

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «РК СЕРВИС» за 2024 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "РК СЕРВИС"

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: **ООО "РК СЕРВИС"**

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 123610, Москва, Краснопресненская наб., дом 12, ПОД./ЭТ. 7/13, ПОМ./К. 1АЖ/86;

Адрес регистрации (почтовый): 123610, Москва, Краснопресненская наб., дом 12, ПОД./ЭТ. 7/13, ПОМ./К. 1АЖ/86;

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «РК СЕРВИС» зарегистрировано ИФНС № 46 по г. Москве с 05 февраля 2019 года, основной государственный регистрационный номер 1197746056584. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 7703469783. Код причины постановки на учет (КПП): 770301001.

Уставный капитал ООО «РК СЕРВИС» (далее – Общество) составляет 1 000 000 (Один миллиона) рублей. Учредителем Общества является Фонд «РОСКОНГРЕСС»- 26 %, ООО «ВАЛИАНТ СТРОЙ ТЕХНОЛОДЖИ» - 74 %. Уставный капитал полностью оплачен.

Решение о распределении прибыли за 9 месяцев 2024 года определяется протоколом № 30 от «17» декабря 2024 г. и нераспределенная часть прибыли за 2021-2023 гг определяется протоколом № 30 от «17» декабря 2024 г. В ООО «РК СЕРВИС» нет вероятности потери существенной части активов.

Основным видом деятельности является деятельность туристических агентств (79.11). На конец отчетного года в организации работало 26 человека, среднесписочная численность текущего года составила 24 человек.

Фонд оплаты труда управляющего состава – 63 662 893,38 рублей (Шестьдесят три миллиона шестьдесят шесть две тысячи восемьсот девяноста три рубля) 38 копеек.

Налоги с ФОТ управляющего состава– 13 366 642,03 (Тринадцать миллионов триста шестьдесят шесть тысяч шестьсот сорок два рубля) 03 копейки.

Перечень структурных подразделений Общества, входящих в состав бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РК СЕРВИС»:

Санкт – Петербург подразделение ИНН 7703469783, КПП 780145001.

Бухгалтерская отчетность ООО «РК СЕРВИС» сформирована исходя из действующих в **Российской Федерации** правил бухгалтерского учета и отчетности.

Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

В соответствии с Уставом Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества и решает все вопросы, которые не отнесены Уставом и законом к компетенции Общего собрания Участников Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями участников Общества.

Норенко Сергей Юрьевич избран Генеральным директором Общества Протокол участников № 14 от 16.07.2020 г., срок полномочий согласно Уставу ООО «РК СЕРВИС» составляет 5 (пять) лет.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления отчетности

ООО «РК СЕРВИС» не является плательщиком транспортного налога, налога на имущество, земельного налога, акцизов, налога на добычу полезных ископаемых, водного налога.

Учетная политика по бухгалтерскому и налоговому учету ООО «РК СЕРВИС» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества 1/УП от 09 января 2023 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и последовательно применяется. Общество не планирует изменять учетную политику на следующий отчетный год. ООО «РК СЕРВИС» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, намерение ликвидации или существенного сокращения деятельности отсутствует.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и в кассе, ценные бумаги и средства в расчетах, включая займы выданные и полученные, но за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

По состоянию на 31 декабря 2024 г. официальные курсы обмена российского рубля к доллару и США и евро составили: 101,6797руб. за 1 долл. США и евро 106,1028 руб. за 1 евро.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Результаты исследований и разработок

Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) не проводились.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие условиям ФСБУ 6/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2000 № 204н, если их стоимость превышает 100 000 руб.

В бухгалтерском балансе основные средства, поступившие начиная с 31 июля 2019 г., отражены по первоначальной стоимости, за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации. Амортизация начисляется линейным методом.

МПЗ согласно ФСБУ 5/2019 утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н оцениваются по фактической себестоимости и списываются по средней стоимости, резервы под снижение стоимости МПЗ не создавались. В 2024 г. амортизационная премия не применяется.

Объекты, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Организация отражает последние изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020.

