

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2020 год

1. Табличная часть

1. Табличная часть			
Организация	Акционерное общество "РЕНЕССАНС"		
Идентификационный номер налогоплательщика			
Вид экономической деятельности	Деятельность в области права		
Организационно-правовая форма / форма собственности			
Непубличные акционерные общества	/ Частная собственность		
Единица измерения:	в тыс. рублей		
Дата (число, месяц, год)	по ОКПО		
	ИНН		
	по ОКВЭД 2		
	по ОКОПФ / ОКФС		
	по ОКЕИ		
	31	12	2020
	25943151		
	6671426013		
	69.10		
	12267	16	
	384		
	Коды		

1.1. Основные средства
1.1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	58 725	(590)	-	(58 725)	1 293	(703)	-	-	-	-	-
в том числе:	5210	за 2019г.	511	-	58 974	(760)	85	(675)	-	-	58 725	(590)	
Здание	5201	за 2020г.	8 000	(67)	-	(8 000)	200	(133)	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	8 000	-	-	(67)	-	-	8 000	(67)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2019г.	511	-	47	(558)	64	(64)	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2019г.	-	-	203	(203)	21	(21)	-	-	-	-	-
Здание (переведено в состав доходных вложений в материальные ценности в декабре 2020 г.)	5204	за 2020г.	50 725	(523)	-	(50 725)	1 093	(570)	-	-	-	-	-
	5214	за 2019г.	-	-	50 725	-	-	(523)	-	-	50 725	(523)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	71 521	-	-	(564)	-	-	72 614	(1 657)	
	5230	за 2019г.	106 721	(2 134)	334 525	(441 246)	18 199	(16 065)	-	-	-	-	-
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2020г.	-	-	19 351	-	-	(212)	-	-	19 351	(212)	
	5231	за 2019г.	-	-	26 565	(26 565)	2 141	(2 141)	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5222	за 2020г.	-	-	2 538	-	-	(352)	-	-	2 538	(352)	
	5232	за 2019г.	-	-	12 198	(12 198)	1 321	(1 321)	-	-	-	-	-
Здание	5223	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2019г.	106 721	(2 134)	126 396	(233 117)	5 088	(2 953)	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5224	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	за 2019г.	-	-	168 099	(168 099)	9 603	(9 603)	-	-	-	-	-
Сооружения	5225	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	за 2019г.	-	-	1 267	(1 267)	46	(46)	-	-	-	-	-
Здание (переведено в состав доходных вложений в материальные ценности в декабре 2020 г.)	5226	за 2020г.	-	-	49 632	-	-	-	-	-	50 725	(1 093)	
	5236	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	10 082	217 842	(72 604)	(21 889)	133 431
	5250	за 2019г.	101 520	302 061	-	(393 499)	10 082
в том числе:							
Приспособление объекта культурн.наследия Особняк помещанин П.Ф.Блинова г.Екатеринбург, ул.Вайнера 38	5241	за 2020г.	10 082	121 543	-	(21 889)	109 736
	5251	за 2019г.	-	10 082	-	-	10 082
Административное 3-эт. здание по адресу г. Екатеринбург, ул.Малышева 1026	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	57 883	68 513	-	(126 396)	-
Оборудование, инструмент, инвентарь для оснащения объекта Административное 3-эт. здание по адресу г. Екатеринбург, ул.Малышева 1026	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	43 636	164 742	-	(208 378)	-
Предприятие общественного питания (Особняк помещанин П.Ф.Блинова г.Екатеринбург, ул.Вайнера 38)	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	50 725	-	(50 725)	-
Нежилое помещение 74,1 м2, 1 эт. помещ. №13-15, антресоль помещ. №16, 17 по адресу г. Екатеринбург, ул.Малышева 102а	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	8 000	-	(8 000)	-
Авансы выданные по капитальным вложениям	5246	за 2020г.	-	91 208	(67 513)	-	23 695
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Приобретение материалов для капитального строительства	5247	за 2020г.	-	5 091	(5 091)	-	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-

