

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РЕНЕССАНС
ДЕВЕЛОПМЕНТ»
ЗА 2020 ГОД.

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Ренессанс Девелопмент», в дальнейшем Общество.

Дата государственной регистрации: «22» июля 2002 г.

ОГРН: 1027701001184

ИНН: 7701306504

КПП: 772401001

Зарегистрировано в ИФНС России № 24 по г. Москве «02» марта 2017 г.

Основной вид деятельности Общества 68.20.2 – Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Среднегодовая численность работающих по состоянию на 31.12.2020г. - 39 чел.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Генеральный директор – Фролов Сергей Николаевич.

Ревизионная комиссия Общества не создавалась.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020г. составляет **10 500 тыс. руб.**

II. Основные положения учетной политики

Общие положения

При ведении бухгалтерского учета Общество с ограниченной ответственностью «Ренессанс Девелопмент» руководствуется Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Величина активов и обязательств, включенная в показатели бухгалтерской отчетности, выраженная в иностранной валюте (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2020 г.

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	на 31 декабря 2020 г	на 31 декабря 2019 г	на 31 декабря 2018 г
Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
Евро	90,6824	69,3406	79,4605

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

- положительные курсовые разницы – 0 тыс. руб.
- отрицательные курсовые разницы – 0 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Учетная политика

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, **стоимостью не более 40 000 рублей** за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

С 2017г. Обществом производится переоценка основных средств - зданий.

Оценка объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами производится исходя из стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих

передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определять исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Способ начисления амортизации – линейный.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс с 01.01.2002
Здания	75
Машины и оборудование	3-9
Транспортные средства	3-8
Компьютерная техника	2-4
Прочие	2-8

Амортизация не начисляется по:

земельным участкам;

объектам внешнего благоустройства;

полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

НМА принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Оценка НМА, приобретенных не за денежные средства, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией (исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов). Если в отношении таких приобретаемых нематериальных активов возникают дополнительные расходы по приобретению, в том числе связанные с обеспечением условий для использования актива в запланированных целях, они увеличивают первоначальную стоимость этих активов.

Сроки полезного использования нематериальных активов принимаются организацией исходя из:

срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

ожидаемого срока, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

Ввиду индивидуального характера объектов интеллектуальной собственности Учетной политикой Общества не установлены обязывающие нормы в части конкретных сроков полезного использования по отдельным группам нематериальных активов.

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

Способ начисления амортизации по НМА с определенным сроком полезного использования – линейный

(за исключением случаев, когда является возможным осуществить расчет ожидаемого поступления будущих выгод).

Изменение сроков полезного использования нематериального актива осуществляется по результатам ежегодной проверки установленных сроков на необходимость их уточнения в случае существенного (более чем на 10 процентов) продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив

Изменение способов определения амортизации осуществляется по результатам ежегодной проверки на необходимость их уточнения. Уточнения производятся при существенном изменении расчета ожидаемых поступлений будущих выгод.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и **проверка на обесценение** нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, **не производится.**

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров включаются в цену приобретения.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года относятся на прочие расходы и доходы.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, **оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО**. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;

При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

В состав дополнительных затрат по займам включаются расходы, связанные с:

оказанием юридических и консультационных услуг;

проведением экспертиз

прочие аналогичные расходы.

Дополнительные затраты по займам списываются в том отчетном периоде, в котором они были произведены

Сумма причитающихся к оплате процентов или дисконта включается состав прочих расходов равномерно в течении срока займа (кредита), если иное не вытекает из договора на получение займа (кредита), либо из условий выпуска векселей (облигаций).

Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе **развернуто**.

Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

К **прямым расходам**, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся:

- Амортизация основных средств;
- Оплата труда;
- Страховые взносы;
- Материальные расходы;
- Прочие расходы, непосредственно связанные с процессом производства.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Выручка, прочие доходы и расходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции **с длительным циклом** изготовления признается в соответствии с ПБУ 9/99. Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия, или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

Общество в составе **расходов будущих периодов** учитывает только активы, отнесение которых в состав расходов будущих периодов прямо предусмотрено Положениями по бухгалтерскому учету.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Если Общество приобретает программное обеспечение по лицензионному договору, уплачивая при этом фиксированный разовый платеж, то указанные затраты являются расходами будущих периодов в соответствии и подлежат списанию в течение срока действия договора.

