

**Пояснения к бухгалтерской отчетности  
за 2023 год  
ООО «РСК-Ренессанс»**

**I. Общие сведения.**

**1.1. Сокращенное наименование ООО «РСК-Ренессанс»**

**1.2. Юридический адрес:** 125445, Москва г, Смольная ул, дом 63А, строение 1

**1.3. Дата государственной регистрации:** 16.02.2017

**1.4. идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)** 7709989411

**Код причины постановки на учет (КПП)** 774301001

**1.5. Численность сотрудников**, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2023 г. - **29 чел.**

**1.6. Наличие обособленных подразделений**, в том числе филиалов и представительств –  
**Обособленное подразделение в г. Санкт Петербург, КПП 784045001**

**Обособленное подразделение в г. Новосибирск, КПП 540645002**

**1.7. Состав участников** и их доля в уставном капитале: Каргинов Марат Дмитриевич – доля 100 % от величины уставного капитала

**1.8. Уставный капитал оплачен в размере 10000 руб.**, что составляет 100%.

**1.9. Дочерние и зависимые общества - отсутствуют**

**1.10. Факт принадлежности организации к группе компаний (степень аффилированности) или иным связанным сторонам:**

| Наименование лица                          | Вид участия             | Дата внесения в список                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Руководитель:<br>Каргинов Марат Дмитриевич | Управленческий персонал | 07.10.2021 г. (Трудовой договор № 24 на период с 07.10.2021 г.)<br>06.02.2023 г. (Дополнительное соглашение № 2-01 от 06.02.2023г. к Трудовому договору № 24 на период с 06.02.2023 г. по 05.02.2028 г.) |

**1.11. Исполнительный единоличный орган** Общества – генеральный директор, утвержден решением единственного участника (протокол 1-2023 от 06.02.2023 г.).

**1.12. Перечень видов деятельности:**

- деятельность в области архитектуры
- строительство жилых и нежилых зданий
- строительство автомобильных дорог и автомагистралей
- строительство железных дорог и метро
- строительство мостов и тоннелей
- строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения
- строительство водных сооружений
- строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки
- разборка и снос зданий
- производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
- производство прочих строительно-монтажных работ
- производство штукатурных работ
- работы столярные и плотничные
- работы по устройству покрытий полов и облицовке стен
- производство малярных и стекольных работ
- производство малярных работ
- производство стекольных работ

- производство прочих отделочных и завершающих работ
- работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки
- деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами
- деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами
- торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства
- торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
- торговля оптовая металлами и металлическими рудами
- торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием
- торговля оптовая химическими продуктами
- торговля оптовая отходами и ломом
- деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта
- деятельность по территориальному планированию и планировке территории
- деятельность в области ландшафтной архитектуры и консультативные услуги в области архитектуры
- деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях
- технические испытания, исследования, анализ и сертификация

Лицензия на осуществление: **Лицензия Министерства культуры РФ № МКРФ04718 от 23.10.2017г.**

Основной целью деятельности **ООО «РСК-Ренессанс»** является извлечение прибыли.

Основным видом деятельности Общества является **деятельность в области архитектуры**

1.13. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

1.14. Изменение налоговых ставок – не изменялись

1.15. Проведена инвентаризация на основании приказа № 29-И от 26.10.2023 г.

| Объект учета                               | Дата, на которую проведена инвентаризация | Примечания      |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------|
| Основные средства                          | 31.12.2023г                               | Расхождений нет |
| Материально-производственные запасы        | 31.12.2023г.                              | Расхождений нет |
| Денежные средства                          | 31.12.2023 г                              | Расхождений нет |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками      | 31.12.2023 г                              | Расхождений нет |
| Расчеты с покупателями и заказчиками       | 31.12.2023 г                              | Расхождений нет |
| Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами | 31.12.2023 г                              | Расхождений нет |
| Расчеты по налогам и сборам                | 31.12.2023 г                              | Расхождений нет |

## II. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2023 год

Бухгалтерский учет **ООО «РСК-Ренессанс»** осуществляется главным бухгалтером, который обеспечивает ведение, организацию бухгалтерского учета и контроль за правильностью отражения в учете фактов хозяйственной деятельности.

На должность главного бухгалтера 12.12.2022 г. назначена Александрова Елена Олеговна, образование высшее экономическое.

Бухгалтерский учет ведется с применением компьютерной программы бухгалтерского учета «1С Предприятие 8.3», непрерывно, в полном объеме, с применением регистров аналитического учета, составленных ручным способом по тем операциям, которые не предусмотрены в программе «1С Предприятие 8.3». Обществом применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные этой программой и разработанные собственные

регистры бухгалтерского учета. Применяется План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом МФ РФ № 94н от 31.10.2000 г.

Документирование хозяйственных операций производится по мере их возникновения, в правильных суммах и на основании первичных документов, за исключением случаев, указанных в наших замечаниях в других разделах.

Ведение первичного учета осуществляется в основном с применением унифицированных форм первичной учетной документации, утвержденных Госкомстатом РФ.