1.1.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		в результате		в результате	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	126 417	-
в том числе:					
Административное 3-эт. здание по адресу ул.Малышева 1026	5261	-	-	126 396	-
Шлагбаум на въезде на стоянку транспортных средств	5262	-	-	21	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
	5271	-	-	-	-

1.1.4. 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	-	-	-
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	7 730	30 086	19 475
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

1.2. Финансовые вложения
1.2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	95 176	-	560 667	-	-	-	-	655 843	-
	5311	за 2019г.	706 463	-	(560 563)	(50 724)	-	-	-	95 176	-
в том числе:											
доли в уставных капиталах	5302	за 2020г.	95 176	-	-	-	-	-	-	95 176	-
	5312	за 2019г.	95 072	-	104	-	-	-	-	95 176	-
предоставленные займы	5303	за 2020г.	-	-	552 334	-	-	-	-	552 334	-
	5313	за 2019г.	603 058	-	(552 334)	(50 724)	-	-	-	-	-
приобретенные права требования	5304	за 2020г.	-	-	8 333	-	-	-	-	8 333	-
	5314	за 2019г.	8 333	-	(8 333)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	577 157	-	(560 667)	(16 490)	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	16 490	-	560 667	-	-	-	-	577 157	-
в том числе:											
предоставленные займы	5306	за 2020г.	552 334	-	(552 334)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	552 334	-	-	-	-	552 334	-
приобретенные права требования	5307	за 2020г.	24 823	-	(8 333)	(16 490)	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	16 490	-	8 333	-	-	-	-	24 823	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	672 333	-	-	(16 490)	-	-	-	655 843	-
	5310	за 2019г.	722 953	-	104	(50 724)	-	-	-	672 333	-

1.2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

1.3. Запасы
1.3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	12 336	(9 614)	-	-	X	2 722	-
	5420	за 2019г.	18 703	-	35 861	(54 564)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	2 774	(52)	-	-	-	2 722	-
Готовая продукция	5421	за 2019г.	18 703	-	970	(19 673)	-	-	-	-	-
	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	9 562	(9 562)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	34 891	(34 891)	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

1.4. Дебиторская и кредиторская задолженность
1.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	25 000	-	-	30 865	-	-	-	-	188 719	-	606 250	-
	5521	за 2019г.	225 832	-	25 000	35 294	(47 407)	-	-	-	(213 719)	-	25 000	-
	в том числе:													
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя полученные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	361 666	-	361 666	-
	5504	за 2020г.	25 000	-	-	30 865	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5524	за 2019г.	225 832	-	25 000	35 294	(47 407)	-	-	-	188 719	X	244 584	-
	5510	за 2020г.	791 340	-	61 341	-	(51 678)	-	-	-	(213 719)	X	25 000	-
	5530	за 2019г.	517 525	-	806 130	-	(746 022)	(12)	-	-	213 719	-	250 618	-
	в том числе:													
	5511	за 2020г.	4 571	-	21 099	-	(14 195)	-	-	-	-	-	11 475	-
Авансы выданные	5531	за 2019г.	58	-	521 150	-	(516 637)	-	-	-	-	-	4 571	-
	5512	за 2020г.	7 603	-	30 231	-	(37 473)	-	-	-	-	-	361	-
	5532	за 2019г.	106 425	-	109 780	-	(208 602)	-	-	-	-	-	7 603	-
	5513	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя полученные	5514	за 2020г.	441 861	-	10 000	-	-	-	-	-	(361 666)	X	90 195	-
	5534	за 2019г.	389 167	-	52 694	-	-	-	-	-	-	X	441 861	-
	5515	за 2020г.	331 719	-	-	-	-	-	-	-	(188 719)	X	143 000	-
Предоставленные займы	5535	за 2019г.	-	-	118 000	-	-	-	-	-	213 719	X	331 719	-
	5516	за 2020г.	1 080	-	1	-	-	-	-	-	-	X	1 081	-
	5536	за 2019г.	21 875	-	-	-	(20 783)	(12)	-	-	-	X	1 080	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5517	за 2020г.	4 506	-	10	-	(10)	-	-	-	-	X	4 506	-
	5537	за 2019г.	-	-	4 506	-	-	-	-	-	-	X	4 506	-
	5500	за 2020г.	816 340	-	61 341	30 865	(51 678)	-	-	-	X	X	856 868	-
	5520	за 2019г.	743 357	-	831 130	35 294	(793 429)	(12)	-	-	X	X	816 340	-

