

Раздел 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "Русская компания развития" (АО "РДС") за 2020 год

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|--------|---|--|--|---|
| П/п | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
| 10.1 | Данные об организации | | | |
| 10.1.1 | ПБУ 4/99 пункт 31 | Акционерное Общество "Русская компания развития" | Юридический адрес организации | 630059, г. Новосибирск, ул. Каменская, д. 7/1 |
| 10.1.2 | ПБУ 4/99 пункт 31 | | Основные виды деятельности | Деятельность гостиниц (ОКВЭД - 55.10), Сдача внаем собственного недвижимого имущества (ОКВЭД - 68.20), деятельность ресторана (ОКВЭД - 56.10.1). |
| 10.1.3 | ПБУ 4/99 пункт 31 | | Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату | 1 (Один) |
| 10.1.4 | ПБУ 4/99, пункт 31 | | Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации | Генеральный директор - Карнаухов Алексей Александрович. Совет директоров АО «Русская компания развития»: -Шураков Алексей Александрович - Председатель совета директоров; -Симакова Альфия Абдулбаровна - член совета директоров; -Белавская Елена Борисовна - член совета директоров; -Ашурова Елена Александровна - член совета директоров; -Игнатова Татьяна Анатольевна- член совета директоров. |
| 10.1.5 | | | Категория субъекта малого и среднего предпринимательства | С 10 августа 2020 г. АО "Русская компания развития" включено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства как малое предприятие |
| 10.1.6 | | | Утвержденный держатель реестра Общества, с которым заключен договор на ведение и хранение реестра акционеров. | Держателем реестра акционеров акционерного Общества является АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.», ОГРН – 1027739216757; ИНН – 7726030449. |
| 10.1.7 | | | Сведения об аудиторе | Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Эдвейз». Сокращенное наименование: ООО Аудиторская фирма «Эдвейз». Юридический адрес: 630055, г. Новосибирск, Вокзальная магистраль, 15, оф.118. Свидетельство о государственной регистрации 54 № 000870008 от 17.07.2002, ОГРН 1025403638853. ООО Аудиторская фирма «Эдвейз» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», свидетельство о членстве № 3059 от 07.04.2010 г., основной регистрационный номер записи 11006007467 |
| 10.2 | Характер отчетности | | | |
| | ПБУ 4/99 пункт 25 | | Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности | Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей. |
| 10.3 | Сведения об акциях (только для АО, ЗАО) | | | |
| 10.3.1 | ПБУ 4/99 пункт 26 | | Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных акционерным обществом | 60 000 шт |
| 10.3.2 | МР29п п. 19, ПБУ 4/99, п.26 | | Для акционерных обществ Прибыль на акцию: базовая | Базовая прибыль на акцию в 2020 г - получен убыток в размере 333 руб на акцию. Для сравнения в 2019 г - прибыль в размере 898 руб на акцию |
| 10.4 | Учетная политика | | | |

| П/п | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
|--------|----------------------|------------|---|--|
| 10.4.1 | ПБУ 1/2008, пункт 17 | | Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности. | Согласно приказа об учетной политике № 12-28/УП от 28.12.2019 года: Организация ведет бухгалтерский учет в бухгалтерской программе "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0. Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления; Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 % Производственные расходы учитываются на счете 20 «Основное производство». Выпуск готовой продукции ресторана осуществляется с использованием счета 43 "Готовая продукция". Остатков незавершенного производства и готовой продукции на конец отчетного периода не бывает из-за короткого производственного цикла. Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи». Коммерческие и управленческие расходы по окончании месяца списываются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90.7 «Расходы на продажу» и на 90.8 «Управленческие расходы» соответственно в аналитике номенклатурных групп. Порядок уплаты налога на прибыль: - Организация исчисляет ежемесячные авансовые платежи исходя из фактически полученной прибыли по итогам 1 квартала, полугодия, 9 месяцев отчетного периода и налог на прибыль по итогам налогового периода. Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности. Организация формирует резервы по сомнительным долгам, задолженность по которым превышает 90 дней. Организация ежемесячно формирует резервы по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». |
| 10.4.2 | ПБУ 1/2008 пункт 19 | | Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности. | Учетной политикой сформирована исходя из допущений: - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности |
| 10.4.3 | ПБУ 23/2011 пункт 23 | | Подходы для определения денежных эквивалентов от других финансовых вложений | В соответствии с принятой учетной политикой любые депозиты (в том числе и сроком менее 3 месяцев) относятся к финансовым вложениям. |
| 10.4.4 | ПБУ 23/2011 пункт 23 | | Подходы для пересчета в рубль величины денежных потоков в иностранной валюте | Пересчет стоимости активов или обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубль производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому - Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу не производится. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, производится только на даты совершения операций в иностранной валюте и отчетные даты. Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится. |
| 10.4.5 | ПБУ 23/2011 пункт 23 | | Подходы для свернутого представления денежных потоков | В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги, в частности НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее. Свернутая сумма 3794 тыс.руб. отражена в составе строки 41/29 Отчета о движении денежных средств. |

