

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



Руководитель Мышкин Олег Алексеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	24 863	3 019	-	-	27 883
	5250	за 2019г.	19 247	5 617	-	-	24 863
в том числе: Проектирование и строительство многофункционального комплекса (Зоч.)	5241	за 2020г.	24 863	3 019	-	-	27 883
	5251	за 2019г.	19 247	5 617	-	-	24 863

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	230 789	230 789	230 789
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Мышкин Олег Алексеевич  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.



### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	35 400	-	1 183 220	(1 183 120)	-	-	-	35 500	-	-
	5315	за 2019г.	1 950	-	964 770	(931 320)	-	-	-	35 400	-	-
в том числе:												
Депозитные счета	5306	за 2020г.	35 400	-	1 178 220	(1 178 120)	-	-	-	35 500	-	-
	5316	за 2019г.	1 950	-	964 770	(931 320)	-	-	-	35 400	-	-
Предоставленные займы	5307	за 2020г.	-	-	5 000	(5 000)	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	35 400	-	1 183 220	(1 183 120)	-	-	-	35 500	-	-
	5310	за 2019г.	1 950	-	964 770	(931 320)	-	-	-	35 400	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель Мышкин Олег Алексеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г. Петербург





## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Мышкин Олег Алексеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	707	-	46	-	(707)	-	-	-	-	-	46
	5530	за 2019г.	90	-	707	-	(292)	-	-	202	-	-	707
	5511	за 2020г.	615	-	-	-	(615)	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	615	-	-	-	-	-	-	615	-
	5512	за 2020г.	79	-	44	-	(79)	-	-	-	-	44	-
	5532	за 2019г.	49	-	79	-	(49)	-	-	-	-	79	-
	5513	за 2020г.	13	-	1	-	(13)	-	-	-	-	1	-
	5533	за 2019г.	34	-	13	-	(235)	-	-	202	-	13	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	707	-	46	-	(707)	-	-	X	X	X	46
	5520	за 2019г.	90	-	707	-	(292)	-	-	X	X	X	707



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 367	28 254	-	(106)	-	-	-	-	29 514
	5580	за 2019г.	501	680	-	(17)	-	-	202	-	1 367
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	82	-	-	(74)	-	-	-	-	8
	5581	за 2019г.	15	68	-	(1)	-	-	-	-	82
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 284	-	-	(32)	-	-	-	-	1 252
	5583	за 2019г.	486	612	-	(16)	-	-	202	-	1 284
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	1	28 254	-	(1)	-	-	-	-	28 254
	5586	за 2019г.	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	1 367	28 254	-	(106)	-	X	X	X	29 514
	5570	за 2019г.	501	680	-	(17)	-	X	X	X	1 367



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Мышкин Олег Алексеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	13	45
Расходы на оплату труда	5620	429	496
Отчисления на социальные нужды	5630	128	156
Амортизация	5640	838	838
Прочие затраты	5650	1 906	2 719
Итого по элементам	5660	3 314	4 254
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 314	4 254

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Мышкин Олег Алексеевич  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10	95	(73)	-	32
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	10	95	(73)	-	32



Руководитель Мышкин Олег Алексеевич  
(подпись) \* (расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.

# 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Мышкин Олег Алексеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.			за 2019г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2019г.					
в том числе:					
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Мышкин Олег Алексеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2021 г.



# ООО ЦВЕТЕНИЕ ПЕРСИКА

ИНН 7813267966/ КПП 781301001, ОГРН 1167847486014,  
197110, Санкт-Петербург г, Большая Разночинная ул., дом № 14, литер А, часть пом. 514  
тел/факс (812) 313-00-65

«18»\_февраля 2021 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету  
о финансовых результатах ООО «ЦВЕТЕНИЕ ПЕРСИКА»  
за 2020 г.

ООО «Цветение персика» создано в результате реорганизации в форме выделения из ООО «Стройинвест» (ОГРН 1047855106606, ИНН 7841304200) о чём 19.12.2016 г. внесена запись о создании юридического лица путем реорганизации в форме выделения за № 1167847486014.

## 1. Организация и сферы деятельности

Полное фирменное наименование общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Цветение персика»  
«Peach Blossom» Limited Liability Company

Сокращенное фирменное наименование общества:

ООО «Цветение персика»

«Peach Blossom» LLC

ООО «Цветение персика» состоит на учете по месту нахождения предприятия в Межрайонной инспекции ФНС РФ №25 по Санкт-Петербургу. ИНН 7813267966, КПП 781301001.

Адрес Компании: 197110, Санкт-Петербург г, Большая Разночинная ул., дом № 14, литер А, часть пом. 514.

Сведения об участниках.

Компания с ограниченной ответственностью «Диалкредит лимитед» учрежденная по законодательству Республики Кипр, регистрационный номер HE 346835.