1.4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

1.4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	списание на финансовый результат							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты	5551	за 2020г.	3 646 289	-	-	-	-	-	-	-	-	3 484 871
	5571	за 2019г.	3 533 796	770 000	43 230	(778 341)	-	-	77 605	-	-	3 646 289
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	3 646 289	151 000	38 473	(410)	-	-	(422 666)	-	-	3 412 686
	5573	за 2019г.	3 533 796	770 000	43 230	(778 341)	-	-	77 605	-	-	3 646 289
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	72 185	-	-	-	-	-	X	-	72 185
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	за 2020г.	303 490	62 648	4 240	(158 447)	-	-	422 666	-	-	634 597
	5580	за 2019г.	555 317	208 712	1 522	(384 457)	-	-	(77 605)	-	-	303 490
	5561	за 2020г.	291	42 543	-	(35 217)	-	-	-	-	-	7 617
	5581	за 2019г.	10 947	124 089	-	(134 746)	-	-	-	-	-	291
	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2020г.	46 779	4 383	-	(48 475)	-	-	-	-	-	2 687
	5583	за 2019г.	587	50 352	-	(4 160)	-	-	-	-	-	46 779
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5565	за 2020г.	150 327	15 000	4 240	(72 184)	-	-	422 666	-	-	520 049
	5585	за 2019г.	439 549	30 000	1 522	(243 140)	-	-	-	-	-	150 327
	5566	за 2020г.	1 886	722	-	(2 571)	-	-	-	-	-	37
	5586	за 2019г.	27	4 271	-	(2 411)	-	-	-	-	-	1 886
	5567	за 2020г.	104 207	-	-	-	-	-	-	X	X	104 207
	5587	за 2019г.	104 207	-	-	-	-	-	-	X	X	104 207
	5550	за 2020г.	3 949 779	62 648	4 240	(158 447)	-	-	X	X	X	4 119 468
	5570	за 2019г.	4 089 113	978 712	44 752	(1 162 798)	-	-	X	X	X	3 949 779

1.4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

1.5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	28	19 618
Расходы на оплату труда	5620	714	642
Отчисления на социальные нужды	5630	208	186
Амортизация	5640	1 268	16 740
Прочие затраты	5650	3 726	7 568
Итого по элементам	5660	5 944	44 754
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	9 562	-
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	15 506	44 754

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

1.6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	250 098
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

1.7. Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "РЕНЕССАНС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	68 217	511
Доходные вложения в материальные ценности	1160	204 388	-	206 106
Финансовые вложения долгосрочные	1170	655 843	95 176	706 463
Отложенные налоговые активы	1180	170 633	168 944	162 460
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2 722	-	18 703
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	1
Дебиторская задолженность*	1230	856 868	816 340	743 357
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	577 157	16 490
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	50 415	63 678	96 803
Прочие оборотные активы	1260	1 653	427	14
ИТОГО активы	-	1 942 522	1 789 939	1 950 908
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	3 412 686	3 646 289	3 533 796
Отложенные налоговые обязательства	1420	462	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	72 185	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	520 049	150 327	439 549
Кредиторская задолженность	1520	114 548	153 163	115 768
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	4 119 930	3 949 779	4 089 113
Стоимость чистых активов	-	(2 177 408)	(2 159 840)	(2 138 205)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

2. Текстовый раздел

2.1. Основные сведения об организации

Акционерное общество «Ренессанс» (далее по тексту «Общество») зарегистрировано 05.07.2013 г., ОГРН 1136671018626, свидетельство о государственной регистрации серия 66 № 007417271 (с 11.09.2020 в ЕГРЮЛ внесены сведения об изменении полного фирменного наименования общества, а также адреса регистрации и КПП общества).

На налоговом учете Общество состоит по месту нахождения организации в Межрайонной ИФНС № 32 по Свердловской области, ИНН 6671426013 КПП 668601001.