Учетная политика Общества утверждена приказом № 01/01-2019 от 01.01.2019 года «Об учетной и налоговой политике на 2023 г.». Приказом об учетной политике Общества установлены следующие основные способы и методы ведения бухгалтерского учета:

## **2. Основные средства и нематериальные активы**

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

2.1. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

*(Основание: п. 12 ФСБУ 6/2020)*

2.1.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

*(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)*

2.1.3. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

*(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)*

2.1.4. Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% процентов первоначальной стоимости основного средства.

*(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)*

2.1.5. Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

*(Основание: п. 7 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 10 ФСБУ 25/2018)*

2.2. Срок полезного использования ОС.

2.2.1. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

*(Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)*

2.2.2. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

2.2.3. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и

срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 20% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

*(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)*

2.3. В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания, строения, помещения;
- производственные машины и оборудование;
- сооружения;
- прочие (мебель, компьютерная техника).

2.4. Переоценка и обесценения ОС и капвложений.

2.4.1. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

*(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)*

2.5. Амортизация ОС.

2.5.1. Начисление амортизации объекта ОС начинается с месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете и прекращается с месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

*(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)*

2.5.2. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

*(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)*

2.6. Списание ОС с учета.

2.6.1. Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

*(Основание: п. 40 ФСБУ 6/2020, Приложение к Письму Минфина России от 29.01.2014 N 07-04-18/01)*

2.6.2. Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

*(Основание: п. 44 ФСБУ 6/2020)*

2.9. Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н.

2.9.1. Если НМА содержится на физическом носителе или помещается на него, классификация такого актива в качестве ОС или НМА производится в каждом случае индивидуально и основывается на том, какой из элементов является более значимым для организации.

*(Основание: п. п. 3, 4 ПБУ 14/2007)*

2.9.2. Переоценка НМА не производится.

*(Основание: п. 17 ПБУ 14/2007)*

2.9.3. Объект считается НМА с неопределенным сроком полезного использования, если отсутствуют предсказуемые ограничения периода, на протяжении которого ожидается получение экономических выгод от использования данного актива.

Фирменное наименование является НМА с неопределенным сроком полезного использования.

Программное обеспечение, созданное по заказам организации, относится к объектам НМА с определенным сроком полезного использования.

*(Основание: п. 25 ПБУ 14/2007)*

2.9.4. При определении или уточнении срока полезного использования объекта НМА учитываются следующие факторы:

- предполагаемый срок использования этого НМА организацией;

- срок действия прав организации на данный НМА;
- моральное (коммерческое) устаревание. Под моральным (коммерческим) устареванием понимается ситуация, когда появление более новых и совершенных НМА вынуждает организацию отказываться от применения старых, но еще пригодных к использованию объектов НМА;
- экономическая ситуация на рынке (в том числе предполагаемые действия реальных или потенциальных конкурентов);
- зависимость срока полезного использования данного НМА от срока полезного использования других активов организации.

*(Основание: п. п. 26, 27 ПБУ 14/2007)*

2.9.5. Выбор способа начисления амортизации по каждому объекту НМА производится индивидуально, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования этого НМА. Если такой расчет невозможно осуществить достоверно, амортизация по объекту НМА начисляется линейным способом.

По тем же правилам способ амортизации каждого объекта НМА ежегодно проверяется на необходимость его уточнения.

*(Основание: п. п. 28, 30 ПБУ 14/2007)*

### **3. Запасы**

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

#### **3.1.1. Учет приобретения материалов.**

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

*(Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов)*

В фактическую себестоимость запасов включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Не считается затратами предварительная оплата поставщику (подрядчику) до момента исполнения им своих договорных обязанностей предоставления запасов, выполнения работ, оказания услуг.

*(Основание: п. 10 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов)*

В фактическую себестоимость запасов, в частности, включаются:

- а) уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов;
- б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);
- в) затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты организации по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов;
- г) величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;
- д) связанные с приобретением (созданием) запасов проценты, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;
- е) иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

*(Основание: п. 11 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов)*

3.1.2. Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов:

- а) за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов;
- б) с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

*(Основание: п. 12 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов)*

3.1.3. Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

*(Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019)*

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

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

3.2.2. Списание МБП производится при передаче в эксплуатацию. Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

(Основание: п. 8 ФСБУ 5/2019)

3.2.3. Расходные материалы, необходимые для оказания стоматологических услуг, учитываются главной медицинской сестрой обобщенно на субсчете 10/1ЛЕВ в разрезе подразделений, списание осуществляется по результатам проведенной инвентаризации.

#### **4. Оценочные обязательства**

##### **4.1. Резерв на оплату отпусков**

Для равномерного включения в расходы отчетного периода Общество создает резервы на предстоящую оплату отпусков работникам (п. 72 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина от 29.07.1998 г. № 34н).

Создание резерва относится на расходы по обычным видам деятельности.

Для обобщения информации о состоянии и движении зарезервированных сумм используется счет 96 «Резервы предстоящих расходов».

