевую ставку, что привело к значительному росту ставок по кредитам на внутреннем рынке. Международные рейтинговые агентства понизили долгосрочный рейтинг Российской Федерации по обязательствам в иностранной валюте.

В 2023 году экономическая ситуация в России более стабильна, однако указанные выше события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала, привели к росту инфляции, замедлению экономического роста и другим негативным экономическим последствиям. Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества на данный момент сложно определить.

Налогообложение – Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Хотя руководство Общества полагает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства Общества, налоговые органы могут занять более жесткую позицию при трактовке законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут быть оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы.

Судебные дела

По состоянию на 31 декабря 2024 года на дату подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год Общество является Истцом по следующим судебным разбирательствам:

Наименование контрагента и его статус (истец/ответчик)	Предмет иска	Сумма по иску (руб.)	Предполагаемое решение суда в пользу Общества
ООО ПСК "Атлант-парк", ООО "1001 СТЕЛЛАЖ" и ООО "Тикшорет" (Ответчики)	взыскание страхового возмещения от пожара	1 582 966 289,57	75%
СК «Энергогарант» (Ответчик)	взыскание страхового возмещения от пожара	1 579 633 309,26	75%
Итого		3 162 599 598,83	

По нашим оценкам, с высокой долей вероятности Общество получит положительное решение по вышеуказанным судебным решениям. Рисков получения убытков и экономических

потерь по судебным делам нет. Необходимость в формировании резерва по судебным делам и его отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год отсутствует.

По состоянию на 31.12.2024г. судебные дела с налоговыми органами, в которых Общество выступает в качестве истца или ответчика, отсутствуют.

Обществом проанализировано возможное воздействие геополитической обстановки, изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение Общества, в частности в отношении следующих вопросов: влияние введенных санкционных ограничений; влияние повышения ключевой ставки Банка России. Общество продолжит мониторинг потенциального влияния событий, связанных с введением дополнительных внешних санкций в отношении РФ, на деятельность Общества и предпримет все возможные шаги для смягчения любых последствий. Разработаны и реализуются мероприятия в рамках обеспечения стабильности работы Общества, а также адаптированы текущие процессы Общества с целью снижения отрицательного влияния на деятельность ООО «РеСтор», введенных дополнительных внешних санкций в отношении РФ.

Общество не имеет никаких планов или намерений, которые бы препятствовали осуществлять деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Обществу неизвестны какие - либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в способности Общества осуществлять свою деятельность непрерывно.

ООО «РеСтор» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

« 24 » марта 2025 г.

Генеральный директор



Шубин А.Е.