Общество применяет основную систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 100 000 рублей, оплачен полностью.

Уставный капитал разделен на 100 000 обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

Средняя численность работающих за отчетный период составила 3 человека (два внешних совместителя и два человека, выполнявших работы по договорам гражданско-правового характера).

2.2. Характеристика деятельности организации

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего отчетного периода и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В течение отчетного периода производились работы по приспособлению объекта культурного наследия «Особняк мещанина П. Ф. Блинова» с целью дальнейшего использования данного объекта для сдачи в аренду.

Общество занималось управлением принадлежащими Обществу ценным бумагам. Также Общество приобрело ценные бумаги в отчетном периоде.

Нематериальных активов, расходов на НИОКР Общество не имеет.

В течение отчетного периода Общество не имело просроченной задолженности по расчетам с персоналом по заработной плате, по расчетам с бюджетом всех уровней и внебюджетными фондами.

На отчетную дату просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Оценочные резервы по сомнительным долгам, под снижение стоимости материальных ценностей, под обесценение финансовых вложений в отчетном периоде не создавались в связи с отсутствием фактов и информации, свидетельствующих о снижении стоимости соответствующих активов.

На отчетную дату Общество не участвует в судебных спорах в качестве ответчика или третьего лица.

На отчетную дату Общество не имеет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов.

Совместная деятельность Обществом в отчетном периоде не велась.

Прекращаемой деятельности у Общества в отчетном периоде не было.

После 31 декабря 2020 г. факты хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, у Общества отсутствуют.

2.3. Сведения об учетной политике организации

Основные способы ведения бухгалтерского учета изложены в учетной политике Общества и предусматривают следующие положения. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0. В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей. Объект, удовлетворяющий критериям признания в качестве основного средства, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" (или счет 03 "Доходные вложения в материальные ценности") вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него.

Переоценка основных средств не производится.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, и стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы".

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10

"Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16

"Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", признаются расходами отчетного периода от обычных видов деятельности и на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме. В случае отсутствия доходов от обычных видов деятельности в отчетном периоде, данные расходы включаются в состав прочих расходов отчетного периода.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начисления, то есть по мере отгрузки продукции (выполнения работ, оказания услуг) и перехода права собственности. Момент перехода права собственности определяется условиями договора. С 01.01.2021 Обществом будет применяться ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденное Минфином РФ Приказом от 15.11.2019 года №180н, в отчетности отражено будет перспективно.

2.4. Доходы и расходы Общества от обычных видов деятельности

Доходы от обычных видов деятельности в 2020 году составили 9 562 тыс. руб. (от продажи покупных товаров). Себестоимость продаж составила 9 562 тыс. руб. (стоимость покупных товаров).

Общехозяйственные расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», составили за отчетный период 5 944 тыс. рублей и признаны полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности. Основные статьи затрат общехозяйственных расходов: амортизация – 1 268 тыс. руб., налог на имущество – 1 231 тыс. руб., арендная плата за земельные участки – 1 045 тыс. руб., оплата труда и страховые взносы – 919 тыс. руб., услуги охраны – 714 тыс. руб. Убыток от продаж составил 5 944 тыс. руб.

2.5. Прочие доходы и расходы.

Сумма процентов к получению за 2020 г., составила 31 428 тыс. руб., в том числе проценты по займам выданным, начисленные по действующим в отчетном периоде договорам, - 30 865 тыс. руб., проценты, начисленные банком на остатки средств на банковских счетах, – 563 тыс. руб. Сумма процентов к уплате, начисленных по условиям заключенных договоров займа за 2020 г., составила 42 713 тыс. руб.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2020 году составила 30 377 тыс. руб., в том числе доходы от реализации основных средств – 8 000 тыс. руб., доходы от реализации прочего имущества – 20 тыс. руб., курсовые разницы – 12 761 тыс. руб., доходы от погашения приобретенного права требования – 9 572 тыс. руб., оприходование материалов, полученных при проведении строительных работ – 24 тыс. руб.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2020 году составила 31 943 тыс. руб., в том числе расходы, связанные с реализацией основной деятельности – 7 800 тыс. руб., расходы, связанные с реализацией прочего имущества – 24 тыс. руб., курсовые разницы – 6 693 тыс. руб., расходы, связанные с реализацией прав требования, - 16 490 тыс. руб., услуги регистратора – 99 тыс. руб., услуги банка – 40 тыс. руб., исправительные записи по операциям прошлых лет – 645 тыс. руб., судебные расходы и пени по решению суда – 82 тыс. руб., прочие расходы – 70 тыс. руб.

