

ЗАО «РЕНЕССАНС»

ИНН 7801459014 КПП 780101001

199155, г. Санкт-Петербург, ул. Железноводская д. 68 кор 2 лит. А

р/сч 40702810101590002784

в Филиал Северо-Западный ПАО Банк Открытие

БИК 044030795

к/сч 301018105403000000795

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО «РЕНЕССАНС» за 2020 год.

1. Общие сведения

1.1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества: Закрытое акционерное общество «РЕНЕССАНС»

Форма собственности: закрытое акционерное общество, частная.

Юридический адрес: 199155, г. Санкт-Петербург, ул. Железноводская д. 68 кор 2 лит. А

Почтовый адрес: 199155, г. Санкт-Петербург, ул. Железноводская д. 68 кор 2 лит. А

Дата государственной регистрации: 24 января 2008 года

Основной государственный регистрационный номер: 1089847024915

Уставной капитал предприятия 10 тыс. рублей.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

Списочная численность работников Общества в 2020 году составила 2 человека.

Учредителями Общества с долей участия 100% являются физические лица.

Основные виды хозяйственной деятельности Общества в 2020 г.:

- 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20).

Единоличным органом управления Общества является генеральный директор Перкаль-Проворный Яков Давидович на основании решения общего собрания акционеров. 02.07.2020 новым Генеральным директором был назначен Проворный Станислав Яковлевич.

1. Задолженность не признавалась сомнительной, резерв не создавался.
2. Отчетных сегментов не выявлено
3. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет
4. Событий после отчетной даты нет
5. Дивиденды не начислялись и не выплачивались



18

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (ПБУ 9/99), а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Выручка по видам деятельности

Вид деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость услуг	Валовая прибыль
2019 год	61167	14696	46471
Сдача имущества в аренду	61167	14696	46471
2020 год	49104	13601	35503
Сдача имущества в аренду	49104	13601	35503

Основным видом деятельности Общества в 2020 году было Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Объём выручки по сравнению с 2019 год уменьшился, что связано с пандемией коронавируса.

Дополнительная информация.

Бухгалтерская отчетность подготовлена Руководством ЗАО «РЕНЕССАНС» в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность этой бухгалтерской отчетности несет Руководство ЗАО «РЕНЕССАНС» в лице генерального директора Проворного Станислава Яковлевича.

В ЗАО «Ренессанс» применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.



Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

- 2.1.1. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости
- 2.1.2. При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учету определяется срок их полезного использования на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 г. №1.
- 2.1.3. Используется линейный способ начисления амортизации основных средств.
- 2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы" на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.
- 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 2.1.6. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Учет материалов ведется по фактической себестоимости, т.е. все иные затраты на приобретение МПЗ включаются в стоимость МПЗ. На основании п. 6 ПБУ 5/01 отпуск МПЗ в производство осуществляется методом средней себестоимости.
- 2.1.7. Оценка незавершенного производства осуществляется по прямым статьям затрат. Учет готовой продукции ведется без применения счета 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)".
- 2.1.8. Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги создаются только при наличии сомнительного долга.
- 2.1.9. Резервы предстоящих расходов и платежей, в частности на предстоящую оплату отпуска работникам в 2020 году - создаются.
- 2.1.10. При формировании налоговой базы в 2020 году ЗАО «Ренессанс» в соответствии с Налоговым Кодексом РФ использовало метод начисления.
- 2.1.11. Доходы общества отражались в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 32н
- Доходами общества является выручка от продажи собственной продукции и оказанием услуг.
- Прочими доходами Общества являются:
- поступления, связанные с представлением за плату во временное пользование активов организации
 - штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
 - активы, полученные безвозмездно,
 - суммы кредиторской и задолженности, по которым истек срок исковой давности;
 - курсовые разницы; прочие доходы.
- Величина прочих доходов в 2020 г составила: 9 614 т.р.
- Величина прочих поступлений определяется в следующем порядке:
- Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, включается в доход организации в сумме, в которой эта задолженность была отражена в бухгалтерском учете организации.
- Иные поступления принимаются к бухгалтерскому учету в фактических суммах.

2.1.12. Расходы организации отражаются в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 33н. Расходы организации принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной форме или величине кредиторской задолженности. Расходы формируются следующим образом: производственные расходы, связанные с производством продукции (учитываются на сч.20).

При формировании расходов обеспечена их группировка по следующим элементам:

материальные затраты;
затраты на оплату труда;
отчисления на социальные нужды;
амортизация;



Для целей формирования организацией финансового результата определяется себестоимость проданной продукции, которая формируется по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, и переходящих расходов, имеющих отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды. Прочими расходами общества являются:

расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
курсовые разницы,
прочие расходы.

Величина прочих расходов за 2020 год составила: 21 184,5 (из них 16549 т.р. – проценты к уплате, 3 434 т.р. – комиссия за досрочное погашение кредита).