Если срок действия лицензионного договора не установлен, он считается заключенным на пять лет.

Расходы по ЭЦП (на генерацию ключа шифрования и выпуск сертификата) принимаются как текущие, поскольку сами по себе не обуславливают получение доходов в следующем периоде, а необходимы для организации электронного документооборота.

Услуга по регистрации и перерегистрации домена считается оказанной с момента внесения в реестр информации о домене и его администраторе. Оплата регистрации домена обеспечивает хранение информации о зарегистрированном домене в базе данных на протяжении учетного периода (1 года).

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав общехозяйственных расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных за дни положенные, но не отгулянные сотрудниками на отчетную дату.

Общество создает **резервы сомнительных долгов** в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена гарантиями. Сумма резерва относится на финансовые результаты организации.

В учетную политику на 2020 году внесены следующие изменения:

- В раздел 2.8 «Учет основных средств» добавлен пункт 2.8.7 «Долгосрочные активы к продаже»;
- в раздел 2.15 «Учет расчетов по налогу на прибыль» добавлен пункт 2.15.3 «Способ расчета разниц». Для расчета расхода по налогу на прибыль выбран балансовый метод.

III. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019г.

3.1 Основные средства

Наличие и движение основных средств:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	61 247	(31 685)	849	(5 911)	5 911	(10 638)	-	-	56 185	(36 411)
	5210	за 2019г.	61 410	(21 430)	2 843	(3 006)	892	(11 147)	-	-	61 247	(31 685)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020г.	1 420	(1 378)	-	-	-	(7)	-	-	1 420	(1 385)
	5211	за 2019г.	1 420	(1 371)	-	-	-	(7)	-	-	1 420	(1 378)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	5 235	(3 912)	-	-	-	(347)	-	-	5 235	(4 259)
	5212	за 2019г.	5 092	(3 552)	143	-	-	(360)	-	-	5 235	(3 912)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	40 841	(24 486)	212	(5 911)	5 911	(9 447)	-	-	35 142	(28 023)
	5213	за 2019г.	41 547	(15 458)	2 300	(3 006)	892	(9 921)	-	-	40 841	(24 486)
Земельные участки	5204	за 2020г.	626	-	180	-	-	-	-	-	806	-
	5214	за 2019г.	226	-	400	-	-	-	-	-	626	-
Офисное оборудование	5205	за 2020г.	594	(540)	316	-	-	(78)	-	-	910	(618)
	5215	за 2019г.	594	(447)	-	-	-	(92)	-	-	594	(540)
Здания	5206	за 2020г.	12 057	(1 102)	-	-	-	(707)	-	-	12 057	(1 809)
	5216	за 2019г.	12 057	(394)	-	-	-	(707)	-	-	12 057	(1 102)
Сооружения	5207	за 2020г.	406	(212)	-	-	-	(35)	-	-	406	(247)
	5217	за 2019г.	406	(175)	-	-	-	(37)	-	-	406	(212)
Другие виды основных средств	5208	за 2020г.	68	(55)	140	-	-	(15)	-	-	209	(71)
	5218	за 2019г.	68	(33)	-	-	-	(22)	-	-	68	(55)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	1 169 557	(309 025)	-	-	-	(15 714)	-	-	1 169 557	(324 739)
	5230	за 2019г.	1 169 557	(293 311)	-	-	-	(15 714)	-	-	1 169 557	(309 025)
в том числе: Здания	5221	за 2020г.	1 164 800	(308 505)	-	-	-	(15 531)	-	-	1 164 800	(324 036)
	5231	за 2019г.	1 164 800	(292 974)	-	-	-	(15 531)	-	-	1 164 800	(308 505)
Сооружения	5222	за 2020г.	4 757	(520)	-	-	-	(184)	-	-	4 757	(704)
	5232	за 2019г.	4 757	(336)	-	-	-	(184)	-	-	4 757	(520)

В 2020г. Общество провело оценку текущей (восстановительной) стоимости зданий по состоянию на 30.09.2020г. с привлечением стороннего независимого эксперта с целью принятия решения об их переоценке.