| П/п | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
|-------------|--|--|---|---|
| 10.5 | Нематериальные активы | | | |
| 10.5.1 | ПУБ 14/2007, пункт 40 | Приобретение НМА не за денежные средства | Способы оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства | отсутствует |
| 10.5.2 | ПУБ 14/2007, пункт 40 | | Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов | Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07). Согласно п.п. 2.1 Учетной политики для целей бухгалтерского учета, действующей на 2020 год, Общество не проводит проверку нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07). В случае невозможности определить срок полезного использования НМА по договору, устанавливается срок 10 лет. |
| 10.5.3 | ПУБ 14/2007, пункт 40 | | Способы определения амортизации нематериальных активов | Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007). |
| 10.5.4 | ПУБ 14/2007, пункт 41 | | Фактическая (первоначальная) стоимость с учетом сумм начисленной амортизации, стоимость списания, поступления, начисленная амортизация на начало и конец отчетного года | Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах |
| 10.5.5 | ПУБ 14/2007, пункт 41 | Наличие НМА с полностью погашенной стоимостью | Наименование нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, и используемых для получения экономической выгоды | Сайт www.hbbs.ru используется для рекламы бизнес-центра Double Hill |
| 10.6 | | Основные средства | | |
| 10.6.1 | ПУБ 6/01, пункт 32 | | Первоначальная стоимость, наличие и движение, сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года | Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах |
| 10.6.2 | ПУБ 4/99, пункт 27 | | Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов основных средств | Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах |
| 10.6.3 | ПУБ 6/01, пункт 32 ПУБ 4/99, пункт 27 | Движение основных средств | Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) | Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах |
| 10.6.4 | ПУБ 6/01, пункт 32 | Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов | Изменения стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) | Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах |
| 10.6.5 | ПУБ 6/01, пункт 32 | | Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) | Принятые организацией сроки полезного использования основных средств: № группа основных средств срок полезного использования в месяцах: 1 Здания и сооружения от 72 до 620 2 Машинны и оборудование от 18 до 240 3 Транспортные средства от 60 до 230 4 Прочие от 20 до 230. |

| П/п | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
|---------|--------------------|--|--|--|
| 10.6.6 | ПБУ 6/01, пункт 32 | Наличие объектов, стоимость которых не погашается | Информация об объектах. | Земельные участки: Земельный участок 3494 кв.м. 54:35:101465:116, кадастровая стоимость 18 884 тыс. руб. Земельный участок 1532 кв.м. 54:35:101465:115, кадастровая стоимость 11928 тыс. руб. Земельный участок 662 кв.м. 54:35:101465:8, кадастровая стоимость 3 578 тыс. руб. |
| 10.6.7 | ПБУ 6/01, пункт 32 | Получение и предоставление объектов ОС по договорам аренды | Информация об объектах. | Основные средства, сдаваемые в аренду: Здание гостиничного комплекса 54:35:101465:11 общей площадью по данным БТИ S=12643,3 кв.м., сдано в аренду на 31.12.2020 - 374,6 кв.м. |
| 10.6.8 | ПБУ 4/99, пункт 32 | | Наличие на начало и конец отчетного периода арендованных основных средств | Арендованные основные средства (счет 001): Наличие на начало 2020 г.: Кофеварка Animo СВ 2x10 l сер.1ХС16430 (Юлиус Майнл) 293 047,20 руб.; Кофемашинка Faema E92 A2R сер.1483992 334 651,79 руб.; Кофемашинка Kalett KLM 1601 Pго (ЮЛИУС) 85 000,00 руб.; Кофемолка МАНЛК 1862 сер. 511910 красная (Юлиус Майнл Руссланд ООО) 88 000 руб.; Холодильник для вина Vestfrost VKG 571 (Мастер Трейд ООО КПП 540145001) 40 000 руб.; Холодильник для вина Vestfrost VKG 571 (Мастер Трейд ООО КПП 540145001) 40 000 руб. Наличие на конец 2020 г.: Атол 42ФС 00107703543329 касса вертуальная 37200,00 руб.; Кофеварка Animo СВ 2x10 l сер.1ХС16430 (Юлиус Майнл) 293 047,20 руб.; Кофемашинка Faema E92 A2R сер.1483992 334 651,79 руб.; Кофемашинка Kalett KLM 1601 Pго (ЮЛИУС) 85 000,00 руб.; Кофемолка МАНЛК 1862 сер. 511910 красная (Юлиус Майнл Руссланд ООО) 88 000 руб.; Холодильник для вина Vestfrost VKG 571 (Мастер Трейд ООО КПП 540145001) 40 000 руб.; Холодильник для вина Vestfrost VKG 571 (Мастер Трейд ООО КПП 540145001) 40 000 руб. |
| 10.6.9 | ПБУ 6/01, пункт 32 | Наличие объектов, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности | Информация об объектах. | Доходные вложения в материальные ценности, сдаваемые в аренду: Здание бизнес-центра 54:35:101465:10 общей площадью по данным БТИ S=13272,1 кв.м., сдано в аренду на 31.12.2020 - 6928,6 кв.м. В балансе Здание бизнес-центра отражено в составе основных средств. |
| 10.6.10 | ПБУ 6/01, пункт 32 | | Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств | Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом |
| | | | Обременение основных средств по состоянию на 31.12.2020 г. | Объекты недвижимости (два здания и три земельных участка) на 31.12.2020 г. находятся в залоге у ПАО «Сбербанк России» в качестве обеспечения кредитного договора №24 от 12.07.2012 в соответствии с договором ипотечки от 13.08.2012 №ДИ-24/1. Согласно Договора залога №24/4 от 05.06.2020 г., объекты основных средств - движимое имущество оценочной стоимостью 21 102 205,37 руб. на 31.12.2020 г. находятся в залоге у ПАО «Сбербанк России» в качестве обеспечения исполнения кредитного договора №24 от 12.07.2012. Договоры залога и ипотечки предусматривают возможность использования переданного имущества для ведения обычной деятельности хозяйственной деятельности Общества. |
| 10.7.12 | ПБУ 6/01, пункт 32 | Наличие объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации | Информация об объектах | отсутствует |
| 10.7 | | Финансовые вложения | | |