#### **5. Доходы и расходы**

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

5.1. К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от оказания стоматологических медицинских услуг. Остальные доходы являются прочими доходами.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 9/99)

5.2. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием медицинских услуг. Данные расходы учитываются на счете 20 "Основное производство" по отдельным аналитическим статьям затрат. Остальные расходы считаются прочими расходами.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)

5.3. Расходы на страхование (имущества организации, профответственности и пр.) отражать на счете 76 «Расходы по имущественному и личному страхованию» с равномерным списанием стоимости на срок действия договора на счета затрат.

(Основание: п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденный Приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н).

5.4. Калькулирование себестоимости не осуществляется отдельно на каждую единицу оказания платной медицинской услуги, а производится по итогам каждого месяца исходя из фактически понесенных расходов.

5.5. В составе прямых затрат при формировании себестоимости оказанной медицинской услуги учитываются расходы, непосредственно связанные с ее оказанием, в том числе:

- затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников учреждения, непосредственно участвующих в оказании услуги;
- затраты на приобретение материальных запасов, потребляемых в процессе оказания соответствующей услуги.

5.6. При калькулировании фактической себестоимости платной медицинской услуги для прямых затрат применяется способ прямого расчета (фактических затрат).

5.7. В составе накладных расходов учитываются расходы:

- на услуги связи;
- на транспортные услуги;

- на коммунальные услуги;
- амортизационные отчисления по имуществу, используемому при оказании услуг;
- на содержание имущества, используемого при оказании услуг
- на управление обществом.

И прочие аналогичные расходы

5.8. Накладные расходы относятся на счет 20 «Основное производство», счет 26 «Общехозяйственные расходы» не применяется.

5.9. Тарифы на оплату медицинской помощи, оказываемой в рамках ОМС, рассчитываются в соответствии с методикой расчета тарифов на оплату медицинской помощи, утвержденной Минздравом России в составе правил обязательного медицинского страхования, и включают в себя статьи затрат, установленные территориальной программой обязательного медицинского страхования.

*(Основание: п. 1 ст. 30 Федерального закона от 29.11.2010 N 326-ФЗ, п. 1.2 Письма ФФОМС от 23.07.2013 N 5423/21-и)*

5.10. Учет расходов, связанных с оказанием услуг в рамках ОМС, осуществляется раздельно, порядок ведения учета определен в Приложении к учетной политике.

## **6. Последствия изменения учетной политики**

Организация отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством Российской Федерации и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

*(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)*

## **7. Исправление ошибок**

7.1. Организация исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, ретроспективно. Несущественные ошибки исправляются без пересчета сравнительных показателей отчетности. Возникшие в результате исправления ошибки прибыль или убыток включаются в состав прочих доходов или прочих расходов текущего отчетного периода.

*(Основание: п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 N 63н)*

## **8. Бухгалтерская отчетность**

8.1. В составе бухгалтерской отчетности организация представляет:

- бухгалтерский баланс (форма № 1);
- отчет о финансовых результатах (форма № 2);

и приложения к ним: отчет об изменениях капитала (форма № 3); отчет о движении денежных средств (форма № 4); пояснения к бухгалтерской отчетности и аудиторское заключение, подтверждающее достоверность бухгалтерской отчетности организации, если она в соответствии с федеральными законами подлежит обязательному аудиту.

*(Основание: п. п. 6, 6.1 Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н)*

8.2. Годовая отчетность представляется в адрес:

- единственному участнику общества;
- органу государственной статистики;
- налоговый орган;

8.3. В бухгалтерском балансе заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных.

(Основание: п. 19 ПБУ 4/99)

8.4. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение доходов и расходов;

- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

В частности, организацией показываются свернуто:

- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и связанные с этим прочие расходы;

- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением резерва по сомнительным долгам.

(Основание: п. 18.2 ПБУ 9/99, п. 21.2 ПБУ 10/99).

### III. Пояснения к отчетности.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу (форма N 1), касающиеся существенных показателей

*Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с пунктом 6 ПБУ 4/99.*

#### 1. Внеоборотные активы

##### 1.1. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности, нематериальные активы

Аналитический учет основных средств ведется пообъектно. Единицей бухгалтерского учета является инвентарный объект. При вводе объекта ОС в эксплуатацию оставляется инвентарная карточка ОС-6 и акт приема-передачи ОС-1, ОС-16.

Данные об остатках и оборотах по счетам 01,02,04,08 за 2022 и 2023 год приведены в таблицах 1.1 и 1.2:

Таблица № 1.1, тыс. руб.

| № сч.                                 | Сальдо на 01.01.2022 г. |       | Обороты за 2022 год |          | Сальдо на 31.12.2022 г. |         |
|---------------------------------------|-------------------------|-------|---------------------|----------|-------------------------|---------|
|                                       | Д-т                     | К-т   | Д-т                 | К-т      | Д-т                     | К-т     |
| 01 Основные средства                  | 3 567,6                 |       | 11 948,1            |          | 15 515,7                |         |
| 02 Амортизация основных средств       |                         | 500,2 |                     | 1 522,5  |                         | 2 022,7 |
| 04 Нематериальные активы              |                         |       |                     |          |                         |         |
| 05 Амортизация нематериальных активов |                         |       |                     |          |                         |         |
| 08 Капитальные вложения               |                         |       | 17 364,8            | 11 948,1 | 5 416,7                 |         |