Результаты переоценки отражены в таблице:

Здание	Текущая(восстановительная) стоимость по данным учета	Текущая (восстановительная) стоимость на 30.09.2020	Изменение
Здание Дмитровское ш., д.29, корп.1 площадь 3296,6 кв.м.	231 500 000,00	239 000 000,00	3,24%
Здание Коломенский проезд, д. 13А площадь 12 920,5 кв.м	661 100 000,00	670 000 000,00	1,35%
Здание Пятницкая ул., д. 9/28, стр.2 площадь 1691 кв.м	272 200 000,00	266 100 000,00	-2,24%
ИТОГО	1 164 800 000,00	1 175 100 000,00	

В соответствии с учетной политикой Общества, отражение результатов переоценки в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется исходя из уровня существенности. Уровень существенности для отражения результатов проведенной по состоянию на конец отчетного года переоценки объектов основных средств установлен в размере 5% от балансовой стоимости актива, подлежащего переоценке, на дату переоценки. Т.к. уровень существенности не превышен, переоценка основных средств на конец 2020г. не проводилась.

Незавершенные капитальные вложения:

тыс. руб.

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 2020г.	34 596	1 160	(311)	(849)	34 596
	5250	за 2019г.	34 596	2 865	(21)	(2 843)	34 596
в том числе: КОЛОМЕНСКИЙ пр-д д.13а	5241	за 2020г.	34 596	-	-	-	34 596
	5251	за 2019г.	34 596	-	-	-	34 596
Стеклянные перегородки холл 1 этажа здание Коломенский		за 2020г.	-	140	-	(140)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль NISSAN X- TRAIL гос.№ М 398 ТН 799		за 2020г.	-	212	-	(212)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
ИБП Eaton 5PX 3000I		за 2020г.	-	114	114	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Батарейный модуль Eaton 5PX		за 2020г.	-	56	56	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Точка доступа Ruckus		за 2020г.	-	33	33	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Инжектор PoE		за 2020г.	-	7	7	-	-

	за 2019г.	-	-	-	-	-
Wi-Fi роутер для бухгалтерии	за 2020г.	-	41	-	(41)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
ИБП Eaton с внешним батарейным модулем	за 2020г.	-	175	-	(175)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
ИБП Eaton 9SX с батарейным модулем	за 2020г.	-	100	-	(100)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
ИБП Eaton 9SX 3000I	за 2020г.	-	64	64	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Батарейный модуль Eaton 9SX EBM96T	за 2020г.	-	36	36	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 989 кв.м Кадастровый №04:03:090202:672 Алтай	за 2020г.	-	-	(180)	(180)	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система внутренней телефонной связи	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	143	-	(143)	-
Автомобиль TOYOTA FORTUNER VIN MROKX3F5300811582	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	2 300	-	(2 300)	-
Дополнительное оборудование к автомобилю	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	21	21	-	-
Земельный участок 123000 кв.м, Кадастровый №22:21:030001:943 Алтай (25.12.2019)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	(400)	(400)	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	844 817*	860 532*	876 246
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	6 742**	6 742**	6 445
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

*Балансовая стоимость

**Кадастровая стоимость на 2019-2020гг. – 62 876 091,03 руб. Общая площадь помещения по адресу: Б.Саввинский пер., д. 2-4-б, стр. 16 – 320,8 кв.м. Площадь арендованных помещений – 34,4 кв.м.

Строительство объектов основных средств

В составе расходов на строительство отражены расходы, связанные с проектированием и созданием инженерных коммуникаций по адресу Коломенский проезд, д. 13А. На конец 2020г. расходы составили 34 596 тыс. руб. Вопрос о дальнейшем строительстве должен быть рассмотрен руководством в апреле 2021г. при утверждении годового баланса за 2020г. На годовом собрании в 2020г. решение принято не было.

3.2 Нематериальные активы

Объект учета отсутствует.

3.3 Материально-производственные запасы

Наличие и движение запасов:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убыток в от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	22	-	103 057	(103 053)	-	-	X	26	-
	5420	за 2019г.	33	-	112 090	(112 101)	-	-	X	22	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	22	-	3 888	(3 884)	-	-	148	26	-
	5421	за 2019г.	33	-	3 230	(3 241)	-	-	62	22	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	99 169	(99 169)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	108 860	(108 860)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В 2020г. в виду отсутствия материально-производственных запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Материально-производственных запасы, переданные под залог, отсутствуют.