| П/п | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
|---------|---------------------|---|---|---|
| | ПБУ 19/02, пункт 42 | Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется | Стоимость финансовых вложений | Краткосрочные депозиты размещенные на 31.12.2020: - АО Россельхозбанк: подтверждение сделки № 557 от 28.12.2020г. на сумму 92400 тыс.руб., № 558 от 29.12.2020г. на сумму 20000 тыс. руб., № 559 от 30.12.2020г. на сумму 7600 тыс. руб. - Сиб.банк Сбербанка России: подтверждение сделки № 124 от 24.12.2020г. на сумму 16300 тыс.руб. |
| 10.8 | | Дебиторская задолженность | Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности | Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах |
| 10.9 | | Материально-производственные запасы | Способы оценки материально-производственных запасов по их группам (видам) | Товары, материалы, тара и тарные материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. Оценка запасов при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) и запасов, находящихся в остатках на складе, производится по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости рассчитывается на конец каждого месяца. Горюче-смазочные материалы списываются ежемесячно по средней себестоимости в фактически израсходованном размере на основании путевых листов. |
| 10.9.1 | ПБУ 5/01, пункт 27 | | | |
| 10.9.2 | ПБУ 5/01, пункт 27 | | Величина и движение резервов под снижение их стоимости. | Подпунктом 8.5 Учетной политики установлен порядок проверки снижения стоимости материальных ценностей, а также периодичность такой проверки (ежегодно в период проведения инвентаризации перед составлением годовой финансовой отчетности). В проверяемом периоде не проводилось формирование резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена проверка на обесценение товарно-материальных ценностей по прайсам поставщиков, а также данных средств массовой информации (интернет-сайтов). По результатам проверки был составлен Акт проверки ТМЦ на обесценение от 31.12.2020 г. Вывод комиссии: «ТМЦ с отклонениями стоимости ниже рыночной не установлено, резерв под обесценение материальных ценностей на 31.12.2020 г., не создается». |
| 10.10 | | Оценочные резервы | Состав оценочных резервов расходов и платежей | Организация на счете 63 создает Резерв по сомнительным долгам сроком более 90 дней по дебиторской задолженности. Дебиторская задолженность в балансе представлена за минусом резерва по сомнительным долгам. Сумма резерва по сомнительным долгам указана в р.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу. На счете 96 Организация создает ежемесячно резерв на предстоящие отпуска с учетом отчислений во внебюджетные фонды. |
| 10.10.1 | ПБУ 4/99, пункт 26 | Наличие резервов | | |
| 10.10.2 | ПБУ 4/99, пункт 26 | Наличие резервов | Наличие резервов на начало и конец отчетного периода | Наличие резерва по сомнительным долгам отражено в таблице №5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: по дебиторской задолженности покупателей - по строкам 5511, 5531 по дебиторской задолженности поставщиков - по строкам 5512, 5532 В балансе резерв на отпуска отражается в строке 1540 "Оценочные обязательства". |

| П/л | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
|---------|-----------------------|--|--|--|
| 10.10.3 | ПБУ 4/99, пункт 26 | Движение резервов | Движение средств каждого резерва в течение отчетного периода | 1) Резерв на ежегодные отпуска - с-до на начало года- 156 тыс.руб., начислено - 183 тыс.руб, списано - 289 тыс.руб, сальдо на конец года - 262 тыс.руб. 2) Резерв по сомнительным долгам: с-до на начало года - 284 тыс.руб., начислено-2496 тыс.руб, списано - 145 тыс.руб, сальдо на конец года - 2635 тыс.руб. |
| 10.11 | | Капитал | | |
| 10.11 | ПБУ 4/99, пункт 27 | Изменения в капитале (Уставном, резервном, добавочном и др.) | Информация об изменениях в капитале | По состоянию на 31.12.2019 произведено уменьшение нераспределенной прибыли прошлых лет на сумму 3745 тыс.рублей, связанное с изменением в учетной политике с 2020 года способа отражения временных разниц по балансовому методу согласно новым требованиям ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" в редакции Приказа Минфина России от 20.11.2018 №236н |
| | | | | По итогам 2020 года в бухгалтерском учете получен убыток в размере 19984 тыс. рублей. |
| | | | | В 4 квартале 2020 года организацией было принято решение о списании с учета отложенных налоговых активов в размере 116985 тыс.рублей за счет нераспределенной прибыли прошлых лет, относящихся к исключенным из расчета налога на прибыль убытков прошлых лет за 2008-2012 гг. |
| 10.12 | | Расходы по займам и кредитам | | |
| 10.12.1 | ПБУ 15/2008, пункт 17 | Наличие и изменение величины обязательств | Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) | Информация представлена в таблице №5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строкам 5552, 5572, 5553, 5573, 5564, 5584, 5565, 5585 |
| 10.12.2 | ПБУ 15/2008, пункт 17 | Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в прочие расходы | Суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы, сроки гашения | Остатки задолженности по договорам займов и кредитов на 31.12.2020 г., прочие расходы по займам и кредитам в 2020 г.: - СБЕРБАНК России Сиб. банк ПАО: Кредитный договор №24 от 12.07.12, срок гашения 25.02.2021, % ставка - 9,5%, сумма 326307 тыс. руб., расходы на % - 33401 тыс.руб; - Laprise Enterprises Limited: договор займа № 10/06-01 от 16.10.2006, срок гашения 01.07.2021, % ставка - 1,5%, сумма 133118 тыс. руб., расходы на % - 1113 тыс. руб., расходы от курсовых разниц - 46414 тыс.руб; - Коменикс Лимитед: договор займа б/н от 12.07.2006, срок гашения 01.07.2021, % ставка - 1,5%, сумма 32779 тыс. руб, расходы на % - 231 тыс. руб., расходы от курсовых разниц - 11286 тыс. руб; - Коменикс Лимитед: договор займа б/н от 16.08.2006, срок гашения 01.07.2021, % ставка - 1,5%, сумма 110162 тыс. руб., расходы на % - 1099 тыс. руб., расходы от курсовых разниц - 37850 тыс. руб. |
| 10.13 | | Кредиторская задолженность | | |
| | ПБУ 4/99, пункт 26 | | Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности | Информация представлена в таблице №5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах |
| 10.14 | | Доходы | | |
| 10.14.1 | ПБУ 9/99, пункт 17.а | | Порядок признания выручки | Порядок определения выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Несмотря на то, что выручка в бухгалтерском учете отражается с учетом сумм налога на добавленную стоимость, перечисленные суммы не являются выручкой организации. |
| 10.14.2 | ПБУ 9/99, п.5 | | Выручка по обычным видам деятельности более 5% без НДС | Вся выручка по счету 90.01 "Выручка по основным видам деятельности" за 2020 г. составила 372057 тыс.руб, в том числе более 5%. |