В соответствии с ФСБУ 25/2018 Общество не применяет п.11, так как заключены договора аренды срок окончания, которых менее года.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже:

Наименование	По первоначальной стоимости, руб.	Амортизация начисленная, руб.	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Кабельная сеть	279 443,81	279 443,81	3
Смартфон Apple iPhone 13 Pro Max 256GB Graphite	116 760,00	101 192,00	2,5
МФУ Canon imageRUNNER ADVANCE DX C3922i	219625	24 402,76	3
Итого	615 828,81	405 038,57	

По состоянию на 31.12.2023 г. стоимость основных средств составляла 62 тыс. руб., По состоянию на 31.12.2024 г стоимость основных средств составляет 211 тыс. руб.,

Нематериальные активы

На балансе Общества отражены следующие нематериальные активы:

Наименование нематериального актива	По первоначальной стоимости, руб.
Верстка и программирование сайта	257 510,00
Подготовка кликабельного прототипа и разработка стилевого решения для сайта	82 500,00
Подготовка ТЗ на создание сайта	82 500,00
Разработка дизайн-макетов типовых страниц сайта	118 400,00
Разработка сайта	120 000,00
Итого	660 910,00

По состоянию на 31.12.2023 г. стоимость основных средств составляла 275 тыс. руб., По состоянию на 31.12.2024 г стоимость основных средств составляет 143 тыс. руб.,

Финансовые вложения

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

На счете 58.01 «Паи и акции» отражены взносы в уставной капитал дочерних обществ:

- РК КЕЙТЕРИНГ ООО в сумме 375.000 руб., оплаченный в 26.03.2020г.,

- РК КЛУБ ООО в сумме 3 500 000,00 руб., оплаченный соответственно в 04.10.2019 и 23.12.2019г.

На счете 58.03 «Займы выданные» отражен долгосрочный выданный займ РК КЕЙТЕРИНГ ООО по договору № 01/11-20 от 25.11.2020 на сумму 8 134 028,25руб.

Материально-производственные запасы

В бухгалтерском балансе Общества запасы оценены по средней себестоимости. Оценка производственных запасов, товаров и готовой продукции производится на основании фактических затрат на приобретение и создание.

Незавершенное производство

Все прямые и косвенные расходы в течение месяца собираются на счете 20 «Основное производство» с дальнейшим отнесением на финансовый результат при закрытии месяца. Незавершенного производства в 2024 году не было.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы.

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Заемные средства, привлекаемые Обществом, в своей существенной части предназначены для общекорпоративных целей.

На 31 декабря 2024 г. ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации составляла 21,00%. В течение 2024 года произошло повышение ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации с 16 % до 21,00 %.

Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:
по оплате отпусков;

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Вышеуказанные оценочные обязательства признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату.

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства» (строки 1430, 1540).

Организация создает резервы:

- резерв по отпускам, включая налоги с ФОТ - 5779 тыс. руб.
- резерв по сомнительным долгам - 20257 тыс. руб.

Организация не создает резерв по материальным ценностям, так как организация не занимается производством товарно-материальных ценностей, а оказывает услуги.

Налогообложение

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с законодательством. Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных учета Общества и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2410 «Текущий налог на прибыль».

Сумма задолженности по налогу на прибыль отражается в бухгалтерском балансе Общества по строке 1520 «Кредиторская задолженность».

Льгот по налогообложению нет.

Общество оплачивало Налог на прибыль, страховые взносы, НДС, НДФЛ, взносы на несчастные случаи, профзаболевания.

В 2024г. Общество начислило и/или выплатило дивиденды учредителям:

- Росконгресс Фонд - 106 600 000 руб.
- ООО «Валиант Строй Технолоджи» - 303 400 00 руб.,д

ПБУ 18 «УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ»

Учет отложенных налоговых активов и обязательств - ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц (применяется сч.09 и сч.77)

Прибыль за 2024 г. – 446 699 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2024 г. – 76 411 тыс. руб.