Убыток до налогообложения составил 18 795 тыс. рублей.

2.6. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Общество досрочно с 1 января 2019 г. применяет ПБУ 18/02 в редакции приказа Минфина России от 20 ноября 2018 г. N 236н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

Показатели, связанные с налогом на прибыль, приведены в следующей таблице:

Код	Показатель	Сумма, тыс. руб.
	Порядок расчета	
A	Прибыль до налогообложения	-18 795
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
B	Отложенный налоговый актив на начало периода	168 944
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
B	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	0
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода	170 633
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода	462
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
E	Постоянная разница за период	12 660
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	168 944
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	170 171
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	1 227
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	-
5	Доход по налогу за отчетный период (3) + (4)	1 227
6	Условный доход по налогу - (А) * 20%	3 759
7	Постоянный налоговый расход - (Е) * 20%	-2 532
8	Чистая прибыль (А) + (5)	-17 568

Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составил – 8 444 тыс. руб. Ставка налога на прибыль в 2020 году составляла 20%. Сумма налога на прибыль к уплате по данным регистров налогового учета и налоговой декларации за 2020 год отсутствует.

2.7. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Сумма чистого убытка, сформированного за 2020 год, составила 17 568 тыс. руб.

Базовый убыток на одну акцию за 2020 год составил 175,68 руб., который определяется как отношение базового убытка в сумме 17 568 тыс. руб. к средневзвешенному количеству обыкновенных именных акций, находящихся в обращении в течение 2020 года – 100 000 шт.

Разводненная прибыль (убыток) на акцию отсутствует в связи с отсутствием конвертируемых ценных бумаг и договоров на размещение собственных обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости.

2.8. Основные средства

В 2020 году действовали заключенные Обществом договоры аренды трех земельных участков в Ленинском и Октябрьском районах г. Екатеринбургa площадью 563 кв.м, 756 кв.м и 111,83 кв.м.

2.9. Заемные средства

Величина основного долга по полученным займам на 31.12.2020 составляет 3 932 735 945 руб., в том числе по срокам гашения:

01.02.2021	15 000 000	руб.
27.07.2021	25 000 000	руб.
16.10.2021	100 000 000	руб.
05.12.2021	25 000 000	руб.
19.12.2021	12 500 000	руб.
25.12.2021	85 000 000	руб.
31.12.2021	232 548 499	руб.
31.12.2021	25 000 000	руб.

28.02.2022	25 000 000	руб.
06.03.2022	60 000 000	руб.
05.08.2022	110 000 000	руб.
02.09.2022	50 000 000	руб.
27.02.2023	35 000 000	руб.
13.03.2023	20 000 000	руб.
15.04.2023	50 000 000	руб.
13.05.2023	5 000 000	руб.
17.06.2023	20 000 000	руб.
07.08.2023	16 000 000	руб.
26.08.2023	5 000 000	руб.
05.10.2023	38 123 000	руб.
31.12.2023	40 780 205	руб.
31.12.2025	2 937 783 242	руб.

2.10. Раскрытие информации о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2020

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество	Характер отношений	Виды операций	Объем операций за отчетный период, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6
1.	Закрытое акционерное общество «Третий Код»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащие на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли АО «Ренессанс»	Займы полученные Изменение за отчетный период (движение денежных средств)	(410)	-
2.	Козицын Андрей Анатольевич	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащие на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли АО «Ренессанс» Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Конечный бенефициар (Лицо имеет более 50 % общего количества голосов, принадлежащих на доли в уставном капитале АО «Ренессанс»)	Займы полученные Изменение за отчетный период (движение денежных средств) Сальдо расчетов на конец отчетного периода – кредиторская задолженность	151 000 - -	- 40 780 706 623
3.	Единоличный исполнительный орган	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа	Сумма заработной платы (краткосрочное)	Сумма начисления за отчетный период 139	-