Таблица № 1.2, тыс. руб.

| № сч. | Сальдо на 01.01.2023 г. | Обороты за 2023 год | Сальдо на 31.12.2023 г. |
|-------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
|-------|-------------------------|---------------------|-------------------------|



|                                       | Д-т      | К-т     | Д-т      | К –т     | Д-т      | К-т      |
|---------------------------------------|----------|---------|----------|----------|----------|----------|
| 01 Основные средства                  | 15 515,7 |         | 42 569,4 |          | 58 085,1 |          |
| 02 Амортизация основных средств       |          | 2 022,7 |          | 11 398,2 |          | 13 420,9 |
| 04 Нематериальные активы              |          |         |          |          |          |          |
| 05 Амортизация нематериальных активов |          |         |          |          |          |          |
| 08 Капитальные вложения               | 5 416,7  |         | 42 569,3 | 47 986,0 |          |          |

Данные синтетического учета по счетам 01, 02, 04, 05,08 соответствуют данным аналитического учета и строке 1150 бухгалтерского баланса за 2023 год.

Недвижимого имущества у Общества не имеется, в составе объектов основных средств основную долю занимают транспортные средства в количестве 3 единицы, а так же иные объекты, используемые при осуществлении Обществом основного вида деятельности. Разбивка по группам основных средств приведена в таблице №2:

Таблица №2, тыс. руб.

| Наименование группы основных средств       | Остаточная стоимость на начало 2023 г., тыс. руб. | Остаточная стоимость на конец 2023 г тыс. руб. | Изменение (+/-) тыс. руб. | Основные элементы группы                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Транспортные средства                      | 54 517,5                                          | 43 808,5                                       | -10 709                   | Автомобиль BMW M760Li xDrive;<br>Автомобиль Mercedes-Benz Busines Jet;<br>Автомобиль Mercedes-Benz S 400d 4 MATIC                                                                                                                                                                                     |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 133,5                                             | 33,4                                           | -100,1                    | Стационарная перегородка офисная 4000*3020                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Другие виды основных средств               | 2 966,6                                           | 711,1                                          | -2 255,5                  | Блок модуль 6*2,4*2,5;<br>Строительные леса рамные (42*2);<br>Сплит-система energolux;<br>Кофемашина Delonghi                                                                                                                                                                                         |
| Офисное оборудование                       | 467,5                                             | 111,3                                          | -356,2                    | Серверное оборудование для 1 С , PC-000008;<br>Компьютер HP Envy Intel Core i5 10400F, PC-000014;<br>Компьютер Lenovo IdeaCentre, PC-000015;<br>Компьютер LENOVO Legion R5, PC-000016;<br>Ноутбук Lenovo IdeaPad , PC-000017;<br>Комплект (Монитор DELL S2721HN 27+Компьютер DELL G5 5000), PC-000005 |
|                                            | 58 085,1                                          | 44 664,3                                       | -13 420,8                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

В 2023 г. переоценка основных средств не производилась, приобретены 2 единицы основных средств в виде транспортных средств, на сумму 42 569,4 тыс. руб., а именно:

Автомобиль Mercedes-Benz Busines Jet на сумму 23 674,2 тыс. руб.

Автомобиль Mercedes-Benz S 400d 4 MATIC на сумму 18 895,2 тыс. руб.

Списания основных средств в 2023 г. не производилось.

На забалансовом счете 001 по состоянию 31.12.2023 г. имущества не имеется.

Основных средств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в 2023 г. Обществом не приобреталось.

Основных средств, переданных в залог, у Общества не имеется. Обесценение основных средств и капитальных вложений не производилось.

### **1.2. Нематериальные активы**

В составе не имеются:

### **1.3. НИОКР**

Научно – исследовательских разработок Общество не имеет.

### **1.4. Финансовые вложения**

Долгосрочные Финансовые вложения, отражаемые по строке 1170 баланса, в 2023 г. Обществом не осуществлялись.

### **1.5. Прочие внеоборотные активы**

Прочие внеоборотные активы, отражаемые по строке 1190 баланса отсутствуют.

## **2. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ**

### **2.1. Запасы**

В составе запасов (стр. 1210 баланса) отражены остатки по счету 10 «Материалы». Данные об остатках и оборотах по счету 10 «Материалы» за 2022-2023 год приведены в таблицах № 3.1 и 3.2:

Таблица № 3.1, тыс. руб.

| № сч.        | Сальдо на 01.01.22 г. |     | Обороты за 2022 год |           | Сальдо на 31.12.22 |     |
|--------------|-----------------------|-----|---------------------|-----------|--------------------|-----|
|              | Д-т                   | К-т | Д-т                 | К-т       | Д-т                | К-т |
| 10 Материалы | 8 793,5               |     | 713 387,8           | 657 289,9 | 64 891,3           |     |

Таблица № 3.2, тыс. руб.