Признание отложенного налогового обязательства в отчетном периоде связано с курсовой разницей, сформировавшими бухгалтерскую прибыль

ОНО-ОНА- -26 496,37

Признание постоянного налогового дохода (ПНД) связано с получением дивидендов 16 359 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход (ПНД) не признаваемым в налоговом учете - 3 434 тыс. руб.

Признание выручки от продажи

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

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2024 год вносились в части учета основных средств, стоимостью менее 100 000,00 руб. за единицу.

Основные средства, стоимостью менее 100 000,00 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

В связи с вышеуказанными изменениями не до амортизированной первоначальной стоимости Основных средств, введенных в эксплуатацию стоимостью менее 100 000,00 руб. за единицу на начало 2024 г., полностью списана на себестоимость посредством корректировочных механизмов.

Основные средства, не введенные в эксплуатацию на начало 2024 г. и стоимостью менее 100 000,00 руб. за единицу, переведены в статус материалов на 10 счет, с дальнейшим списанием на себестоимость в полной сумме по мере отпуска в производство.

4. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Затраты по полученным займам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным договорам займа, в бухгалтерском учете являются прочими расходами.

Валютные краткосрочные кредиты и займы в 2022 - 2024 гг. не привлекались.

Валютные долгосрочные кредиты и займы в 2022 - 2024 гг. не привлекались.

Рублевый долгосрочный займ в 2022 - 2024 гг. привлекался:

-50 000 000 (пятьдесят миллионов рублей) 00 копеек –беспроцентный, получен от учредителя (РОСКОНГРЕСС ФОНД) по договору №2021-315/12/812 от 24.12.2021г.

Рублевый краткосрочные займы в 2024 привлекались от дочерней организации ООО «РК Кейтеринг»:

- 123 500 000,00 (сто двадцать три миллиона пятьсот тысяч рублей) 00 копеек - беспроцентный займ по договору 1/11 от 06.11.2024 г.

- 10 000 000 (десять миллионов рублей) 00 копеек – беспроцентный займ по договору ХОЗ-2024/Р/ДС/11-05 от 05.11.2024 г.

5. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Признание доходов

Доходы ООО «РК СЕРВИС» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Вид экономической деятельности- 79.11 – Деятельность туристических агентств.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Доходы и расходы по обычным видам деятельности (тыс.руб.):

	2024 г		2023 г.	
	доходы	расходы	доходы	расходы
Выручка	2 974 100	-	2 205 901	-
Себестоимость: Транспорт,	-	2 439 115	-	1 805 812

проживание, реклама, прочее				
Управленческие расходы		206 627		140 499

6. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ (руб.)

	2024г		2023 г.	
	доходы	расходы	доходы	расходы
Курсовые разницы	2 699,86	1 769,02	3 921,68	1 535,84
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	-	3 835,22	-	3 835,22
Проценты к получению (уплате)	5 779,72	-	13 384,54	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)	87 941,80	15 659,47	32 794,78	36 824,94
	51 934,46	372,02		
Резервы по сомнительным долгам	528 ,16	8 907,27	-	-
Итого:	148 884, 0	30 543	50 101	42 196

7. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

После представления бухгалтерской отчетности за 2024 год в налоговые органы, но до даты утверждения отчетности, выявлены технические ошибки, допущенные при формировании бухгалтерской отчетности, в том числе в сравнительных показателях. В соответствии с п.8 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» составлена настоящая бухгалтерская отчетность, которая является исправленной бухгалтерской отчетностью за 2024 год и заменяет первоначальную представленную бухгалтерскую отчетность.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	275	-	275
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	62	-	62
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-