Компания с ограниченной ответственностью «Луадсек лимитед» учрежденная по законодательству Республики Кипр, регистрационный номер HE 343666.

Единоличным исполнительным органом организации является генеральный директор – Мышкин О.А.

Численность работающих сотрудников организации на 31.12.2020 составляет 3 человека.

Компания владеет на праве собственности земельным участком кад. № 78:07:0003197:28 площадью 6 600 кв. м, балансовая стоимость 230 789 тыс. руб.

В соответствии с данными, зарегистрированными в ЕГРЮЛ, основным видом деятельности Компании является:

- строительство жилых и нежилых зданий (код ОКВЭД 2 – 41.20).

В период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. деятельность компании была направлена на сдачу в аренду собственного недвижимого имущества, а именно сдачу в аренду земельного участка, а также деятельность по подготовке к реализации проекта по проектированию и строительству объекта «Бизнес-центр с подземной автостоянкой»

Компания арендует офисное помещение по адресу: 197110, Санкт-Петербург г, Большая Разночинная ул., дом № 14, литер А, часть пом. 514, оценка арендуемого помещения не согласована.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

## **1.1 Уставный капитал**

По состоянию на 31.12.2020 г. уставный капитал Компании составляет 36 610 000 (Тридцать шесть миллионов шестьсот десять тысяч) рублей 00 копеек. Уставный капитал был увеличен в 2019 г. за счет взносов участников.

## **2. Основные элементы учетной политики.**

### **2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Инвентарным объектом признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями. Если сроки полезного использования составных частей объекта ОС существенно различаются, то составные части объекта ОС учитываются как самостоятельные инвентарные объекты.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из:

ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

На основании указанных критериев срок полезного использования устанавливается приказом генерального директора организации.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Активы, удовлетворяющие условиям [пункта 4](#) ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов.

2.1.5. Организация не осуществляет переоценку объектов Основных средств.

2.1.6. Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». Основание: пункт 5 ПБУ 5/01.

При списании оценка материалов и товаров производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

2.1.7. Депозиты, кроме депозитов размещаемых на 1 день (овернайт), учитываются как финансовые вложения. В отчете о движении денежных средств размещение денег на депозит и возврат отражается в полной сумме (развернуто).



2.1.8. Долгосрочные обязательства, срок погашения которых составляет не более 12 месяцев, переводятся с долгосрочных в краткосрочные обязательства.

2.1.9. Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженную продукцию. Выручка от аренды является доходом от обычного вида деятельности.

2.1.10. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежном выражении или иной форме, или величине кредиторской задолженности.

2.1.11. Общехозяйственные расходы, компания отражает на счете 90.08 «Управленческие расходы».

## **2.2. Учетная политика для целей налогового учета.**

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

2.2.3. Под основными средствами в целях налогообложения понимается часть имущества, используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией, первоначальная стоимость которого превышает 100 000 руб. Имущество, первоначальной стоимостью до 100 000 руб. включительно и сроком полезного использования до 12 месяцев, не входит в состав амортизируемого имущества. Стоимость такого имущества включаются в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода его в эксплуатацию.

2.2.4. Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, при вводе ОС в эксплуатацию на основании Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. N 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы"

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники на основании регистров бухгалтерского учета.

В силу [статьи 318](#) НК РФ амортизация ОС распределяется на прямые и косвенные расходы. В составе прямых расходов учитываются суммы амортизации ОС, учтенные на [счете 20](#) "Основное производство", в составе косвенных расходов учитываются суммы амортизации, учтенные на [счете 26](#) "Общехозяйственные расходы".

## **3. Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020.**

Дополнительные пояснения к бухгалтерскому балансу приведены в приложении «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» на 31.12.2020г.

## **4. Пояснения к отчету о финансовых результатах на 31.12.2020.**

4.1. Доходы и расходы от обычных видов деятельности.

Доходы компании полностью составляют поступления от услуг по сдаче в аренду земельных участков.

4.2. Прочие расходы и доходы

Информация о составе прочих доходов приведена в таблице.



<b>Прочие доходы</b>	
Курсовые разницы	303 119
Проценты по займам и депозитам	781 602
<b>Итого</b>	<b>1 084 720</b>

Информация о прочих расходах приведена в таблице.

<b>Прочие доходы и расходы</b>	
Курсовые разницы	161 165
Налоги и сборы	168 907
Расходы на услуги банков	20 673
Списание выделенного НДС на прочие расходы не НУ	19 555
<b>Итого</b>	<b>370 301</b>

#### 4.3 Изменение отложенных налоговых активов (далее ОНА).

В отчетном периоде ОНА (счет 09) отражены в таблице.

