

# **ПОЯСНЕНИЯ**

## **к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год ООО «РЕНЕССАНС АКТИВ СТРОЙ»**

### **I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.**

**ООО «РЕНЕССАНС АКТИВ СТРОЙ»** образовано 02.05.2023 года.

Общество осуществляет деятельность, предусмотренную Соглашением об осуществлении деятельности № СПВ-2629/23 от 31.05.2023 года, с применением мер государственной поддержки, предусмотренной федеральным законом от 13.07.2015 № 212-ФЗ «О свободном порте Владивосток».

Генеральный директор – Дещенко Евгений Валерьевич

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Место осуществления деятельности: 690080, Приморский край, Владивосток г, Басаргина ул, дом 36, кабинет 7.

#### **Основные положения учетной политики:**

1. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.
2. Основные средства не переоцениваются.
3. Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по средней себестоимости.
4. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции и переходу права собственности.
5. ФСБУ 5/2019 не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.
6. Способ оценки основных средств – по первоначальной стоимости
7. Установленный лимит стоимости основных средств за единицу - 100 000 руб.

#### **Основная деятельность**

Основная деятельность в 2023 году – деятельность генерального подрядчика.

Среднесписочная численность сотрудников за 2023 год - 5.

#### **Информация по прекращаемой деятельности.**

Прекращаемой деятельности нет. Долгосрочных активов к продаже нет.

#### **Информация о рисках хозяйственной деятельности**

СВО, не оказывает существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность.

#### **Перечень бенефициаров**

Пушкарева Татьяна Тимофеевна ИНН 752500670015 (49%)

Дещенко Евгений Валерьевич ИНН 272109695273 (39%)

## Перечень связанных сторон

№	Наименование	Характер отношений
1	АО «Ренессанс Актив»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества, доля участия – 100%
2	ООО «СЗ Ренессанс Инвест»	Юридическое лицо, в котором АО «Ренессанс Актив» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица 100%

### Операции со связанными сторонами за отчетный период

№	Связанная сторона	Характер сделок	Сумма сделок, тыс. руб.
1	АО «Ренессанс Актив»	Получение займа	2 500
2	ООО «СЗ Ренессанс Инвест»	Выполненные СМР по договору генподряда	344 199

### Информация о выплаченных вознаграждениях руководству компании, налогах и страховых взносах с выплат.

Состав руководства: генеральный директор, заместитель генерального директора по производству, первый заместитель генерального директора, заместитель генерального директора по экономической безопасности и организации работ строительных механизмов.

За 2023 год сумма выплаченного вознаграждения составила 2186,6 тыс. руб. (в том числе заработная плата – 2140,2 тыс. руб., отпускные – 46,4 тыс. руб.), сумма НДФЛ, удержанного с начисленного вознаграждения, 284,3 тыс. руб.; страховые взносы, исчисленные с начисленного вознаграждения, 170,6 тыс. руб.

### Незаконченное судебное производство по состоянию на отчетную дату.

Нет.

### Сведения о привлеченных заемных средствах

Информация о задолженности Общества по действующим кредитным договорам и договорам займа представлена в таблице:

Наименование	Краткосрочные, тыс. руб.	
	31.12.2023	31.12.2022
Займ АО Ренессанс Актив	2 500	

### События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут 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 отчетности за отчетный год (п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утв. приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н) нет.

**Сведения о показателях, достигнутых в ходе реализации инвестиционного проекта по соглашению об осуществлении деятельности резидента свободного порта Владивосток СПВ-2629/23 от 31 мая 2023 г.**

В рамках реализации Инвестиционного проекта «Создание строительной организации – генерального подрядчика», предусмотренного соглашением об осуществлении деятельности резидента свободного порта Владивосток № СПВ-2629/23 от 31 мая 2023 г ООО «Ренессанс Актив Строй» по состоянию на 31.12.2023 ведется строительство, приобретается оборудование.

Общая сумма профинансированных по состоянию на 31.12.2023 г. капитальных вложений в проект составляет 26 608 749 рублей, сумма освоенных капитальных вложений - 26 608 749 рублей.