| П/п | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
|--------------|-------------------------------------|---|--|--|
| 10.14.3 | ПБУ 4/99, пункт 27 | | Состав прочих доходов, более 5% | <ul style="list-style-type: none"> - Услуги по проживанию в номерном фонде - 147051 тыс.руб; - Аренда Бизнес Центра Double Hill - 135180 тыс.руб; - Организация питания - 76767 тыс.руб. |
| 10.14.4 | ПБУ 4/99, пункт 27 | Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта | Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта | <ul style="list-style-type: none"> - Прочие доходы 2020 г., всего - 87263 тыс.рублей, в том числе: - Курсовые разницы - 71305 тыс.руб.; - Прочие операционные доходы (расходы) - 7412 тыс.руб.; - Проценты к получению 4588 тыс.руб. <p>Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.</p> |
| 10.15 | | Расходы | | |
| 10.15.1 | ПБУ 10/99, пункт 20 | | Порядок признания коммерческих и управленческих расходов. | Коммерческие и управленческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи». |
| 10.15.2 | ПБУ 10/99, пункт 22 | | Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат | <ul style="list-style-type: none"> - Самостоимость продаж по обычным видам деятельности за 2020г. составила 276899 тыс. руб., в том числе выручка по которым составила более 5%. - Услуги по проживанию в номерном фонде - 205668 тыс.руб.; - Аренда Бизнес Центра Double Hill - 41874 тыс.руб.; - Организация питания - 28960 тыс.руб. - Коммерческие расходы всего - 1542 тыс.руб., в т.ч. - расходы на рекламу - 1410 тыс.руб.; - Управленческие расходы всего - 52117 тыс.руб., в т.ч.: - налог на имущество - 33256 тыс.руб.; - вознаграждение Совету директоров - 5148 тыс.руб.; - уборка помещений - 3825 тыс.руб. |
| 10.15.3 | ПБУ 10/99, пункт 22 | | Изменение величины расходов, не имеющих отношения к числению самостоятельности проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году | <ul style="list-style-type: none"> - По сравнению с 2019 годом: - Общехозяйственные расходы - уменьшение на 12% (7041 тыс.руб.) - Расходы на продажу - увеличение на 29% (349 тыс.руб.) |
| 10.15.4 | ПБУ 10/99, пункт 22 | Отчисления в резервы | Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.) | <ul style="list-style-type: none"> - Резервы по сомнительным долгам: Признано 145 тыс.руб. - Оценочное обязательство по отпускам: Признано 289 тыс.руб. |
| 10.15.5 | ПБУ 4/99, пункт 27 | | Состав прочих расходов | <ul style="list-style-type: none"> - Прочие расходы 2020 г. всего - 152372 тыс.руб., в т.ч. Прочие расходы, относящиеся к Прочим доходам составляющим более 5%: - Курсовые разницы 107046 тыс.руб.; - Проценты к уплате 35844 тыс.руб.; - Комиссия банков по эквайрингу 2243 тыс.руб.; - Услуги банка за ведение ссудного счета 1231 тыс.руб. |
| | п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99 | | Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов | В бухгалтерской отчетности прочие доходы и расходы отражаются развернуто. |
| 10.16 | | | Расчеты по налогу на прибыль | |