| № сч.        | Сальдо на 01.01.2023 |     | Обороты за 2023 год |           | Сальдо на 31.12.23 |     |
|--------------|----------------------|-----|---------------------|-----------|--------------------|-----|
|              | Д-т                  | К-т | Д-т                 | К-т       | Д-т                | К-т |
| 10 Материалы | 64 891,3             |     | 279 955,8           | 333 304,7 | 11 542,3           |     |

По состоянию на 31.12.2023 г. основную часть МПЗ составляют строительные материалы, используемые для осуществления основной деятельности Общества – 11 542,3 тыс. руб. (100%) С работниками структурных подразделений, занимающими должности или выполняющими работы, непосредственно связанные с хранением, обработкой, продажей (отпуском), перевозкой переданных им материальных ценностей, заключены типовые договоры о полной материальной ответственности.

Инвентаризация активов проведена Обществом в соответствии с Приказом руководителя № 1 и 2 от 31.12.2023 г.

По результатам инвентаризации материалов оформлены инвентаризационные описи. Итоги инвентаризации зафиксированы в инвентаризационной ведомости и утверждены руководителем Общества, в которой указано, что в результате инвентаризации излишки и недостачи ТМЦ не выявлены. Фактическое наличие материалов соответствует остаткам, отраженным в бухгалтерском учете на счетах 10.1, 10.3, 10.4, 10.5, 10.6, 10.8, 10.9, 10.10, 10.11, 10.12.

Материально – производственных запасов, переданных в залог, у Общества не имеется.

### **2.2. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Расчеты с поставщиками и подрядчиками, дебиторами и кредиторами учитываются на счетах 60, 76 с покупателями на счете 62. Аналитический учет организован в разрезе поставщиков и подрядчиков, дебиторов, кредиторов и покупателей. Данные об остатках и оборотах по счетам 60,62,76 за 2022-2023 годы приведены в таблицах № 4.1 и 4.2:

Таблица № 4.1, тыс.руб.

| № сч.                                         | Сальдо на 01.01.2022 г |           | Обороты за 2022 год |             | Сальдо на 31.12.22 г. |           |
|-----------------------------------------------|------------------------|-----------|---------------------|-------------|-----------------------|-----------|
|                                               | Д-т                    | К-т       | Д-т                 | К-т         | Д-т                   | К-т       |
| 60 Расчеты с поставщиками                     |                        | 131 799,1 | 1 930 929           | 2 778 284,5 |                       | 979 154,6 |
| 76 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами | 6 279,9                |           | 38 049,6            | 23 707,6    | 20 622,0              |           |
| 62 Расчеты с покупателями                     |                        | 25 840,0  | 1 717 914,8         | 2 235 419,5 |                       | 543 344,7 |

Таблица № 4.2, тыс.руб.

| № сч.                                         | Сальдо на 01.01.2023 г. |           | Обороты за 2023 год |             | Сальдо на 31.12.2023 г. |           |
|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------|---------------------|-------------|-------------------------|-----------|
|                                               | Д-т                     | К-т       | Д-т                 | К-т         | Д-т                     | К-т       |
| 60 Расчеты с поставщиками                     |                         | 979 154,6 | 1 950 731,4         | 1 793 462,3 |                         | 821 885,5 |
| 76 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами | 20 622,0                |           | 89 802,6            | 110 872,9   |                         | 448,3     |
| 62 Расчеты с покупателями                     |                         | 543 344,7 | 1 459 932,0         | 1 180 516,4 |                         | 263 929,1 |

Бухгалтерский учет расчетов с бюджетом по налогам ведется в установленном порядке на счете 68, к которому открыты субсчета по видам налоговых обязательств.

Данные об остатках и оборотах по счету 68 «Расчеты с бюджетом» за 2022-2023 год приведены в таблицах № 5.1 и 5.2:

Таблица №5.1, тыс.руб

| № сч | Сальдо на 01.01.22 г. |         | Обороты за 2022год |          | Сальдо на 31.12.22 г. |          |
|------|-----------------------|---------|--------------------|----------|-----------------------|----------|
|      | Д-т                   | К-т     | Д-т                | К-т      | Д-т                   | К-т      |
| 68   |                       | 4 658,7 | 65 279,0           | 89 210,3 |                       | 25 589,9 |

Таблица №5.2, тыс.руб.

| № сч | Сальдо на 01.01.2023 г. |          | Обороты за 2023 год |           | Сальдо на 31.12.2023г. |          |
|------|-------------------------|----------|---------------------|-----------|------------------------|----------|
|      | Д-т                     | К-т      | Д-т                 | К-т       | Д-т                    | К-т      |
| 68   |                         | 25 589,9 | 209 113,5           | 204 726,9 |                        | 24 203,3 |

В составе налогов (сборов) - НДФЛ, страховые взносы, транспортный налог, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль.

Состав налоговой отчетности соответствует требуемому перечню, нарушений порядка составления указанной отчетности не установлено. Вся налоговая отчетность по итогам 2022 года предоставлена в налоговый орган в установленные сроки.