В рамках реализации проекта по состоянию на 31.12.2023 создано 239 новых рабочих мест, количество трудоустроенных работников - 33 человек.

**Пояснения к Отчету о финансовых результатах**

**Выручка от реализации за 2023 г.**

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Выручка от основной деятельности	290 214
Выручка от прочей (неосновной) деятельности	
Итого	
в том числе НДС	
<b>Итого выручка без НДС</b>	

**II. Пояснения к строкам годовой бухгалтерской отчетности**

**2. Основные средства**

**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов		убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						начислено амортизации
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	145 887	-	-	(1 874)	-	-	-	145 887	(1 874)
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	-	-	107 630	-	-	(1 603)	-	-	-	107 630	(1 603)
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5202	за 2023г.	-	-	1 845	-	-	(37)	-	-	-	1 845	(37)
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5203	за 2023г.	-	-	36 412	-	-	(234)	-	-	-	36 412	(234)
	5213	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	145 887	-	(145 887)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Бензогенератор TSS SGG 12000EH3LA	5241	за 2023г.	-	183	-	183	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой CrossAir CA 18.5-8RA	5242	за 2023г.	-	290	-	290	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Контейнер 20 футовый	5243	за 2023г.	-	138	-	138	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Бытовой модуль	5244	за 2023г.	-	350	-	350	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кран башенный POTAIN MCT 325 L12 (бу П.С.строй)	5245	за 2023г.	-	79 283	-	79 283	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Бытовой модуль (пост охраны 2*2)	5246	за 2023г.	-	431	-	431	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дизельная электростанция KOHLER SDMO D550	5247	за 2023г.	-	5 860	-	5 860	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Тягач седельный Sitrak C7H 4*2 синий	5248	за 2023г.	-	8 667	-	8 667	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-контейнеровоз, специализированный ATLANT SWT 1235	5249	за 2023г.	-	2 806	-	2 806	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кран башенный QT250 Dahan (бу П.С.строй)		за 2023г.	-	16 574	-	16 574	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подъемник г/п Alimak SC 45/30 (бу П.С.строй)		за 2023г.	-	4 952	-	4 952	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Бытовой модуль		за 2023г.	-	1 034	-	1 034	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Бытовой модуль на базе 20ф контейнера для водителей		за 2023г.	-	380	-	380	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Самосвал Sitrak		за 2023г.	-	9 706	-	9 706	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик LiuGong CLG835H		за 2023г.	-	6 028	-	6 028	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Микроавтобус Toyota Vellfire белый		за 2023г.	-	4 664	-	4 664	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Фронтальный погрузчик LiuGong CLG835B		за 2023г.	-	4 542	-	4 542	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	444 827	(358 657)	-	-	X	86 171	-	86 171
	5420	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	150 257	(66 548)	-	-	259 095	83 709	-	83 709
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	293 914	(292 033)	-	-	-	1 881	-	1 881
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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 долгов в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	-	-	10 467	-	-	-	-	-	-	-	10 467	-
	5530	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	10 467	-	-	-	-	-	-	-	10 467	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	-	-	10 467	-	-	-	-	-	X	-	10 467	-
	5520	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
												поступление
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	-	262 113	-	-	-	-	-	-	-	262 113
	5580	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	-	167 669	-	-	-	-	-	-	-	167 669
	5581	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	89 159	-	-	-	-	-	-	-	89 159
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	675	-	-	-	-	-	-	-	675
	5583	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	2 500
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	-	262 113	-	-	-	-	-	X	-	262 113
	5570	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	66 548	-
Расходы на оплату труда	5620	20 038	-
Отчисления на социальные нужды	5630	1 536	-
Амортизация	5640	1 874	-
Прочие затраты	5650	203 918	-
Итого по элементам	5660	293 914	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 881)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	292 033	-

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 697	10 269	(4 620)	-	9 347
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	3 697	10 269	(4 620)	-	9 347

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	1 572	(261)	-	1 311

Генеральный директор

Деценко Е.В.

15.03.2024