| Шл | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
|---------|----------------------------|---|--|---|
| 10.16.1 | ПБУ 18/02, пункт 25а) | Отложенный налог на прибыль | Возникновение (погашение) временных разниц отчетного периода | Отложенный налог на прибыль по итогам 2020 г. составил: 4135 тыс.рублей, в том числе: из-за возникновения (погашения) временных разниц отчетного периода по видам активов (обязательства): основные средства - 4195 тыс.руб.; оценочные обязательства и резервы - 21 тыс.руб.; расходы будущих периодов - (554) тыс.руб.; резервы сомнительных долгов - 470 тыс.руб.; нематериальные активы - 2 тыс.руб. |
| 10.16.2 | ПБУ 18/02, пункт 25а) | Изменение правил налогообложения | Изменение правил налогообложения | По состоянию на 31.12.2019 в учете отражена корректировка отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) за счет нераспределенной прибыли прошлых лет на сумму 3745 тыс.рублей в связи с проведением перекалфикации постоянных разниц в оценке активов и обязательств во временные из-за внесенные изменения в учетную политику с 2020 года о переходе с затратного метода на балансовый метод учета временных разниц согласно новым требованиям ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" в редакции Приказа Минфина России от 20.11.2018 №236н. В том числе изменения ОНА: по основным средствам - (2098) тыс.руб., по расходам будущих периодов - (114) тыс.руб.; по резервам сомнительных долгов - 57 тыс.рублей. Изменения по ОНО: по основным средствам -(1590) тыс.руб. |
| 10.16.3 | ПБУ 18/02, пункт 25а) | Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах | Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах | В 4 квартале 2020 года организацией было принято решение о списании с учета отложенных налоговых активов в размере 116985 тыс.рублей за счет нераспределенной прибыли прошлых лет, относящихся к исключенным из расчетов налога на прибыль убыткам прошлых лет за 2008-2012 гг. |
| 10.16.4 | ПБУ 18/02, пункт 25 б) | Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом(доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения | Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом(доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения | Применяемая налоговая ставка по налогу на прибыль - 20%. Условный доход по налогу на прибыль - 4722 тыс.рублей; Постоянный налоговый расход - (1097) тыс.руб. |
| 10.16.5 | п. 19 ПБУ 18/02 | Способ отражения в отчетности отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств | Способ отражения в отчетности отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств | В бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто. |
| 10.17 | | Государственная помощь | | |
| 10.17.1 | ПБУ 13/2000, пункт 22 | Получение бюджетных средств | Характер и величина бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете в отчетном году | отсутствует |
| 10.18 | | Информация о связанных сторонах | | |
| 10.18.1 | ПБУ 11/2008, пункты 10, 11 | В отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами | Информация - характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008); - виды операций; - объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении); - стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям; - условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов; - величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода; | 1) Laralisse Enterprises Limited - единственный акционер АО "РДС", владеет 100% акций. Его директора: Themis Themistocleus (Тэмис Тэмистоклеус), Stelios Loizou (Стелюс Лозу). Виды операций в 2020г.: погашен основной долг в размере 400000 USD (25255400 руб.), погашены проценты в размере 100000 USD (6313850 руб), начислены проценты по Договору займа полученному №10/06-01 от 16.10.2006 на сумму 15273,77 USD (1112642,42 руб). Ставка по договору - 1,5%. Сальдо на 31.12.2020г. - по основному долгу: 980000 USD (72398186 руб), по начисленным процентам - 821918,22 USD (60719783,85 руб). Срок окончания договора - 01.07.2021 г. 2) ООО "ДР Раша Огелъ Девелопмент" - контрагент АО "РДС", предоставляющий услуги управления по договору в отношении Гостиницы № б/н от 20.05.2009г. Сальдо расчетов на 01.01.2020 - дебиторская задолженность 20529636,60 руб. Получено услуг в 2020г. - 128690965 руб, оплачено в 2020г. - 141282844,14 руб, сальдо на 31.12.2020 - дебиторская задолженность - 33121515,74 руб. Приобретает у АО "РДС" услуги по организации питания сотрудников. Сальдо расчетов на 01.01.2020 - дебиторская задолженность 144800,00 руб. Оказано услуг в 2020 г - 1178450 руб, оплачено в 2020 - 1203450 руб, сальдо на 31.12.2020 - дебиторская задолженность - 119800 руб. Логотип б/н сальдо на 01.01.2020 отсутствует. Ожидано |

| П/п | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
|---------|-----------------------|---|---|--|
| 10.18.2 | ПБУ 11/2008, пункт 12 | | - величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам. | услуг в 2020 г - 37449,6 руб, оплачено в 2020 - 13866 руб, saldo на 31.12.2020 - дебиторская задолженность - 23583,60 руб. Договор № М/19-12 от 25.12.2019 на организацию мероприятия, saldo на 01.01.2020 отсутствует. Оказано услуг в 2020 г - 137000 руб, оплачено в 2020 - 137000 руб, saldo на 31.12.2020 отсутствует. Договор на размещение в гостинице №010/10 от 01.10.2011, saldo на 01.01.2020 отсутствует. Оказано услуг в 2020 г - 10800 руб, оплачено в 2020 - 10800 руб, saldo на 31.12.2020 отсутствует. 3) Copemix Limited (Кипр) - лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО "РДС", Fabrlus Limited (Кипр). С этим лицом у АО "РДС" заключены 2 договора займа: Договор займа б/н от 12.07.2006 г - За 2020г. начислены проценты на сумму 3150 USD (230766,94 руб). Ставка по договору - 1,5%. Сaldo на 31.12.2020 г. - по основному долгу: 210000 USD (15513897 руб), по начисленным процентам - 233707,90 USD (17265334,71 руб). Срок окончания договора - 01.07.2021 г. Договор займа б/н от 16.08.2006 г - За 2020г. начислены проценты на сумму 15000,00 USD (1098890,04 руб). Ставка по договору - 1,5%. Сaldo на 31.12.2020 г. - по основному долгу: 1000000 USD (73875700 руб), по начисленным процентам - 491184,41 USD (36286592,12 руб). Срок окончания договора - 01.07.2021 г. |
| 10.18.3 | ПБУ 11/2008, пункт 13 | Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) | Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат: - краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организационной компенсации, медицинского обслуживания, коммуналных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала); Характер отношений между этими лицами | В 2020 г. краткосрочные вознаграждения генеральному директору составили - 2361 тыс.руб., из них: оплата труда 2020 тыс.руб., оплата отпуска 140 тыс.руб., прочие начисления 201 тыс.руб. Начислено страховых взносов 532 тыс.руб. Удержано НДФЛ 308 тыс.руб. Начислено в резерв на отпуск - 187 тыс.руб, страховые взносы в резерв - 42 тыс.рублей Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу отсутствуют. |
| 10.19.1 | ПБУ 8/2010, пункт 1 | Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы | Информация: | 1) Laralise Enterprises Limited (Кипр) - единственный акционер АО "РДС", владеет 100% акций. Хозяйственные операции 2020 г. с ним описаны в п.10.18.1 2) Fabrlus Limited (Кипр)- является 100% учредителем ООО "ЛР Раша Отель Девелопмент". Хозяйственных операций с ним в 2020 г. не осуществлялось; 3) Copemix Limited (Кипр) - владеет 99,97% акций Laralise Enterprises Limited (Кипр). Хозяйственные операции 2020 г. с Copemix Limited (Кипр) описаны в п.10.18.1. 4) Russian Acquisition Company No.1 s.a.r.l (Люксембург) - владеет 90% уставного капитала Copemix Limited (Кипр). Хозяйственных операций с ним в 2020 г. не осуществлялось. 5) Карнаухов Алексей Александрович - генеральный директор АО "РДС". Хозяйственные операции по начислению ему выплат в 2020г. описаны в п.10.18.2. |
| 10.19.1 | ПБУ 8/2010, пункт 1 | Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы | Информация: | По правилам ПБУ 8/2010 сформировано оценочное обязательство (строка 1540 баланса) по |