3.4 Финансовые вложения

Состав финансовых вложений:

тыс. руб.

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)	Перевод из долгосрочных в краткосрочные	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	10	-	67 600	-	-	-	-	-	67 610	-
	5311	за 2019г.	1 854 810	-	-	(1 812 000)	-	-	(42 800)	-	10	-
в том числе: Доли	5302	за 2020г.	10	-	67 600	-	-	-	-	-	67 610	-
	5312	за 2019г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Предоставленные займы	5303	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019г.	1 854 800	-	-	(1 812 000)	-	-	(42 800)	-	-	-
	5304	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	651 579	-	101 567	(377 996)	-	-	(1 558)	-	373 592	-
	5315	за 2019г.	375 876	-	509 845	(276 942)	-	-	42 800	-	651 579	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2020г.	651 579	-	101 567	(377 996)	-	-	(1 558)	-	373 592	-
	5316	за 2019г.	375 876	-	509 845	(276 942)	-	-	42 800	-	651 579	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	651 589	-	169 167	(377 996)	-	-	(1 558)	-	441 202	-
	5310	за 2019г.	2 230 686	-	509 845	(2 088 942)	-	-	-	-	651 589	-

Финансовые вложения, обремененные залогом, отсутствуют.

У Общества отсутствует информация о том, что в отчетном периоде существовали ситуации, в которых могло произойти обесценение финансовых вложений Общества. Вследствие этого проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений не проводилась.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

3.5 Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	36 424	6 880	3 738
Средства на валютных счетах	-	5	5
Средства на специальных счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства	36 424	6 884	3 744
Векселя, подлежащие оплате по предъявлению	-	-	-
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	-	-	-

Денежные средства, недоступные для использования отсутствуют.

3.6 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредитную 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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	148 457	-	-	141 605	(284 173)	-	-	(5 889)	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Процент ы по долгоср очным займам	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	148 457	-	-	141 605	(284 173)	-	-	(5 889)	X	X	-	-
Краткос рочная дебитор ская задолж енность - всего	5510	за 2020г.	112 119	(6 077)	20 832	37 256	(60 053)	-	-	1 558	-	9 583	121 294	(7 005)
	5530	за 2019г.	123 620	(6 077)	12 995	58 149	(88 535)	-	-	5 889	-	1	112 119	(6 077)
в том числе: Расчет ы с покупат елями и заказчи ками	5511	за 2020г.	9 467	(6 077)	7 875	-	(923)	-	-	-	-	-	16 420	(7 005)
	5531	за 2019г.	8 050	(6 077)	2 236	-	(819)	-	-	-	-	-	9 467	(6 077)
Авансы выданн ые	5512	за 2020г.	5 877	-	1 604	-	(1 420)	-	-	-	-	-	6 061	-
	5532	за 2019г.	5 332	-	2 411	-	(1 865)	-	-	-	-	-	5 877	-
Прочая	5513	за 2020г.	2 755	-	38	688	(3 122)	-	-	-	-	-	358	-
	5533	за 2019г.	40 539	-	-	-	(37 785)	-	-	-	-	-	2 755	-
Расчет ы по налогам и сборам	5514	за 2020г.	528	-	12	-	(4)	-	-	-	-	9 583	10 119	-
	5534	за 2019г.	638	-	-	-	(111)	-	-	1	X	X	528	-
Расчет ы по социаль ному страхов анию	5515	за 2020г.	83	-	637	-	-	-	-	-	X	X	720	-
	5535	за 2019г.	252	-	6	-	(175)	-	-	-	X	X	83	-
Процент ы по краткос рочным займам	5516	за 2020г.	76 789	-	-	36 568	(52 415)	-	-	-	X	X	60 941	-
	5536	за 2019г.	58 188	-	-	58 149	(45 436)	-	-	5 889	X	X	76 789	-
Страхов ание имуще ства, периоди ческие издания	5517	за 2020г.	1 300	-	1 706	-	(2 169)	-	-	-	X	X	836	-
	5537	за 2019г.	1 369	-	2 242	-	(2 312)	-	-	-	X	X	1 300	-
Расчет ы с персона лом по прочим операц иям	5518	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5538	за 2019г.	32	-	-	-	(32)	-	-	-	X	X	-	-
Предост авленн ые займы	5519	за 2020г.	15 320	-	8 960	-	-	-	-	1 558	X	X	25 838	-
	5539	за 2019г.	9 220	-	6 100	-	-	-	-	-	X	X	15 320	-
Итого	5500	за 2020г.	112 119	(6 077)	20 832	37 256	(60 053)	-	-	X	X	X	121 294	(7 005)
	5520	за 2019г.	272 077	(6 077)	12 995	199 754	(372 708)	-	-	X	X	X	112 119	(6 077)

