ООО «РЕНЕССАНС АКТИВ ПРОЕКТ»
ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалась Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Ренессанс Актив Проект»

1.2. Юридический адрес: 690042, Приморский край, г Владивосток, ул Архангельская, д. 10, к. 6, помещ. 3н.

1.3. Генеральный директор -Дещенко Евгений Валерьевич;

1.4. Дата государственной регистрации 06.04.2023 г.

1.5. Списочная численность сотрудников на 31.12.2025г.-31 чел., на 31.12.2024г.-31 чел.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000,00 руб.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- деятельность в области архитектуры;
- разработка строительных проектов;
- деятельность по территориальному планированию и планировке территории;
-деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора;
- деятельность геодезическая и картографическая.

Общество осуществляет деятельность, предусмотренную Соглашением об осуществлении деятельности резидента Свободного порта Владивосток № СПВ-2625/23 от 30 мая 2024 г года, с применением мер государственной поддержки, предусмотренной федеральный законом от 13.07.2015 № 212-ФЗ «О свободном порте Владивосток».

Система налогообложения -УСН с объектом «Доходы».

Обособленных подразделений нет. Дочерние обществ нет. Зависимых обществ нет.

Основные положения учетной политики:

1. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.
2. Основные средства не переоцениваются.
3. Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по средней себестоимости. Резерв под обесценение не создается.
4. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений.

5. ФСБУ 5/2019 не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

6. Способ оценки основных средств – по первоначальной стоимости

7. Установленный лимит стоимости основных средств за единицу - 100 000 руб. Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно п.3. ФСБУ 6/2020

8. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Перечень бенефициаров.

Конечным бенефициарным владельцем Общества является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом, ИНН 7710723134, которое владеет 100% долей уставного капитала Общества.

Сведения о привлеченных заемных средствах.

Привлеченных заемных средств нет.

Государственная помощь

Общество государственную помощь в 2025 году не получало.

Информация об операциях в иностранной валюте

Операций в иностранной валюте нет.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

Существенные события после отчётной даты, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчётности о них отсутствуют.

Существенным событием после отчётной даты, требующим раскрытия информации о них является: 27 февраля 2026 года по ранее поданному и направленному собственнику Общества – Российской Федерации заявлению об увольнении, прекратил трудовые отношения генеральный директор общества Дещенко Е.В..

Собственник Общества, в лице Росимущества, не принял решения о назначении нового генерального директора, таким образом с 28.02.26г. у Общества отсутствует единоличный исполнительный орган.

Чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2025 году не было.

Состав руководства: генеральный директор, директор по проектированию, руководитель проектной группы, заместитель директора по проектированию

За 2025 год сумма выплаченного вознаграждения составила 10805,3 тыс. руб. (в том числе заработная плата – 9444,4 тыс. руб., отпускные – 751,3 тыс. руб., премия – 609,6), сумма НДФЛ, удержанного с начисленного вознаграждения 1414,6 тыс. руб.; страховые взносы, исчисленные с начисленного вознаграждения, 675,7 тыс. руб.

Инвентаризация

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, Обществом на основании приказа Генерального директора от 30.12.2025 была проведена инвентаризация остатков запасов, дебиторской и кредиторской задолженности. По запасам излишек и недостач не выявлено. Неподтвержденная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует. Расчеты с банками, ФНС, кредиторами и дебиторам подтверждены.

Условные факты хозяйственной деятельности

В отношении Общества не ведётся судебных разбирательств, способных оказать существенное влияние на деятельность Общества. Однако имеются обеспечительные меры, наложенные Тверским районным судом г. Москвы 10.09.2025 г на деятельность общества по делу №2-3836/2025, которые могут привести к прекращению деятельности общества, в виду запретов на реализацию объектов недвижимого имущества, запретов на получение новых займов и кредитов.

Сведения о показателях, достигнутых в ходе реализации инвестиционного проекта по соглашению об осуществлении деятельности резидента свободного порта Владивосток СПВ-2625/23 от 30 мая 2024 г.

В рамках реализации проекта «Деятельность нового предприятия ООО «Ренессанс Актив Проект», предусмотренного соглашением об осуществлении деятельности на территории свободного порта Владивосток №СПВ-2625/23 от 30 мая 2024 г. ООО «Ренессанс Актив Проект» на 31.12.2025 осуществляет хозяйственную деятельность по оказанию услуг в области проектирования.

Общая сумма профинансированных по состоянию на 31.12.2025 г. капитальных вложений в проект составляет 1 173 700 рублей, сумма освоенных капитальных вложений – 1 173 700 рублей.

В рамках реализации проекта было создано 63 новых рабочих места, количество трудоустроенных работников на 31.12.2025 - 37 человек.

Основные средства

По строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса числится основные средства в сумму 479 тыс. руб.

Основное средство	Балансовая стоимость на 31.12.2024г.	Изменения за период				Балансовая стоимость на 31.12.2025г.
		Увеличение стоимости	Начисление амортизации	Уменьшение стоимости	Списание амортизации	
Компьютер для рендера.	76,06		76,06			
МФУ Xerox VersaLink (лазерный принтер)	231,49		146,21			85,29
Принтер широкоформатный						
Сервер DEPO Storm	1 388,80		1 190,40			198,40
Сервер						
Струйный плоттер Canon imagePrograf TM-300	74,48		74,48			
Фолдер ROWE VarioFold Compact	326,34		130,54			195,80
Итого	2 097,18		1 617,68			479,49

Запасы

Наменование показателя	Балансовая стоимость на 31.12.2024г.	Изменения за период		Балансовая стоимость на 31.12.2025г.
		Затраты	Списано	
Расходы будущих периодов	948		40	908
Основное производство		7 377		7 377
Итого	948		40	8 285

Расшифровка ДЗ и КЗ задолженности

Наименование показателя	Балансовая стоимость на 31.12.2024г.	Изменения за период		Балансовая стоимость на 31.12.2025г.
		Поступило	Списано	
Краткосрочная ДЗ	26 867	220 853	209 114	38 606
Краткосрочная КЗ	15 748	171 258	162 085	24 921

Просроченная ДЗ и КЗ отсутствует.

Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 90 542 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с увеличением длительности операционного цикла.

Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.