Для целей бухгалтерского учета в обществе величина прочих расходов определяется в следующем порядке:

Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещение причиненных организацией убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, включаются в расходы организации в сумме, в которой задолженность была отражена в бухгалтерском учете организации

2.1.13. Общехозяйственные и общепроизводственные расходы признаются в себестоимости выпущенной продукции полностью в том отчетном периоде, в котором они возникли.

2.1.14. Производственные расходы учитываются непосредственно на счете 20 «Основное производство» и списываются на счет 90.4 в том отчетном периоде, в котором они имели место.

2.1.15. Производственные расходы учитываются на счете 20 «Основное производство» по следующим статьям затрат:

- 1) стоимость материалов, используемых при изготовлении продукции;
- 2) амортизация оборудования, непосредственно участвующего в процессе изготовления продукции;
- 3) Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства продукции (выполнением работ, оказанием услуг), а также суммы

страховых взносов (ФСС, ПФ, ФОМС), взносы в ФСС по НС и ПЗ, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда.

2.1.16. Общехозяйственные и общепроизводственные расходы, непосредственно не связанные с производством продукции (в т.ч., услуги телефонной, телеграфной и иных видов связи, командировочные расходы, расходы на программное обеспечение) учитываются на счетах 25 «Общепроизводственные расходы» и счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в полном объеме относятся к расходам текущего отчетного (налогового) периода. В аналогичном порядке включаются в расходы текущего периода прочие расходы.

2.1.17. Общехозяйственные расходы, учитываемые на счете 26, в конце каждого месяца распределяются на счет 20 «Основное производство» на единицу выпущенной продукции пропорционально стоимости сырья и материалов, отпущенных в производство.

2.1.18. Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25, в конце каждого месяца распределяются на счет 20 «Основное производство» на единицу выпущенной продукции пропорционально стоимости сырья и материалов, отпущенных в производство.



Учетная политика для целей налогового учета:

- 1 Вести бухгалтерский учет в полном объеме в связи с применением упрощенной систему налогообложения в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»:
- 2 Для расчета единого налога использовать объект налогообложения в виде «доходы минус расходы» Основание: статья 346.14 Налогового кодекса РФ.
- 3 Налоговая база по единому налогу определяется по данным книги учета доходов и расходов.
- 4 Книгу учета доходов и расходов вести автоматизировано с использованием типовой версии «1С: Упрощенная система налогообложения».
- 5 Основание: статья 346.24 Налогового кодекса РФ, пункт 1.4 Порядка, утвержденного приказом Минфина России от 31 декабря 2008 г. № 154н.
- 6 Записи в книге учета доходов и расходов осуществлять на основании первичных документов по каждой хозяйственной операции. Основание: пункт 1.1 Порядка, утвержденного приказом Минфина России от 31 декабря 2008 г. № 154н, часть 2 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.
- 7 Сумма налога (авансового платежа) уменьшается на суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве, а также суммы взносов по соответствующим договорам на добровольное личное страхование в пользу работников, исчисленные в декларациях) и уплаченные за отчетный (налоговый) период. Основание: пункт 3.1 статьи 346.21 Налогового кодекса РФ, письма ФНС России от 10 марта 2011 г. № КЕ-4-3/3785 и от 12 мая 2010 г. № ШС-17-3/210.

Сведения о праве собственности на недвижимое имущество

У Общества зарегистрировано право собственности на нежилые помещения по адресу г. Санкт-Петербург, ул. Железноводская д.68 кор 2 лит.А. Помещения используется для сдачи имущества в аренду.

Сведения о праве собственности земельного участка

У Общества зарегистрировано право собственности на земельный участок по адресу :г. Санкт-Петербурга, ул. Железноводская д.68 кор 2 лит А

Информация о филиалах и обособленных подразделениях.

филиалов и обособленных подразделений у Организации нет.

Информация о дочерних и зависимых обществах.

Вложений в дочерние и зависимые общества нет.

Информация о затратах на энергопотребление

Затраты на энергопотребление за 2020 год составили 7327 т. руб.



Информация о связанных сторонах.

Согласно п.4 ПБУ 11/208 связанными сторонами компании являются:

Связанные стороны	Характер отношений	Вид операций	Объем операций тыс. рублей	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода тыс. рублей	Условия расчетов	Форма расчетов	Величина образованных резервов
Перкаль-Проворный Яков Давидович (бенефициарный владелец)	Контроль	Дог.займа	5022,0	37670,0	Долгосрочные договора	Безналичная	отсутствует
ЗАО «Содружество-Инвест»	Контроль	Дог.займа	5021,0	0,00	Долгосрочные договора	Безналичная	отсутствует
ЗАО «Кредит-Партнер»	Контроль	Дог.займа	4600,0	92507,0	Долгосрочные договора	Безналичная	отсутствует
ЗАО «Союз-Инвест»	Контроль	Дог.займа	4000,0	64810,0	Долгосрочные договора	Безналичная	отсутствует
ЗАО «Союз-Партнер»	Контроль	Дог.займа	1700,0	90917,0	Долгосрочные договора	Безналичная	отсутствует

Информация о расходах на основной управленческий аппарат.