По состоянию на 31 декабря 2018 г. просроченная дебиторская задолженность покупателей составляет 6 077 тыс. руб., задолженность прочих дебиторов (ДИГМ) – 37 785 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2019 г. просроченная дебиторская задолженность покупателей составляет 6 077 тыс. руб. Задолженность прочих дебиторов (ДИГМ) – 37 785 тыс. руб. списана на основании акта сверки с контрагентом как неподтвержденная.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. просроченная дебиторская задолженность покупателей составляет 7 005 тыс. руб.

31 июля 2015г. с контрагентом ЗАО «Дети» было подписано соглашение о расторжении к договору аренды № 06/2011 от 03.03.2011г., в соответствии с которым срок погашения **задолженность в размере 6 077 тыс. руб.** – 30 декабря 2015г.

13 сентября 2016г. Арбитражный суд г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области вынес Определение по Делу № А56-61891/2015 о введении в отношении ЗАО «Дети» процедуры наблюдения.

29.08.2018г. в ЕГРЮЛ внесена запись о признании ЗАО «Дети» несостоятельным (банкротом) и об открытии конкурсного производства.

По состоянию на 31.12.2019г. контрагент не ликвидирован. продолжается процедура конкурсного производства.

Требования Общества включены в реестр кредиторов в 3-ью очередь. Общая сумма требований кредиторов третьей очереди превышает 4.5 млрд. руб. С учетом второй очереди и задолженности по пеням долг превышает 5.5 млрд. руб. В силу того, что сумма задолженности Общества весьма небольшая по сравнению с общей суммой долга ООО «Ренессанс Девелопмент» не может повлиять на ход процедуры банкротства, взыскание задолженности ЗАО «Дети» представляется маловероятным.

03.09.2019г. с контрагентом ООО «ТКМ» был расторгнут договор аренды № 10РД/19 от 29.04.2019г. в связи с неоплатой.

23.09.2020г. Арбитражный суд г. Москвы вынес решение о взыскании с ООО «ТКМ» **задолженности и неустойки в размере 928 тыс. руб.**

19.11.2020г. решением Арбитражного суда г. Москвы ООО «ТКМ» признано несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство сроком на 6 месяцев.

По данным, размещенным на <https://bankrot.fedresurs.ru/>, на сегодняшний день размер суммы требований к ООО «ТКМ», включенных в реестр требований кредиторов, равен 1,9 млрд. руб. Предположительная стоимость имущества должника по состоянию на 31.12.2019 – 750 млн. руб.

С учетом общего долга должника и стоимости его имущества взыскание задолженности ООО «ТКМ» представляется маловероятным.

В соответствии с учетной политикой Общества по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 12 месяцев, а также по сомнительной задолженности, в отношении которой на отчетную дату Организация владеет информацией, свидетельствующей о том, что данная задолженность с наибольшей вероятностью не будет погашена, резерв создается в полной сумме такой задолженности вне зависимости от установленного договором срока ее погашения.

По состоянию на 31 декабря 2020г. задолженность не погашена, в учете сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 7 005 тыс. руб.