Данные об остатках и оборотах по счетам 69 «Расчеты по социальному страхованию» и 70 «Расчеты по оплате труда» за 2022-2023 год приведены в таблицах 6.1 и 6.2:

Таблица № 6.1, тыс.руб.

| № сч | Сальдо на 01.01.22 г. |       | Обороты за 2022год |         | Сальдо на 31.12.2022 г. |     |
|------|-----------------------|-------|--------------------|---------|-------------------------|-----|
|      | Д-т                   | К-т   | Д-т                | К-т     | Д-т                     | К-т |
| 69   |                       | 396,3 | 3 204,8            | 2 790,5 | 18,0                    |     |

|    |     |  |          |          |  |      |
|----|-----|--|----------|----------|--|------|
| 70 | 1,4 |  | 13 357,5 | 13 422,1 |  | 63,2 |
|----|-----|--|----------|----------|--|------|

Таблица №6.2, тыс.руб.

| №<br>сч | Сальдо на 01.01.2023 г. |      | Обороты за 2023год |          | Сальдо на 31.12.2023 г. |     |
|---------|-------------------------|------|--------------------|----------|-------------------------|-----|
|         | Д-т                     | К-т  | Д-т                | К-т      | Д-т                     | К-т |
| 69      | 18,0                    |      | 2 518,0            | 2 516,4  | 19,6                    |     |
| 70      |                         | 63,2 | 11 568,1           | 11 506,6 |                         | 1,8 |

Бухгалтерский учет расчетов по взносам в ЕСФ РФ велся в установленном порядке на счете 69, к которому открыты субсчета по видам обязательств в фонды.

Нормирование заработной платы производится в ООО «РСК-Ренессанс» на основании следующих нормативных документов:

- Трудового Кодекса РФ
- Положения по оплате труда
- Приказов руководителя Общества
- Распоряжений Комитета имущественных отношений.

В течение 2023 года **ООО «РСК-Ренессанс»**

не заключало договоры подряда с физическими лицами.

Средняя зарплата составила 33,5 тыс. руб. в месяц.

Нарушений сроков выплаты заработной платы в 2023 г. не было.

Данные об остатках и оборотах по счету 71 «Расчеты с подотчетными лицами» за 2022-2023 год приведены в таблице №7:

Таблица №7, тыс. руб.

| № счета | Сальдо на 01.01.22 г.   |     | Обороты за 2022 год |       | Сальдо на 31.12.22 г.   |     |
|---------|-------------------------|-----|---------------------|-------|-------------------------|-----|
|         | Д-т                     | К-т | Д-т                 | К-т   | Д-т                     | К-т |
| 71      | 395,2                   | 0   | 373,5               | 376,3 | 392,3                   | 0   |
| № счета | Сальдо на 01.01.2023 г. |     | Обороты за 2023 год |       | Сальдо на 31.12.2023 г. |     |
|         | Д-т                     | К-т | Д-т                 | К-т   | Д-т                     | К-т |
| 71      | 392,3                   | 0   | 295,3               | 670,2 | 17,4                    | 0   |

Расчет с подотчетными лицами осуществляется в порядке, установленном действующим законодательством и нормативными актами Общества.

Долгосрочная дебиторская задолженность у Общества по состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2023 г. отсутствует.

Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2023 г. составила 104 610 тыс. руб., (строка 1230 баланса), в числе которой:

Таблица  
№8, тыс.руб.

| Вид задолженности                          | 2021 г.          | 2022 г.          | 2023 г           | Изменение<br>2023 к<br>2021г., тыс.<br>руб. | Доля в общей<br>сумме<br>задолженности<br>(2023 г.) |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками      | 168 351,0        | 78 007,2         | 10 271,0         | -184 968,2                                  | 9,8                                                 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками       | 0                | 18 718,5         | 79 961,1         | +79 961,1                                   | 76,4                                                |
| Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами | 6,3              | 118,0            | 2 802,5          | +2 796,2                                    | 2,7                                                 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 7 825,5          | 21 300,9         | 11 575,2         | +3 749,7                                    | 11,1                                                |
| <b>Итого строка 1230 баланса</b>           | <b>176 182,7</b> | <b>118 144,6</b> | <b>104 609,8</b> | <b>-98 461,2</b>                            | <b>100</b>                                          |

В составе дебиторской задолженности 9,8% составляет сумма расчетов с поставщиками и подрядчиками, состоящая большей частью из сумм договоров, срок выполнения которых в

отчетном периоде не наступил, 76,4% - задолженность покупателей за оказанные услуги. срок которых наступает в 2024 году.

В 2023 году был создан резерв по сомнительным долгам в размере 3 111,2 тыс. руб., списание безнадежных долгов не производилось.

На основании приказа № 1 от 31.12.2023 г. Обществом проведена инвентаризация расчетов с дебиторами и кредиторами. Оформление операций по проведению инвентаризации и ее результатов произведено с соблюдением требований действующего законодательства. Расхождений по результатам проведенной инвентаризации не выявлено.

Числящаяся на балансе Общества по состоянию на 31.12.2023 года сумма дебиторской задолженности подтверждена соответствующими первичными учетными документами, составленными с соблюдением требований действующего законодательства, а также данными проведенных сверок расчетов и данными проведенной инвентаризации.