| П/п | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
|--------------|-----------------------|---|--|--|
| | пункт 24 | обязательства | величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода; сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде; сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде; характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения. | оплате отпускных работникам. Сумма обязательства представляет собой величину, необходимую для исполнения обязательства по состоянию на 31.12.2020, и определена исходя из расчетного количества дней заработанных отпусков и среднегодневного заработка каждого сотрудника. Начало периода - 156 тыс.руб, конец периода - 262 тыс.руб. 289 тыс.руб. 183 тыс.руб. Оплата отпускных работникам, до 31.12.2021 |
| 10.19.2 | ПБУ 8/2010 | Условные обязательства и условные активы. | | Условные обязательства и условные активы на 31.12.2020 г. отсутствуют. |
| 10.20 | | Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности | | |
| 10.20.1 | ПБУ 22/2010, пункт 15 | Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде: | Информация: - характер ошибки; - сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо; | отсутствует |
| 10.20.2 | ПБУ 22/2010, пункт 16 | Невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности | Раскрываются причины Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской-отчетности организации Период, начиная с которого внесены исправления | отсутствует |
| 10.21 | | Операции в иностранной валюте | | |
| 10.21.1 | ПБУ 3/2006, пункт 22 | | Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату | На 31.12.2020: 1 EUR = 90,6824 руб.; 1 USD = 73,8757 руб. |
| 10.21.2 | ПБУ 3/2006, пункт 22 | Если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, чем курс ЦБ РФ | Применяемый курс | Для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях применялся курс ЦБ РФ на дату платежа и на отчетную дату. |
| 10.21.3 | ПБУ 3/2006, пункт 22 | Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте стоимости активов и подлежащие оплате в рублях | Величина курсовых разниц | (+ 298 тыс.руб.) (- 320 тыс.руб.) |
| 10.21.4 | ПБУ 3/2006, пункт 22 | Активы и обязательства, подлежащие оплате в иностранной валюте | Величина курсовых разниц | (+71007 тыс.руб.) (-106736 тыс.руб.) |
| 10.22 | | Движение денежных средств | | |

| П/п | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
|--------------|-------------------------|--|---|---|
| 10.22.1 | ПБУ 23/2011 пункт 24 | | Возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе: а) суммы открытых организаций, но не использованных со кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по исполнению таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков); б) величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта; в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием сумм денежных средств, которые может привлечь организация; г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения. | отсутствует отсутствует отсутствует отсутствует |
| 10.22.2 | ПБУ 23/2011 пункт 24 | | Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы) | отсутствует |
| 10.22.3 | ПБУ 23/2011 пункт 24 | | Суммы денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности | 480000 тыс.рублей |
| 10.22.4 | ПБУ 23/2011 пункт 24 | | Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту, определенному в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010) | Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности. |
| 10.23 | | Прочие статьи отчетности | | |
| | ПБУ 4/99 пункт 11 | | Показатели об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций, приведенных в бухгалтерском балансе или отчете о прибылях и убытках общей суммой | отсутствует |
| 10.24 | | Дополнительная информация | | |
| 10.24.1 | п. 27 ПБУ 4/99 | Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия | | отсутствует |