<b>Отложенные налоговые активы</b>	
Оценочные обязательства и резервы	6 498
<b>Итого</b>	<b>6 498</b>

ОНА на 31.12.2020 г. сформировались:

по виду обязательств «Оценочные обязательства и резервы» в сумме 6 498 руб. в связи со сформированным резервом на оплату отпусков в сумме 32 491 руб. в бухгалтерском учете. В налоговом учете резерв не формируется. Данный вид ОНА будет списываться при последующем начислении фактических отпусков работникам, так как в бухгалтерском учете расходы будут производиться за счет созданного резерва, а в налоговом учете будут начисляться фактические суммы расходов.

#### 4.4 Изменение отложенных налоговых обязательств (далее ОНО).

В отчетном периоде ОНО (счет 77) отражены в таблице.

<b>Отложенные налоговые обязательства</b>	
Внеоборотные активы	261
Основные средства	45 904 619
<b>Итого</b>	<b>45 904 880</b>

ОНО на 31.12.2020 г. сформировались:

по виду активов «Вложения во внеоборотные активы» в сумме 261 руб. по причине разной бухгалтерской и налоговой стоимости на сумму временной разницы 1307 руб. Разная стоимость сформировалась из-за

различий учета расходов в бухгалтерском и налоговом учете в части отчислений и использования резервов на оплату отпусков в момент списания 26 счета на 08 счет. В налоговом учете резерв не формируется;

по виду активов «Основные средства» в сумме 45 904 619 руб. по причине разной стоимости основных средств в налоговом и бухгалтерском учете на сумму временной разницы 229 523 095 руб. Различие в стоимости земельного участка возникло в сумме 226 806 209 руб. при переоценке в реорганизуемой компании ООО «Стройинвест» (ОГРН 1047855106606, ИНН 7841304200).

4.5. Постоянный налоговый расход (доход) возник в результате наличия:

расходов не принимаемых в целях налогового учета (списанных сумм НДС) в сумме 19 555 руб. и равен 3 911 руб.

4.6 Условный расход по налогу на прибыль. \*

Прибыль до налогообложения 3 552 228 руб.\*20% равно условному расходу по налогу на прибыль 710 445 руб.

## 5. Операции в иностранной валюте

Общество учитывает операции по покупке и продаже валюты как операции по текущей деятельности и отражает их в отчетности в развернутом виде в составе «Прочих расходов и доходов».

На 31.12.2020 г. применим официальный курс доллара США к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации в размере 73,8757 рубля.

## 6. Кредиты и займы полученные

Кредиты и займы полученные отсутствуют.

## 7. Финансовые вложения

Общество в 2020 г. размещало депозиты. Информация раскрыта в приложении 3 «Финансовые вложения»

## 8. Затраты на производство.

Информация по затратам на производство раскрыта в приложении 6 «Затраты на производство».

Дополнительное раскрытие статьи «прочие затраты» в тыс. руб.

Статьи затрат	2020 г.	2019 г.
Аренда офиса	188	260
Аудиторские услуги	95	124
Имущественные налоги	1502	2138
Отчисления в резерв на оплату отпусков	47	49
Программное обеспечение	11	32
Прочее	63	117
<b>Итого</b>	<b>1906</b>	<b>2719</b>



## 9. Связанные стороны

Наименование юридического лица или ФИО физического лица (связанной стороны)	Характер отношений с обществом	Виды операций
КВ Бейкери Энтерпрайз ЛТД	Материнская компания участников Общества Компании с ограниченной ответственностью «Диалкредит лимитед» и Компании с ограниченной ответственностью «Луадсек лимитед»	Не осуществлялись
Компания с ограниченной ответственностью «Диалкредит лимитед»	Участник общества, доля в УК 99% (30.12.2016 дата внесения записи в ЕГРЮЛ)	Не осуществлялись
Компания с ограниченной ответственностью «Луадсек лимитед»	Участник общества, доля в УК 1% (30.12.2016 дата внесения записи в ЕГРЮЛ)	Не осуществлялись
Мышкин Олег Алексеевич	Генеральный директор	Заработная плата (информация раскрыта в п.1 пояснений)
Общество с ограниченной ответственностью «Цветение сливы», ИНН 7813232410, КПП 781301001	Контролируется Компанией КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД	Договор аренды от 01.04.2019 г. и от 01.03.2020 г. на сумму 512 617 руб. (без НДС) в месяц .
Общество с ограниченной ответственностью «Санкт-Петербургская медицинская компания»	Контролируется Компанией КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД	Не осуществлялись
Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙИНВЕСТ», ИНН 7841304200, КПП 781301001	Контролируется Компанией КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД	Соглашение о компенсации от 01.10.2018 г. 97 556 руб. (без НДС) за 2020 г. Договор ОД-1717-08/10770-Э-07 от 11.08.2008 и Д.С. от 30.11.2020 на сумму перевода задолженности 28 253 784, в т. ч. НДС
Общество с ограниченной ответственностью «Цветение вишни», ИНН 7813232321, КПП 781301001	Контролируется Компанией КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД	Договор субаренды части нежилых помещений БН от 01.05.2019 на сумму 30 645 руб. (без НДС) в месяц., договор субаренды части нежилых помещений БН от 16.04.2020 на сумму 31 590 руб. (без НДС).
ООО "Джизйчпи Девелопмент" ИНН 7704446958 ОГРН 5177746125530	Генеральный директор Мышкин Олег Алексеевич	Не осуществлялись