### **2.3. Денежные средства**

Сумма денежных средств по состоянию на 31.12.2023 г. составила 180 430,7 тыс. руб. (1250 баланса) и включает в себя:

- Остаток денежных средств на расчетном счете – 180 330,7 тыс. руб.
- Денежные средства на специальных счетах организации – 100 тыс. руб.

Данные об остатках и оборотах по счетам учета денежных средств за 2023 год приведены в таблице 9:

Таблица № 9, тыс. руб.

| № сч. | Сальдо на 01.01.23г. |     | Обороты за 2023 год |              | Сальдо на 31.12.23 г. |     |
|-------|----------------------|-----|---------------------|--------------|-----------------------|-----|
|       | Д-т                  | К-т | Д-т                 | К -т         | Д-т                   | К-т |
| 50    | 0                    | 0   | 0                   | 0            | 0                     | 0   |
| 51    | 717 078,3            | 0   | 12 193 029,3        | 12 729 776,9 | 180 330,7             | 0   |

Денежные эквиваленты отсутствуют.

Инвентаризация денежных средств по состоянию на 31.12.2023 г., проведенная на основании Приказа №29-И от 26.10.2023 г., излишков и недостач денежных средств выявлено не было.

## **3. Капитал и резервы**

### **3.1. Уставный капитал.**

Уставный капитал (стр. 1310 баланса) Общества составляет 10 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью.

### **3.3. Нераспределенная прибыль**

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2023 г. составила 231 459,2 тыс. руб. Увеличение составило относительно 2022 г. 105 711,9 тыс. руб. Дивиденды по результатам 2022 г. не выплачивались.

## **4. Долгосрочные обязательства**

Долгосрочные обязательства составляют 14 813 тыс.руб., данные о них отражены в таблице 5.3 пояснений.

## **5. Краткосрочные обязательства**

### **5.1. Заемные средства**

Заемные средства по состоянию на 31.12.2023 г. (строка 1510) отсутствуют.

### **5.2. Кредиторская задолженность**

Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520 баланса) по состоянию на 31.12.2023г. составляет 1 206 160,5 тыс. руб.

В состав задолженности входит:

1. Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками в сумме 835 267,7 тыс. руб.(69.3%).
2. Кредиторская задолженность по расчетам с покупателями в сумме 343 890,2 тыс. руб. (28,5%) авансы, полученные от покупателей.
3. Кредиторская задолженность по оплате труда, налогам и сборам в сумме 27 002,6 тыс. руб. (2,2%).

Вся кредиторская задолженность со сроком погашения менее 12 мес.

Списание просроченной кредиторской задолженности в 2023 г. не производилось.

Задолженности перед участниками Общества по состоянию на 31.12.2023 г. по выплате дивидендов у Общества нет.

### 5.3. Доходы будущих периодов

Доходов будущих периодов (строка 1530 баланса) по состоянию на 31.12.2023 г. у Общества нет.

### 5.4. Оценочные обязательства

Обществом по состоянию на 31.12.2023 г. проведена инвентаризация и оценка использованных (не использованных) работниками отпусков. По итогам данных инвентаризации рассчитан резерв на оплату неиспользованных отпусков по состоянию на 31.12.2023 г. в общей сумме 1 013,0 тыс. руб. (стр. 1540 баланса).

| Наименование показателя  | Остаток на<br>01.01.2023 г | Признано | Погашено | Остаток на<br>31.12.2023 г. |
|--------------------------|----------------------------|----------|----------|-----------------------------|
| Резерв на оплату отпуска |                            |          |          | 1 013,0                     |

Иных оценочных обязательств у Общества нет.

### 5.5. Прочие обязательства

Прочие обязательства у Общества отсутствуют

## 6. Информация по доходам, расходам и финансовому результату Общества

В текущем периоде Общество осуществляло вид деятельности в соответствии с Уставом и лицензией – деятельность в области архитектуры.

**1. Выручка** от осуществления указанного вида деятельности составила 1 079 207,0 тыс. руб. (2022 год – 1 612 427,0 тыс. руб.).

В Составе выручки:

- выручка от выполнения работ по контрактам 1 079 207,0 тыс. руб.

Доходы получены от оказания услуг в рамках договоров с юридическими лицами.

**2. Себестоимость** реализованных услуг в 2023 г. (расходы от обычных видов деятельности) составила 943 805 тыс. руб.

Структура затрат включает в себя следующие элементы:

- затраты на оплату труда и начисления во внебюджетные фонды – 4 758,3 тыс. руб.(0,5%)
- материалы в производстве (стоимость израсходованных в процессе оказания услуг сырья и материалов) – 233 121,0тыс. руб. (24,7%);
- материальные затраты (стоимость израсходованных в процессе осуществления деятельности материальных ресурсов – вывоз мусора, услуги охраны и пр.) – 478,0 тыс. руб. (0,1%);
- прочие (прочие расходы, связанные с осуществлением основного вида деятельности) – 8 871,4 тыс. руб. (0,9%).
- субподрядные работы – 696 576,3 тыс. руб.(73,8%).