| П/п | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
|---------|---------------------------------------|---|--|--|
| 10.24.2 | п. 27 ПБУ 4/99 | Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации | <p>Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организациям, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - по обеспечением выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций; характер обязательства, организации, по чьим обязательствам выданы поручительства (отдельно по связанным сторонам), сроки действия и суммы поручительства, оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть в том случае, если другая организация не выполнит свое обязательство; - по обеспечения выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений; - по обеспечения выданным информация по потенциально существующим рискам неисполнения обязательств, в том числе возможные суммы штрафов, пени, неустоек; - превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства; - по обеспечения полученным в форме поручительства третьих лиц: виды активов, по которым получены поручительства, организации - поручители (отдельно по связанным сторонам), анализ и оценка финансовой надежности поручителя; - по полученному в залог имущество: факт его получения, балансовая стоимость обеспеченного данным имуществом актива, вид и договорная стоимость полученного | <p>Обеспечения обязательств выданные, всего - 964062 тыс.руб., в т.ч.:</p> <ul style="list-style-type: none"> по Договору ипотеки №ДИ-24/1 от 13.08.2012 с ПАО Сбербанк под обеспечение собственных обязательств по кредитному договору №24 от 12.07.2012г. - 942960 тыс.руб.; - Залог здания БЦ, Каменская 7 - 357840 тыс. руб.; - Залог Здания ГК на Каменская 7/1 - 475720тыс. руб.; - Залог зем.уч-ка 3494 кв.м на 41790 тыс. руб.; - Залог зем.уч-ка 1532 кв.м на 59700 тыс. руб.; - Земельный участок 662 кв.м - 7910 тыс. руб. <p>по Договору залога №24/4 от 05.06.2020 с ПАО Сбербанк под обеспечение собственных обязательств по кредитному договору №24 от 12.07.2012г.:</p> <ul style="list-style-type: none"> Технологическое оборудование, Каменская 7/1 - 21102 тыс.руб. <p>Обеспечения обязательств полученные, всего - 1826 тыс.руб.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Независимая (банковская) гарантия № 543ВGV1900283 от 05.04.19 ООО БУКИНГ.КОМ РУСИА по долгосрочному договору аренды помещения в здании Бизнес-центра № 121/2019 от 13.03.2019г. - 1619 тыс.руб., - Поручительство материнской компании от 05.11.2015 ООО Эйч Энд Эм Хеннес энд Мауриц по долгосрочному договору аренды помещения в здании Бизнес-центра № 75/2015 от 01.08.2015г. - 207 тыс.руб., |
| 10.24.3 | п. 9 МСА 501 | Информация о судебных делах и претензионных спорах | | отсутствует |
| 10.25 | | События после отчетной даты (СПОД) | | События после отчетной даты отсутствуют |
| 10.25.1 | п.л. 10 и 11 ПБУ 7/98, п. 27 ПБУ 4/99 | | Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки | |
| 10.25.2 | п. 10 ПБУ 7/98 | Информация о дивидендах | Объявленные дивиденды по результатам работы за отчетный год | По итогам 2020 года получен убалок 19984 тыс.руб., поэтому дивиденды отсутствуют. |
| 10.26 | | Проведенные инвентаризации: | | |

| И/п | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
|---------|--|--|--|---|
| 10.26.1 | | Информация о проведенных инвентаризациях | Объект учета, дата проведения | <p>Перед составлением годовой отчетности на основании Приказа № ФО-ИН1-20 от 31.12.2020 проведены следующие инвентаризации:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Расчеты с покупателями, поставщиками, прочими дебиторами и кредиторами - 31.12.2020; 2) Расходы будущих периодов - 31.12.2020; 3) Расчеты по налогам и сборам - 31.12.2020; 4) Резервы по сомнительным долгам, на отпуска - 31.12.2020; 5) Резерв на выплату вознаграждений по итогам года - 31.12.2020; 6) Оценочные обязательства, ОНА, ОНО - 31.12.20; 7) Кредиты и займы - 31.12.2020 Г. 8) Денежные средства на расчетных и валютных счетах, в пути, депозитные счета - 31.12.2020; 9) Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами - 31.12.2020; 10) НДС по приобретенным ценностям - 31.12.2020; 11) Специальные счета в банках - 31.12.2020; 12) Нематериальные активы - 31.12.2020; 13) Приобретение нематериальных активов - 31.12.2020; 14) Арендованные основные средства - 31.12.2020; 15) Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение - 31.12.2020; <p>На основании Приказа № ФО-ИН-20 от 30.10.2020, № ФО 03-20 от 11.11.2020 проведены следующие инвентаризации:</p> <ol style="list-style-type: none"> 16) Основные средства с 02.11.2020 по 31.12.2020. 17) Материально-производственные запасы - 31.12.2020; <p>На основании Приказа № 2/К от 27.12.2019 проведена инвентаризация:</p> <ol style="list-style-type: none"> 18) Наличные денежные средства - 31.12.2020. |
| 10.27 | | Информация о затратах на энергетические ресурсы | | |
| | п.5 ст.22 З-на №261-ФЗ от 23.11.2009, письмо МФ №07-02-18/01 от 28.01.2010 | Информация о затратах на энергетические ресурсы | Поставщики услуг, вид энергетических ресурсов, затраты на приобретение | <ol style="list-style-type: none"> 1. Новосибирскэнергосбыт (электроэнергия) - 21419 тыс.руб. 2. ГАЗПРОМ МЕХРЕГИОНГАЗ НОВОСИБИРСК ООО (тепловая энергия, газ) - 3113 тыс. руб. 3. ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ ТОМСК ООО (транспортировка газа) - 228 тыс. руб. |
| 10.28 | | Информация об экологической деятельности организации: | | |
| 10.26.1 | Письмо МФ РФ №ПЗ-7/2011, №07-02-18/1 от 27.01.2012 | Информация об экологической деятельности организации | Поставщики услуг, вид услуг, затраты | <ol style="list-style-type: none"> 1. Декеркуризация ООО (Сброс, транспортирование, обработка и передача и передача на обезвреживание отходов) - 5 тыс.руб. 2. ЭКОЛОГИЯ-НОВОСИБИРСК ООО (Вывоз мусора (ТБО)) - 345 тыс.руб. |
| 10.27 | | Информация о бенефициарном владельце | | |
| | ст.6.1 З-на №115-ФЗ | Информация о бенефициарном владельце юридического лица | Информация о бенефициарном владельце юридического лица в 2020 г | Laralise Enterprises Limited - единственный акционер АО "РДС", владеет 100% акций, конечный бенефициар, владеющий 90% акций компании Laralise Enterprises Limited - Суверенный Фонд Султаната Оман (SGRF), оставшимися 10% акций владеют неустановленные физические лица. Операции с бенефициарным владельцем в течение 2020г. не проводились. |
| 10.28 | | Информация о совершенных обществом крупных сделках | | |
| | Устав, п.2 ст. 91 Федерального закон от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" | Информация о совершенных обществом крупных сделках | Информация о совершенных обществом крупных сделках | Крупные сделки свыше 25 процентов балансовой стоимости активов Общества в 2020 году не заключались. |