Финансовые вложения	1170	3 875	-	3 875
Отложенные налоговые активы	1180	33	-	33
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	4 246	-	4 246
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	2 212	-	2 212
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	694	-	694
Дебиторская задолженность	1230	484 802	-	484 802
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	8 134	-	8 134
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	667 703	-	667 703
Прочие оборотные активы	1260	1 595	-	1 595
Итого по разделу II	1200	1 165 140	-	1 165 140
БАЛАНС	1600	1 169 386	-	1 169 386
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	-	1 000
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	323 999	-	323 999
Итого по разделу III	1300	324 999	-	324 999
Паевой фонд	1310	-	-	-
Целевой капитал	1320	-	-	-
Целевые средства	1350	-	-	-
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	50 000	-	50 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	123	-	123
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	50 123	-	50 123
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	547	-	547
Кредиторская задолженность	1520	789 723	-	789 723
Доходы будущих периодов	1530	159	-	159
Оценочные обязательства	1540	3 835	-	3 835
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	794 264	-	794 264
БАЛАНС	1700	1 169 386	-	1 169 386
На 31 декабря 2022 г.				

АКТИВ			
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	1110	408	408
Результаты исследований и разработок	1120	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-
Основные средства	1150	109	109
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
Финансовые вложения	1170	3 875	3 875
Отложенные налоговые активы	1180	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-
Итого по разделу I	1100	4 392	4 392
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	1210	2 321	2 321
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	192	192
Дебиторская задолженность	1230	123 041	123 041
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	51 563	51 563
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	44 908	44 908
Прочие оборотные активы	1260	484	484
Итого по разделу II	1200	222 509	222 509
БАЛАНС	1600	226 900	226 900
ПАССИВ			
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	1 000
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-
Резервный капитал	1360	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	112 607	(7 112) 105 495
Итого по разделу III	1300	113 607	(7 112) 106 495
Паевой фонд	1310	-	-
Целевой капитал	1320	-	-
Целевые средства	1350	-	-
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-
Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-
Итого по разделу III	1300	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	1410	50 000	50 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	20	7 112 7 132
Оценочные обязательства	1430	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-
Итого по разделу IV	1400	50 020	7 112 57 132

V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510			
Кредиторская задолженность	1520	61 125		61 125
Доходы будущих периодов	1530	159		159
Оценочные обязательства	1540	1 988		1 988
Прочие обязательства	1550			
Итого по разделу V	1500	63 273		63 273
БАЛАНС	1700	226 900		226 900

8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» и ПБУ 11/2000 «Информация об аффилированных лицах» были выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	Наименование компании	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1	ООО «РК КЛУБ»	Общество оказывает существенное влияние на компанию		70%
2	ООО «РК КЕЙТЕРИНГ»	Общество оказывает существенное влияние на компанию		25%
3	ФОНД «РОСКОНГРЕСС»	Общество оказывает существенное влияние на компанию	26%	
4	ООО «ВАЛИАНТ СТРОЙ ТЕХНОЛОДЖИ»	Общество оказывает существенное влияние на компанию	74%	
5	Норенко Сергей Юрьевич	Генеральный директор		

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО	ОГРН, ИНН физического лица (указывается только с	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается	Доля участия аффилированного лица в уставном
-------	---------------------------------------	--	--	--

	аффилированного лица	согласия физического лица)	аффилированным	капитале общества (Доли участия Общества в уставном капитале аффилированного лица), %
1	Норенко Сергей Юрьевич	-	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	-
2	Воробьев Сергей Викторович	-	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	74
3	Фонд «Росконгресс»	ОГРН 1077799005426	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	26
4	ООО «ВАЛИАНТ СТРОЙ ТЕХНОЛОДЖИ»	ОГРН 1157847395012	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	74%
5	ООО "РК КЛУБ"	ОГРН 1197746513348	Лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	(70)
6	ООО «РК Кейтеринг»	ОГРН 1207700112366	Лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	(25)

Операции со связанными сторонами (форма расчетов – безналичные денежные средства):