3.7 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	94 382	-	-	-	-	594 525	-	-	688 906
	5571	за 2019г.	949 031	155 982	-	-	-	(1 010 631)	-	-	94 382
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	94 382	-	-	-	-	594 525	-	-	688 906
	5573	за 2019г.	949 031	155 982	-	-	-	(1 010 631)	-	-	94 382
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 173 020	255 647	61 803	(481 473)	-	(594 525)	-	9 583	424 055
	5580	за 2019г.	1 994 419	14 380	198 541	204492603 9	(26)	1 010 631	-	1	1 173 020
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	14 170	3 677	2	(13 699)	-	-	-	-	4 149
	5581	за 2019г.	14 517	303	12	(636)	(26)	-	-	-	14 170
авансы полученные	5562	за 2020г.	12 489	3 588	-	(3 766)	-	-	-	-	12 311
	5582	за 2019г.	12 198	1 789	-	(1 498)	-	-	-	-	12 489
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	10 931	-	-	(16 865)	-	-	-	9 583	3 649
	5583	за 2019г.	5 068	5 687	176	(1)	-	-	-	1	10 931
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	1 017 231	248 380	-	(327 272)	-	(594 525)	-	-	343 814 719
	5585	за 2019г.	1 801 462	6 600	-	(1 801 462)	-	1 010 631	-	-	1 017 231
прочая	5566	за 2020г.	25 958	3	-	(25 958)	-	-	-	-	3

	5586	за 2019г.	27 008	-	-	(1 050)	-	-	-	-	25 958
Процент ы по долгосро чным займам	5567	за 2020г.	12 791	-	6 135	-	-	20 957	X	X	39 883
	5587	за 2019г.	25 008	-	67 116	-	-	(79 333)	X	X	12 791
Процент ы по краткоср очным займам	5568	за 2020г.	79 450	-	55 666	(93 912)	-	(20 957)	X	X	20 246
	5588	за 2019г.	109 159	-	131 237	(240 279)	-	79 333	X	X	79 450
Итого	5550	за 2020г.	1 267 402	255 647	61 803	(481 473)	-	X	X	X	1 112 961
	5570	за 2019г.	2 943 450	170 362	198 541	(2 044 926)	(26)	X	X	X	1 267 402

По состоянию на 31 декабря 2019 и 2020 г. просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Кредиты и займы полученные. Расшифровка

тыс. руб.

Основные кредиты и займы	Контрагент	Сумма	Процентная ставка	Сроки погашения
Соглашение о новации № А01/ДС/2012 от 10.01.2012г. + Доп. № 3 от 30.11.2017г. (по дог. уступки от 02.06.2020г.)	ЛАКСМОР ВЕНЧУРС ЛИМИТЕД	78 359	6,5%	30.11.2021г.
Соглашение о новации № NCL-KIT-01/2017 от 30.11.2017г. (по дог. уступки от 02.06.2020г.)	ЛАКСМОР ВЕНЧУРС ЛИМИТЕД	16 023	6,5%	30.11.2021г.
Договор займа № LVL-RD-02/2018 от 21.02.2018г.	ЛАКСМОР ВЕНЧУРС ЛИМИТЕД	147 575	5,5%	20.02.2022г.
Договор новации № LVL-RD-05/18 от 28.06.2018г.	ЛАКСМОР ВЕНЧУРС ЛИМИТЕД	541 331	5,5%	31.12.2022.
Договор займа № 18РД/19 от 05.07.2019г.	ООО «ТОРНАДО»	6 600	6%	05.07.2021г.
Договор займа № 02БС/2020/24РД/20 от 18.11.2020г.	ООО «Большой Саввинский,б»	24 055	Ключевая ставка	17.11.2021г.
Договор займа № 10ГД/2020/23РД/20 от 18.11.2020г.	ООО «Глобал Девелопмент»	199 325	Ключевая ставка	17.11.2021г.
Договор займа № 01-ФК/2020/15РД/20 от 22.07.2020г.	ООО «Финансовый Капитал»	19 453	Ключевая ставка	21.07.2021г.
Итого		1 032 721		

Размещенные облигации/ векселя выданные

тыс. руб.

Форма заимствования	Контрагент	Сумма	Процентная ставка	Сроки погашения
Размещенные облигации		-		
Простые векселя		-		
Переводные векселя		-		
Итого		-		

тыс. руб.

Сумма затрат по кредитам и займам включенных в 2020 в прочие расходы	Сумма кредитов и займов, включенная в 2020 г. в стоимость инвестиционных активов
61 800	-

3.8 Признание доходов и расходов

В отчетном периоде отсутствовали факты признания выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления по мере готовности работы, услуги, продукции или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

В отчетном году выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами отсутствует.

Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 915	2 526
Расходы на оплату труда	5620	46 981	51 977
Отчисления на социальные нужды	5630	9 170	13 742
Амортизация	5640	26 352	26 861
Прочие затраты*	5650	79 738	89 049
Итого по элементам	5660	165 156	184 155
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	165 156	184 155

*Расшифровка прочих затрат:

Эксплуатационные и коммунальные услуги	23 576 тыс. руб.
Налоги и сборы	16 083 тыс. руб.
Охрана	19 100 тыс. руб.
Аренда помещений	3 562 тыс. руб.
Арендная плата за землю	3 499 тыс. руб.
Страхование, ТО и ремонт основных средств	5 482 тыс. руб.
Текущий ремонт	852 тыс. руб.
Подбор арендаторов	254 тыс. руб.
Услуги связи, интернета	1 570 тыс. руб.
Информационные и консультационные услуги	2 766 тыс. руб.

Программное обеспечение	405 тыс. руб.
Программа ЭВМ	433 тыс. руб.
Списание НДС на расходы	176 тыс. руб.
Услуги по оценке	960 тыс. руб.
Прочие услуги	1 021 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов представлена в отчете о финансовых результатах.

3.9 Оценочные и условные обязательства, условные активы

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 659	3 964	(5 145)	-	5 479
в том числе:						
Оценочные обязательства по отпускам	5701	6 659	3 964	(5 145)	-	5 479

Общество считает, что на отчетную дату отсутствуют иные оценочные обязательства Общества, в отношении которых существует высокая вероятность того, что будущие события приведут к уменьшению экономических выгод.

У Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы, подлежащие раскрытию в отчетности в соответствии с требованиями действующих Положений по бухгалтерскому учету.

3.10 Информация по учету налога на прибыль

Формирование информации о временных разнице в бухгалтерском учете производится на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства показываются в отчетности развернуто.

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(8 498)	(17 027)
Отложенный налоговый актив	8 897	8 613
Отложенное налоговое обязательство	(105 226)	(1 474)
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	0	0

В течение отчетного периода следующие суммы временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода:

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.
Налогооблагаемые временные разницы ОНО	526 130	7 371
- доходные вложения в материальные ценности	525 850	7 489
- основные средства	280	(118)
- материальные расходы, амортизация	-	-
Вычитаемые временные разницы ОНА	44 483	43 065
- оценочные обязательства и резервы	(1 180)	(826)

- резерв сомнительных долгов	7 005	-
- убыток текущего года	38 652	44 051
- убыток от продажи ОС	(271)	(159)
- финансовые вложения	151	
- основные средства	126	

3.11 Отчет о движении денежных средств

Раскрытие информации о поступлениях и платежах, включенных в строки «Прочие поступления» и «Прочие платежи»

тыс. руб.

	2020	2019
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)		
Расчеты по соглашению о зачете встречных требований		
Суммы возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет		
Поступление денежных средств в результате реорганизации в форме присоединения		
Возврат от поставщика		238
Возврат переплаты по налогу на прибыль		111
Возврат переплаты по страховым взносам		488
Финансовое обеспечение расходов на выплату пособий ВНиМ	77	
Поступления по исполнительным листам		
Поступления по договору уступки требования	300	
Возврат премии по договору автострахования	120	
Иные поступления	3	9
Итого прочие поступления по текущей деятельности	499	846
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)		
Уплата налога на имущество, земельного и транспортного налогов	25 325	21 208
Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет	3 644	572
Страховые взносы	9 366	13 810
Возврат гарантийного взноса	2 143	453
Оплата госпошлины	91	

Оплата по исполнительному листу		
Штраф за нарушение ПДД	6	31
Пени по страховым взносам		
Возмещение расходов по авансовому отчету	64	201
Страховая премия по договору мед.. страхования	323	327
Иные списания		
Итого прочие платежи по текущей деятельности	40 962	36 601

Прочие поступления от финансовых операций (строка 4319)		
Расчеты по соглашению об уступке права требования	2 755	
Итого прочие поступления от финансовых операций		
Прочие платежи по финансовой деятельности (строка 4329)		
Расчеты по соглашению о зачете встречных однородных требований	16 919	
Итого прочие платежи по финансовой деятельности		