| П/п | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
|-------|---|------------|--|---|
| 10.30 | Информация об участии в совместной деятельности | | | |
| | р.5 ПБУ 20/03 | | Участие в совместной деятельности в 2020 г. | Отсутствовало |
| 10.31 | Информация по прекращаемой деятельности | | | |
| | ПБУ 16/02 | | Информация по прекращаемой деятельности | Бухгалтерская отчетность. Была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. |
| 10.32 | Риски хозяйственной деятельности | | | |
| | инф. письмо Минфина ПЗ-9/2012 | | Риски хозяйственной деятельности | Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величин рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности. |
| | | | Финансовые риски хозяйственной деятельности | Существенные финансовые риски отсутствуют. |
| | | | Валютные риски хозяйственной деятельности | Существенные валютные риски отсутствуют. |
| | | | Рыночные риски хозяйственной деятельности | Рыночные риски, связанные с неблагоприятным для организации стечением рыночных обстоятельств отсутствуют. |
| | | | Кредитные риски | Кредитные риски, связанные с недобросовестным исполнением (неисполнением) своих финансовых обязательств третьими лицами - отсутствуют. |
| | | | Правовые риски хозяйственной деятельности | отсутствуют |
| | | | Страновые и региональные риски хозяйственной деятельности | отсутствуют |
| | | | Репутационные риски хозяйственной деятельности | отсутствуют |
| 10.33 | | | Информация о последствиях распространения COVID-19 в бухгалтерской (финансовой) отчетности | |

| П/п | Источник | Содержание | Раскрываемая информация | Данные |
|-----|-------------------------------|---|---|---|
| | инф. письмо Минфина ПЗ-9/2012 | Финансовые последствия распространения COVID-19 | <p>Прямые финансовые последствия распространения COVID-19 могут включать в себя:</p> <ul style="list-style-type: none"> - обесценение активов; - изменение справедливой стоимости активов или чистой стоимости реализации запасов; - увеличение затрат и/или снижение спроса, требующие резервирования по обременительным контрактам, переоценка обязательств по возврату средств; - изменения ожидаемых убытков по кредитам и прочим финансовым активам; - переклассификация обязательств (из долгосрочных в краткосрочные) в результате нарушения кредитных условий; - существенная неопределенность, которая ставит под серьезное сомнение способность продолжать непрерывную деятельность, например степень воздействия на будущие затраты и доходы и неизвестная продолжительность воздействия; - ухудшение финансового положения покупателей, поставщиков, заемщиков средств, что приведет к обесценению активов, росту затрат или снижению доходов. | <p>Распространение коронавирусной инфекции оказало существенное влияние на сектор, в котором АО "РДС" осуществляет свою деятельность. Ограничение на пересечение границы с Российской Федерацией, на въезд иностранных граждан и ограничение на перемещения внутри страны, перевод сотрудников многих организаций на дистанционную работу, нарушение деловой активности и ввод режима самоизоляции привели к падению спроса на услуги компании, и как следствие - к снижению выручки в 2020г.</p> <p>В марте 2020 года Правительство РФ объявило о принятии пакета мер по поддержке отрасли, наиболее сильно пострадавших в связи с распространением коронавирусной инфекции. АО "РДС" входит в этот перечень. Руководством компании было принято решение не пользоваться отсрочкой уплаты налогов и сборов.</p> <p>Была снижена ставка страховых взносов для всех субъектов малого и среднего бизнеса. АО "РДС" является малым предприятием и данная мера применяется.</p> <p>В период пандемии документы, действие которых истекло, были продлены (лицензия на розничную продажу алкогольной продукции, свидетельство о присвоении категории гостинице).</p> <p>В целях предотвращения распространения коронавирусной инфекции, были предприняты следующие меры:</p> <ul style="list-style-type: none"> - закупка средств дезинфицирующих средств для обработки поверхностей и рук; - приобретение индивидуальных защит; - приобретение санитайзеров, термометров, реперкулятор бактерицидный. <p>В целях обеспечения нормальной операционной деятельности и поддержания ликвидности АО "РДС" руководством реализован ряд мероприятий, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> • сотрудники прошли инструктаж по соблюдению строгих мер предосторожности в процессе работы, включая социальное дистанцирование; • сокращение текущих расходов; • достигнута договоренность со СБЕРБАНК России Сиб. банк ПАО о переносе срока оплаты части основного долга на более позднее время. <p>Постепенное восстановление операционных показателей и рост выручки АО "РДС" произошел в третьем квартале 2020 года. Предпринимаемые меры позволили обеспечить наличие достаточных ресурсов для продолжения деятельности Компании без существенных сбояв.</p> |

Дата: 15 марта 2021 г.

Генеральный директор

А.А.Карнаухов

Главный бухгалтер

Г.А.Васильева