1. ООО «РК КЕЙТЕРИНГ» -ВЭФ-2024/Д/Гр/158-428 от 24.07.2024, ХОЗ-2022 от 12.02.2022 ДС №1 от 28.12.2023, 01/11-20 от 25.11.2020, ВЭФ-2024/Д/Гр/158-2285 от 24.07.2024.
2. ФОНД «РОСКОНГРЕС» - Договор 2019-Г-22/12 от 06.02.2019, Договор 2019-Г-36/12/3941 от 06.02.2019, Договор 2024-КМУ/ГК-16/12/530 от 15.11.2024, Договор 2024-БРИКС/ГК/Мон/С-5/53.2.12/530 от 20.11.2024 , Договор 2024-МкФПРА/ГК-39/12/530 от 30.10.2024, 2024-БРИКС/ГК/АСБ/Сп-21/53.2.12/530 от 03.09.2024, Договор 2024-КИФ/Вб-25/12/530 от 09.07.2024, Договор 2024-ПМЮФ/вб-46/12/530 от 10.06.2024, Договор ДС № 1 от 16.06.2024 к дог. 2024-ПМЭФ-155/12/530 от 23.05.2024, Договор ДС № 1 от 18.06.2024 к дог. № 2024-ПМЭФ-73/12/530 от 19.04.2024,

Бенефициарные владельцы: Воробьев Сергей Викторович, гражданин РФ

9. СУДЫ

№	номер дела	контрагент / истец	предмет / описание	сумма иска / претензии	сумма возможных финансовых обязательств [наименование клиента]
---	------------	--------------------	--------------------	------------------------	--

1	№ А40-173683/22-164-342 «Б» https://kad.arbitr.ru/Card/72dfe632-8f10-46e7-bala-dceb4a4358f8	Ответчик: ФГУП "СВЭКО"	Заявление о включении требований в реестр кредиторов	13 973 302,20 рублей	Определением Арбитражного суда г. Москвы от 22 мая 2023 г. требования ООО «РК Сервис» включены в реестр требований кредиторов ФГУП «СВЭКО».
2	№ А40-84866/24-13-589 https://kad.arbitr.ru/Card/12f94ef7-8f81-421c-ba8d-f486b481c994	Истец: ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ "ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ" (ДФУ)	Иск о взыскании пени за несвоевременные платежи по договору в сумме 338 542 руб. 49 коп.	338 542,49 рублей	Решением Арбитражного суда г. Москвы от 18 июля 2024 г. требования Истца к ООО «РК Сервис» удовлетворены в полном объеме
3	№ А40-183580/24-142-1490 https://kad.arbitr.ru/Card/a8ec1048-78db-4c78-a1ea-f608582b5e74	Истец: АДМИНИСТРАЦИЯ ГУБЕРНАТОРА КАМЧАТСКОГО КРАЯ	Иск о взыскании 64 800 руб. за оказание услуг по организации гостиничного размещения	64 800,00 рублей	Решением Арбитражного суда г. Москвы от 16 октября 2024 г. отказано в удовлетворении требований Истца к ООО «РК Сервис». Постановлением № 09АП-71624/2024 Девятого арбитражного апелляционного суда Решение Арбитражного суда г. Москвы 16.10.2024 по делу №А40-183580/24 оставлено без изменения, апелляционная жалоба без удовлетворения
4	Дело № 2-4561/2024 https://1okt.arh.msu.drf.ru/modules.php?name=sud_delo&op=cs&case_id=56874669&delo_id=1540005 Мировой суд Судебного участка № 1 Октябрьского судебного района г. Архангельска	Истец: Торопов Владимир Алексеевич	Иск о взыскании денежных средств за оказание услуг по организации гостиничного размещения сумме 39 600 рублей и компенсации морального вреда в сумме 2 000 рублей	41 600,00 рублей	Определение о передаче по подведомственности/подсудности

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ

События после отчетной даты отсутствуют.

11. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чистые активы общества на 31 декабря 2024 года составляют 285 261 тыс. руб. по сравнению

с показателями на 31 декабря 2023 года 324 999 руб. уменьшились. Изменения чистых активов связано с выплатой дивидендов участникам.

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

12. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков. Этот процесс, встроен в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяется на все области его практической деятельности.

В настоящее время Общество планирует вести финансово- хозяйственную деятельность, развиваться и не ликвидироваться.

Компания имеет валютные расчетные счета в банке, не находящиеся под санкциями.

28 мая 2025 год

Генеральный директор

Норенко С.Ю.

Главный бухгалтер

Трунова О.Н.