3.12 Информация по связанным сторонам

Вид связанной стороны	Характер отношений	Характер операций	Объем операций в стоимостном выражении к общей величине аналогичных операций (тыс. руб.)	Объем операций в относительном выражении к общей величине аналогичных операций (%)	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям (тыс. руб.)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов
Участник общества – ООО «Объединенные инвестиции»	Контролирующая Организация 99,5%	Финансовые вложения- Займы выданные	8 960	3,73	24 280	По окончании срока договора, погашение –2021г., безналичная форма расчетов.
Участник общества – ООО «Объединенные инвестиции»	Контролирующая Организация 99,5%	Проценты по займам выданным		-	-	По окончании срока договора, погашение –2021г., безналичная форма расчетов.
Дочернее общество – ООО «ТИПМД»	Контролируемая Организация 100%	Финансовые вложения- Займы выданные	82 775	34,43	194 953	По окончании срока договора, погашение – 2021г., безналичная форма

						расчетов.
Дочернее общество – ООО «ТИПМД»	Контролируемая Организация 100%	Проценты по займам выданным	18 799	45,67	16 191	По окончании срока договора, погашение – 2021г., безналичная форма расчетов.
Дочернее общество – ООО «ТИПМД»	Контролируемая Организация 100%	Покупка доли (20%) у нового участника	67 600	100	67 610	Расчеты завершены
Дочернее общество – ЗАО "МЕРСЕДЕС-СЕРВИС"	Контролируемая Организация 33,54%	Финансовые вложения- Займы выданные	9 506	3,95	63 653	По окончании срока договора, погашение – 2021г., безналичная форма расчетов.
Дочернее общество – ЗАО "МЕРСЕДЕС-СЕРВИС"	Контролируемая Организация 33,540%	Проценты по займам выданным	5 004	12,16	18 066	По окончании срока договора, погашение – 2021г., безналичная форма расчетов.
Лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа и члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа – Генеральный директор	Оказывает значительное влияние	Краткосрочные вознаграждения	-	-	-	Выплата заработной платы в соответствии с ТК РФ.

Выплаты ключевому персоналу в 2020г. составили 11 335 тыс. руб. В состав ключевого персонала входят генеральный директор и заместители по направлениям.

3.13 Непрерывность деятельности и влияние эпидемиологической ситуации

Обществом проведена оценка финансового состояния и способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Оценка показала следующее:

- по состоянию на 31 декабря 2020 г. краткосрочная кредиторская задолженность является текущей и своевременно погашена в 2021 году;
- Общество располагает персоналом высокой квалификации и представляет спектр различных услуг. Основная часть договоров, в том числе длящихся, заключена с постоянными Заказчиками;
- Общество не имеет задолженности перед работниками, соблюдает требование законодательства о соответствии соотношения чистых активов и уставного капитала. Чистые активы Общества существенно больше уставного капитала и не станут отрицательными в обозримом будущем.

Оценка подтвердила, что у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Перечисленные выше факты подтверждают способность Общества непрерывно продолжать свою деятельность как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

По поводу наличия существенной неопределенности в отношении событий и условий, связанных с пандемией коронавируса, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности можем сообщить следующее:

Наша организация проанализировала сложившуюся экономическую ситуацию в г. Москве в связи с коронавирусом и ее влияние на возможность продолжения хозяйственной деятельности нашей организацией в течение ближайших 12 месяцев и сделала следующие выводы:

- ООО «Ренессанс Девелопмент» не осуществляет виды деятельности в отраслях, которые относятся к наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции;

- по роду своей деятельности наши сотрудники имеют возможность работать на удаленном доступе, поэтому они в настоящее время выполняют возложенные на них должностные обязанности в рамках заключенных и действующих контрактов;

Мы считаем, что влияние эпидемиологической ситуации, связанной с возникшей пандемией, вызванной коронавирусом, не указывает на наличие существенной неопределенности в способности общества непрерывно продолжать хозяйственную деятельность

3.14 Реорганизация

В 2020г. реорганизация не проводилась.

3.15 События после отчетной даты

Другие события после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, **не происходили.**

Руководитель

Фролов С.Н.

15.03.2020г.