Данные, отраженные в отчете о финансовых результатах на 31 декабря 2023 года по строке 2120 «Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг» соответствуют данным бухгалтерского учета.

**Показатели за 2022 г. приведены ниже:**

Себестоимость реализованных услуг в 2022 г. (расходы от обычных видов деятельности) составила 1 431 167 тыс. руб.

Структура затрат включает в себя следующие элементы:

- амортизация основных средств – 353,3 тыс. руб. (0,02%)
- затраты на оплату труда и начисления во внебюджетные фонды – 4 492,9 тыс. руб. (0,3%)
- материалы в производстве (стоимость израсходованных в процессе оказания услуг сырья и материалов) – 544 120,8 тыс. руб. (38%);
- материальные затраты (стоимость израсходованных в процессе осуществления деятельности материальных ресурсов – вывоз мусора, услуги охраны и пр.) – 3 717,6 тыс. руб. (0,3%);
- прочие (прочие расходы, связанные с осуществлением основного вида деятельности) – 15 360,0 тыс. руб. (1,1%).
- субподрядные работы – 863 122,4 тыс. руб. (60,3%)

4. **Валовая прибыль (убыток)** (стр. 2200) составил – 96 046 тыс. руб. (2022 год – 156 461 тыс. руб.)

Доходов от участия в других организаций (стр. 2310) Общество не имело.

Проценты к получению (стр. 2320) составили 55 574 тыс. руб. (2022 год – 6 858 тыс. руб.)

Проценты к уплате (стр. 2330) Общество не имело.

5. **Прочие доходы** (стр. 2340) – 6 700 тыс. руб. (2022 год – 15 768 тыс. руб.)

6. **Прочие расходы** (стр. 2350) составили 27 170 тыс. руб. (2022 год – 16 073 тыс. руб.)

7. **Чистая прибыль** Общества за 2023 г. составила 105 712,0 тыс. руб. (2022 год – 122 788,0 тыс. руб.).

## **7. Распределение прибыли**

По итогам рассмотрения бухгалтерской отчетности за 2022 г. (Решение единственного акционера Общества), было принято решение о том, что прибыль, полученная по итогам 2022 г. не распределяется.

## **8. Пояснения к отчету «О движении денежных средств»**

В составе денежных средств при составлении Отчета о движении денежных средств учтены краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, денежные средства, размещенные на депозитных счетах в банках.

## **9. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по сегментам**

Отчетные сегменты Обществом не выделены.

## **10. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о сделках с заинтересованностью**

Сделки с заинтересованностью в отчетном периоде Обществом не проводились.

## **11. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о крупных сделках**

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом не совершались.

## **12. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о действиях, подлежащих государственному контролю за экономической концентрацией**

Действий, подлежащих государственному контролю за экономической концентрацией, у Общества не было.

### 13. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности Общество не имеет:

- Судебных споров.
- Претензий со стороны покупателей и поставщиков, решаемых во внесудебном порядке
- Выданных судом исполнительных листов
- Дебиторской и кредиторской задолженности по контрагентам, которые находятся в стадии банкротства, реорганизации или ликвидации.

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

### 14. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах, включая бенефициарных владельцев

Ниже приведена информация о связанных сторонах Общества. Единственным акционером Общества является субъект Российской Федерации, в связи с чем бенефициарный владелец отсутствует.

| Наименование юридического лица или ФИО физического лица (связанной стороны) | Характер отношений с аудируемым лицом (контроль/значительное влияние) | Виды операций <sup>1</sup>              | Объем операций, совершенных в отчетном периоде, тыс.руб. | Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов | Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Каргинов М.Д.                                                               | Участник, единоличный исполнительный орган                            | Аренда недвижимости, трудовые отношения | 1972                                                     | 0                                                                            | денежная                                                                         | 0                                                                                | 0                                                                                                                                                                            |

К управленческому персоналу относится руководитель Общества, главный бухгалтер.

Оплата труда управленческого персонала производится в соответствии с Трудовым законодательством, Уставом Общества, Трудовыми договорами. Сумма расходов на оплату труда управленческого персонала составила 9,2% от фонда оплаты труда.

### 15. Сведения об исполнении Федерального закона РФ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и законодательства о противодействии коррупции.

1. Операции по перечислению денежных средств в интересах третьих лиц не производились.
2. Контракты с государственными предприятиями на предмет приобретения товаров, работ, услуг Обществом не заключались.



## **16. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по прекращаемой деятельности**

ООО «РСК -Ренессанс» непрерывно продолжает свою деятельность, нет событий и условий, вызывающих сомнение в способности компании осуществлять свою деятельность. Намерения прекращения деятельности Общество не имеет.

## **17. Прочие сведения**

Проводимая РФ специальная военная операции и введенные недружественными странам в отношении РФ санкции не оказали существенного влияния на финансовое положение Общества и на возможность продолжения деятельности Общества непрерывно.

Генеральный директор

\_\_\_\_\_ М.Д. Каргинов

22 марта 2024 года