

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «РЕНТКОНТРАКТ» за 2024 год.

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью АО «РЕНТКОНТРАКТ» ИНН 7718529072, КПП 770701001, юридический адрес: 125047, Г.Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Тверской, ул. 1-я Миусская, дом 20, строение 5, этаж 1, помещение II, КОМ. 13.зарегистрировано ИФНС № 07 по г. Москве, согласно записи ЕГРЮЛ 2217707997153 от 03.09.2021.

Создание юридического лица - 05.11.2004. Свидетельство о государственной регистрации № 1047796847284,

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 10 000,00 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей- два физических лица: Юлия Сергеевна Шестакова и Ирина Александровна Шушпанова.
3. Основной вид деятельности: предоставление посреднических услуг при оценке недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе ОКВЭД 68.31.5
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 5 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
6. Ценные бумаги Общества не допущены к организационным торгам.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика АО «РЕНТКОНТРАКТ» утверждена приказом директора Макаровой С.Ю. от 01.01.2022 № 1.

Финансовые вложения

- Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.
- Первоначальная стоимость финансовых вложений:
 - - приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
 - - в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.
- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.
 - Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.
 - Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.
 - В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.
 - Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Дебиторская и кредиторская задолженность

- Дебиторская задолженность, включая авансы выданные, отражается в бухгалтерской отчетности в нетто оценке с учетом величины резерва по сомнительным долгам;
- Резерв сомнительным долгам формируется по просроченной дебиторской задолженности при отсутствии оплаты свыше 180 дней в размере 100% от суммы задолженности.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (6% от дохода) с 2015 года.

Ранее была основная система налогообложения.

АО «РЕНТКОНТРАКТ» не имеет судебные дела по делам в качестве ответчика.

3. Лицо ответственном за корпоративное управление (ЛОКУ) – учредитель, физическое лицо - Шестакова Юлия Сергеевна.
4. В 2024 г. ООО «РЕНТКОНТРАКТ» заключило договор с АНО "МОЙ РАЙОН" (оказание оценочных услуг). Сумма сделки — 9 860 000,00 (Девять миллионов восемьсот шестьдесят тысяч рублей 00 копеек). На 31.12.2024 г. обязательства по выполнению условий договора исполнены в полном объеме.
5. Связанные стороны и бенефициары:
Шестакова Юлия Сергеевна - учредитель, 50 % доли в УК
Шушпанова Ирина Александровна - учредитель, 50 % доли в УК.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- 31 марта 2024 года общим собранием учредителей АО «РЕНТКОНТРАКТ» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2023 год. Собрание постановило утвердить распределение чистой прибыли, полученной по результатам работы АО «РЕНТКОНТРАКТ» за 2023 год 9 мес 2024 г. и направить 10 000 000,00 (Десять миллионов рублей 00 копеек) учредителям на выплату дивидендов, исходя из их доли в уставном капитале. Протокол № 14/24 от 18.08.2024 г., № 15/24 от 17.11.2024 г., НДФЛ в размере 13% удержан по двум физическим лицам полностью.

ФОТ Генерального директора – Макаровой Светланы Юрьевны в 2024 году составил: 1 229 851,61 руб., страховые взносы в сумме 221 573,07 руб.

6. Основные показатели деятельности организации за 2024 год:

В отчетном году выручка АО «РЕНТКОНТРАКТ» составила:
- по основному виду деятельности – 16 824,00 тыс руб.;

Затраты, произведенные в 2024 году:

- фонд оплаты труда: 4 940 158,75 рублей;
- налоги и страховые взносы: 8 842 227,57 рублей;
- аренда помещений и материальные расходы: 4 236 192,39 рублей;
- амортизация ОС и прочие расходы: 30 798,54 рублей.

7. Состав основных средств:

- Ноутбук ASUS, первоначальная стоимость – 209 990,00 рублей;

- Ноутбук ASUS M5606WA Vivobook S 16 OLED, первоначальная стоимость 152 990,00
- Амортизация – 148 394,19 рублей;
- Остаточная стоимость на 31.12.2024 г. – 214 585,81 рублей.

8. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г.
(дебиторская задолженность) в тыс. руб.

Показатель	На начало года по Договорам	Изменение за период поступило	Изменение за период выбыло	Остаток на конец года (текущая)
Общая сумма дебиторской задолженности, в том числе:	1 407	267	541	1 133
Поставщики	32	23	17	38
Покупатели	341	244		585
Прочая дебиторская задолженность	1 034		524	510

9. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023
(кредиторская задолженность) в тыс. руб.

Показатель	На начало года по Договорам	Изменение за период поступило	Изменение за период выбыло	Остаток на конец года (текущая)
Общая сумма кредиторской задолженности, в том числе:	223	458	88	593
Поставщики		-22		-22
Покупатели	88	395	88	395
Прочая кредиторская задолженность	135	85		220

10. Оценочные обязательства и резервы

В организации не сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников, т.к. В соответствии с п.3 ПБУ 8/2010, отражать данные начисления обязаны все компании, за исключением малых, которые могут применять упрощенный способ ведения учета. Признаки таких компаний указаны в законе «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ. Реализация услуг не имеет признаков обесценения, а график исполнения договорных условий очень строгий.

Резерв по сомнительным долгам не формировался, так как, контрагенты - надежные, не имеют признаков сомнительности.

11. Заработная плата.

Задолженность по зарплате на 31.12.2024 по организации отсутствует.

Согласно штатному расписанию, списочная численность работников на 31.12.2024 - 6 чел.

Текущность кадров в отчетном периоде составила 60 %.

Среднемесячная зарплата – 70 194,03 руб.

12. Намерения продолжать свою деятельность после 2024 года.

АО " РЕНТКОНТРАКТ " намерено продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение как минимум 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

13. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой представления (подписания) бухгалтерской отчетности за 2024 год отсутствуют события или информация о них, требующих отражения в деятельности Общества, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества за 2024 год, а именно:

- не принимались новые обязательства,
- не привлекались новые займы,
- не заключались договоры поручительства,
- не появились существенные обязательства, связанные с изменением цен закупки (в том числе вызванные изменением курса при наличии обязательств в условных единицах),
- не имела место продажа активов,
- не появились сведения о потере крупных покупателей и о невозможности получить дебиторскую задолженность (в том числе в связи с объявлением дебитора банкротом),
- не имели место рекламации или возвраты по отгруженной в отчетном периоде продукции,
- не появились тенденции изменения бизнеса, операционных и географических сегментов,
- не имели место и не планируются реорганизация и ликвидация Общества,
- не возникли долговые обязательства,
- не имели место форс-мажорные обстоятельства,
- отсутствуют сведения о возникновении обязательств в отношении охраны окружающей среды,
- не появились сведения об осуществленных действиях других организаций и лиц, в результате которых Общество должно получить/уплатить компенсацию (в том числе связанные с судебным разбирательством).

14. Прочая информация.

АО «РЕНТКОНТРАКТ» является малым (микро) предприятием на основании: Сведения из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства.

Генеральный директор
АО «РЕНТКОНТРАКТ»



Макарова С.Ю.

09.01.2025 г.