	Ратманова Елена Владимировна			вознаграждение управленческому персоналу)	139	-	-
						Сальдо расчетов на конец отчетного периода – кредиторская задолженность	5
4.	ООО «Вестор»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		Займы полученные	15 000	Изменение за отчетный период (движение денежных средств)	
					-	Сальдо расчетов на конец отчетного периода – кредиторская задолженность	15 000
5.	Общество с ограниченной ответственностью «СтройИнвест - 2006»	АО «Ренессанс» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли ООО «СтройИнвест - 2006»	Финансовые вложения в векселя ООО «СтройИнвест – 2006»		10 000	Изменение за отчетный период (движение денежных средств)	-
					-	Сумма дебиторской задолженности на конец отчетного периода	451 861
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Инвест – 1999»	АО «Ренессанс» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли ООО «Инвест - 1999»	-		-		-
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Компания «Бикор»	АО «Ренессанс» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли ООО «Компания «Бикор»	-		-		-
8.	Общество с ограниченной ответственностью	АО «Ренессанс» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся либо составляющие	-		-		-

	«Управляющая компания «Медтехника»	уставный или складочный капитал, вклады, доли ООО «УК «Медтехника»					
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Холдинг «Веда»	АО «Ренессанс» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли ООО «Торговый Холдинг «Веда»	-	-	-	-	-
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Мегастор»	АО «Ренессанс» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли ООО «Мегастор»	-	-	-	-	-
11.	Общество с ограниченной ответственностью «МЕД-Девелопмент»	АО «Ренессанс» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли ООО «МЕД-девелопмент»	Доходы и расходы от обычных видов деятельности	Выручка	9 562	-	-
			Прочие доходы и прочие расходы	Себестоимость продаж	(9 562)	-	-
				Доходы от реализации основных средств и прочего имущества	8 000	-	-
				Расходы, связанные с реализацией основных средств и прочего имущества	(7 800)	-	-
			Дебиторская задолженность (расчеты с покупателями и заказчиками)	Возникло	21 075	-	-
				Погашено	(9 600)	-	-
				Сальдо расчетов на конец отчетного периода (дебиторская задолженность, резерв под обесценение не создавался)	-	11 475	
			Кредиторская задолженность	Погашено (движение денежных средств)	(1 849)	-	-

			(расчеты с прочими дебиторами и кредиторами) по договору перевода долга		
--	--	--	---	--	--

2.11. Непрерывность деятельности

На конец 2018, 2019, 2020 гг. стоимость чистых активов меньше величины уставного капитала, что в некоторых случаях может являться фактором, обуславливающим значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно. Данная ситуация связана с тем, что обществом осуществляется деятельность по приобретению долей и акций в других организациях, иных объектов финансовых вложений (долговых ценных бумаг, прав требования), а также по инвестированию средств в объекты недвижимости. При этом доходы от произведенных инвестиций будут получены в будущих отчетных периодах.

В течение 12 месяцев с отчетной даты АО «Ренессанс» не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

В перспективе ожидается получение доходов от финансовых вложений, а также от сдачи в аренду недвижимого имущества и иных операций с недвижимым имуществом.

По финансовым вложениям не выявлены признаки обесценения.

Полученные заемные средства являются долгосрочными, и не планируются досрочный возврат финансирования.

2.12 Информация о рисках хозяйственной деятельности

Пандемия коронавирусной инфекции (COVID-2019) по состоянию на текущий момент не оказала существенного влияния на деятельность Общества, в частности у Общества не возникли связанные с ней риски взятых на себя договорных обязательств.

По мнению руководства Общества, предприняты все необходимые меры по снижению отрицательных последствий пандемии коронавирусной инфекции (COVID-2019).

2.13 Пересмотренная отчетность

Отчетность является пересмотренной: внесены изменения в пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор АО «Ренессанс»

27 мая 2021 г.

Ратманова Е. В.