Бенефициары владельцы физические лица прямо или косвенно (через 3-х лиц) владеющие (имеющие преобладающее участие более 25% в капитале) не выявлены. Лицами, имеющими возможность контролировать действия ООО «Цветение персика» являются директора Компании КВ БЕЙКЕРИ ЭНТЕРПРАЙЗ ЛИМИТЕД Милица Симеу и Георгиос Филиппу.

Продажи связанным сторонам.

Наименование связанной стороны	2020 г., тыс. руб., без НДС	2019 г., тыс. руб., без НДС
Общество с ограниченной ответственностью «Цветение сливы», ИНН 7813232410, КПП 781301001(аренда земельного участка)	6 151	5485

Покупки у связанных сторон.

Наименование связанной стороны	2020 г., тыс. руб., без НДС	2019 г., тыс. руб. без НДС
КВ Бейкери Энтерпрайз ЛТД (аренда рабочих мест)	-	43
Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙИНВЕСТ», ИНН 7841304200, КПП 781301001 (компенсация коммунальных услуг)	98	180
Общество с ограниченной ответственностью «Цветение вишни», ИНН 7813232321, КПП 781301001	378	245

Состояние расчетов со связанными сторонами.

Задолженность	на 31.12.2020, тыс. руб.	на 31.12.2019, тыс. руб.	на 31.12.2018, тыс. руб.
<b>дебиторская</b>		652	43
<i>В т.ч.</i>			
КВ Бейкери Энтерпрайз ЛТД			43
Общество с ограниченной ответственностью «Цветение сливы»,		615	
Общество с ограниченной ответственностью «Цветение вишни»,	38	37	
<b>кредиторская</b>	28 262	82	14
<i>В т.ч.</i>			
Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙИНВЕСТ»,	28 262	82	14



Вознаграждения основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу Общество относит единоличного исполнительного органа. Списки лиц представлены в пункте 1 Пояснений. Расходы на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу, к которому Общество относит ген. Директора, (заработная плата, премии, начисленные на них страховые взносы и пр.) за отчетный год составили 484 тыс. руб. (в 2019 г. 485 тыс. руб.)

#### 10. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

#### 11. Информация о влиянии коронавируса на деятельность организации.

Деятельность организации не относится к сферам деятельности наиболее пострадавшим, в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

В связи с распространением коронавирусной инфекции рыночный риск, кредитный риск, риск ликвидности, риск платежеспособности не изменился. Нарушение условий договоров не происходило.

Численность персонала не уменьшилась. Выручка не изменилась. На непрерывность деятельности организации распространение новой коронавирусной инфекции не повлияло.

#### 12. Корректировки в связи с изменением ПБУ 18.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль", организация скорректировала сформированные ранее данные по ОНО путем корректирующей записи по счету 77 в корреспонденции со счетами 84 и 83. В бухгалтерской отчетности за 2020 г. в качестве сравнительных приводятся скорректированные данные за 2019 год и 2018 год. Скорректированные данные представлены в таблице. Информация о корректировках сравнительных данных, представляется в разделе 2 отчета об изменениях капитала за 2020 год.

Основные средства.

2018								
до корректировок			корректировки			после корректировок		
сальдо по счету 83.01.1	сальдо по счету 84	сальдо по счету 77	сальдо по счету 84	сальдо по счету 83.01.1	сальдо по счету 77	сальдо по счету 83.01.1	сальдо по счету 84	сальдо по счету 77
226 806 209	-129 107	0	-604 294	-45 361 242	45 965 536	181 444 967	-733 401	45 965 536

2019								
до корректировок			корректировки			после корректировок		
сальдо по счету 83.01.1	сальдо по счету 84	сальдо по счету 77	сальдо по счету 84	сальдо по счету 83.01.1	сальдо по счету 77	сальдо по счету 83.01.1	сальдо по счету 84	сальдо по счету 77
226 806 209	1 113 540	0	-573 836	-45 361 242	45 935 077	181 444 967	539 704	45 935 077

Генеральный директор

Мышкин О. А.