К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, главный бухгалтер.

Размер краткосрочных вознаграждений, начисленный основному управленческому персоналу за отчетный период: на оплату труда – 2 775 тыс. рублей. Премии, бонусы и иных стимулирующих выплат не производилось. Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечению 12 месяцев после отчетной даты, не начислялись и не выплачивались. Из начисленных выплат в отчетном году удержано и перечислено в бюджет НДФЛ в сумме 361 тыс. рублей. Начислено в Пенсионный фонд РФ и Фонд социального страхования: ПФ РФ – 404,0 тыс. рублей, ФФОМС – 140,0 тыс. рублей, ФСС – 29,0 тыс. рублей. Планируемый размер вознаграждений, основного управленческого персонала на 2020 год, не изменится.

Информация о хранении документов бухгалтерского учета

В соответствии с Федеральным "О бухгалтерском учете": первичный учетный документ, регистр бухгалтерского учета составляются на бумажном носителе;



хранению в течение 5 лет после отчетного года;
первичные учетные документы по начислению заработной платы, информация о стаже работников и иные кадровые документы подлежат хранению 75 лет.
хранение документов бухгалтерского учета организуется главным бухгалтером.

Информация о совершенных Обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые крупными, не совершались

События после отчетной даты

Событий, подтверждающих существование на отчетную дату хозяйственных условий, в которых организация вела свою деятельность, а так же событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность не происходило.

Генеральный директор

30.03.2021

Проворный С.Я.



2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		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 2020 г.	50750	8505	-	-	-	1305	-	9810
	5210	За 2019 г.	46343	7347	4407	-	-	1158	-	8505
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5201	За 2020 г.	50750	8505	-	-	-	1305	-	9810
	5220	За 2020 г.	46343	7347	4407	-	-	1158	-	8505
	5230	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-



2.2 Незавершенные капитальные вложения

0710005 с 5

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	3а 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	3а 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 2020 г.	3а 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-



2.4 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	-	-	-
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	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) Проворный Станислав
 Яковлевич
 (расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.



3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	3а 2020 г.	217680	-	-	9700	-	-	-	207980	-	-
	5311	3а 2019 г.	228980	-	-	11300	-	-	-	217680	-	-
в том числе:												
Краткосрочные - всего	5302	3а 2020 г.	217680	-	-	9700	-	-	-	207980	-	-
	5312	3а 2019 г.	228980	-	-	11300	-	-	-	217680	-	-
	5305	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2020 г.	217680	-	-	9700	-	-	-	207980	-	-
	5310	3а 2019 г.	228980	-	-	11300	-	-	-	217680	-	-



28

3.2 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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) _____
 Проворный Станислав
 Яковлевич
 (расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.



20

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление	Выбыло				Перевод из долго- в кратко- срочную 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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5521	3а 2019 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2020 г.	34581	-	-	70829	-	55438	-	-	49972	-
5530	3а 2019 г.		25223	-	-	95073	-	85715	-	-	34581	-
в том числе:												
5511	3а 2020 г.		34581	-	-	70829	-	55438	-	-	49972	-
5531	3а 2019 г.		25223	-	-	95073	-	85715	-	-	34581	-
5500	3а 2020 г.		34581	-	-	70829	-	55438	-	-	49972	-
5520	3а 2019 г.		25223	-	-	95073	-	85715	-	-	34581	-
Итого												



5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2020 г.	192067	162549	-	170946	-	183670	
	5571	3а 2019 г.	227767	-	-	-	-	192067	
	5552	3а 2020 г.	192067	162549	-	170946	-	183670	
	5572	3а 2019 г.	227767	-	-	-	-	192067	
	5560	3а 2020 г.	12898	55380	-	59204	-	9074	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	3а 2019 г.	10376	87866	-	85344	-	12898	
	5561	3а 2020 г.	12898	55380	-	59204	-	9074	
	5581	3а 2019 г.	10376	87866	-	85344	-	12898	
	5550	3а 2020 г.	204965	217929	-	230150	X	192744	
	5570	3а 2019 г.	238143	87866	-	85344	X	204965	
Итого									



5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель Проворный Станислав Яковлевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2020 г.	3а 2019 г.
Материальные затраты	5610	8503	9246
Расходы на оплату труда	5620	2901	3328
Отчисления на социальные нужды	5630	590	689
Амортизация	5640	1305	1158
Прочие затраты	5650	301	275
Итого по элементам	5660	13600	14696
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	13600	14696

Руководитель Проворный Станислав
Яковлевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.

