

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

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 Казанли Андрей Валерьевич
(расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	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	-	-	-
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	312	341	-
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	-	-	-



Казанли Андрей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

24 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.	101 000	-	136 000	-	-	-	-	237 000	-
в том числе:	5311	за период с 03.10.2018 - 31.12.2019г.	-	-	101 000	-	-	-	-	101 000	-
Инвестиции в дочернее общество	5302	за 2020г.	101 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные долгосрочные	5303	за период с 03.10.2018 - 31.12.2019г.	-	-	101 000	-	-	-	-	101 000	-
	5313	за период с 03.10.2018 - 31.12.2019г.	-	-	136 000	-	-	-	-	101 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	136 000	-
в том числе:	5315	за период с 03.10.2018 - 31.12.2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за период с 03.10.2018 - 31.12.2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	101 000	-	136 000	-	-	-	-	237 000	-
	5310	за период с 03.10.2018 - 31.12.2019г.	-	-	101 000	-	-	-	-	101 000	-

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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Казанли Андрей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель / *А.В.К.*
(подпись)

24 февраля 2021 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5420	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	-	-	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

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	-	-	-



Казанли Андрей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

24 февраля 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		выбыло								учтенная по условиям договора	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	-	6 047	-	-	-	-	-	-	6 047	-
в том числе:	5521		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по долгосрочным займам	5505	за 2020г.	-	-	-	6 047	-	-	-	-	X	X	6 047	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:	5530	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	1 004	-	(1 000)	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	1 000	-	(1 000)	-	-	-	-	-	4	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	4	-	-	6 047	(4)	-	-	X	X	X	6 047	-
	5520	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	1 004	-	(1 000)	-	-	X	X	X	4	-

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 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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	109 812	138 050	12 364	-	-	-	-	-	260 226
	5571	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	102 000	7 812	-	-	-	-	-	109 812
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	102 000	138 050	-	-	-	-	-	-	240 050
	5573	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	102 000	-	-	-	-	-	-	102 000
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	7 812	-	12 364	-	-	X	X	-	20 176
	5575	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	7 812	-	-	X	X	-	7 812
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	305	-	-	(305)	-	-	-	-	305
	5580	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	305	-	-	-	-	-	-	-
	5561	за 2020г.	305	-	-	(305)	-	-	-	-	-
	5581	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	305	-	-	-	-	-	-	305
	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность - всего	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5550	за 2020г.	110 117	138 050	12 364	(305)	-	X	X	-	260 226
	5570	за период с 03.10.2018 -31.12.2019г.	-	102 305	7 812	-	-	X	X	-	110 117

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
Казанли Андрей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	248	245
Отчисления на социальные нужды	5630	75	74
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 763	1 484
Итого по элементам	5660	2 086	1 803
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	2 086	1 803

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



Руководитель
Казанли Андрей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

24 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	-	24	(20)	-	4
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	-	24	(20)	-	4



Казанли Андрей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

24 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	-	-	-



Казанли Андрей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

24 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
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
за 2020г.	5910	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2020г.	5911	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-



Руководитель
 Казанли Андрей
 Валерьевич
 (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ВХД БИЗНЕС-СИТИ» за 2020 год.**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ВХД БИЗНЕС-СИТИ», далее по тексту «Общество», за период 01.01.2020 - 31.12.2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках. В соответствии с порядком осуществления внутреннего контроля за ведением бухгалтерского учета и составлением бухгалтерской отчетности, и о соблюдении законодательства в финансово-хозяйственной деятельности существенных нарушений не выявлено.

Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ВХД БИЗНЕС-СИТИ»

Краткое наименование: ООО «ВХД БИЗНЕС-СИТИ»

Сведения о регистрации:

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 03 октября 2018 года. Государственный регистрационный номер 1187746849674. Лист записи за номером 1187746849674.

Устав Общества утвержден и зарегистрирован:

Устав Общества утвержден Решением № 1 единственного учредителя от 10 сентября 2018 г.

Адрес местонахождения: 115035, РФ, г. Москва, ул. Садовническая, д.3, этаж 6, комната 19.

Состав участников Общества:

	Участник/акционер	Размер доли, (%)	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)
1	ООО «ВХД Жилой Квартал»	0,01	0,1
2	Компания с ограниченной ответственностью Дезайберг Холдингс Лимитед	99,99	999,9

Виды деятельности, осуществляемые в отчетном периоде:

- Деятельность по управлению холдинг-компаниями;
- Деятельность холдинговых компаний;
- Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки;
- Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества составила 1 человек. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - генеральным директором, которым является Казанли Андрей Валерьевич. Исполнительный орган Общества подотчетен общему собранию участников Общества и избирается им. Генеральный директор Общества организует выполнение решений общего собрания участников Общества.

1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (в ред. Приказов Минфина России от 30.12.1999 N 107н, от 24.03.2000 N 31н, от 18.09.2006 N 116н, от 26.03.2007 N 26н, от 25.10.2010 N 132н, от 24.12.2010 N 186н, от 29.03.2017 N 47н, от 11.04.2018 N 74н, с изм., внесенными решениями Верховного Суда РФ от 23.08.2000 N ГКПИ 00-645, от 08.07.2016 N АКПИ16-443, от 29.01.2018 N АКПИ17-1010), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Ведение бухгалтерского учета Общества за период с 03.10.2018 г. по настоящее время осуществляли сотрудники ООО «ВХД Менеджмент» по договору № DMA-ВХДБС-03-10/18 от 03.10.2018 г. Ответственность за организацию бухгалтерского учета возложена на Генерального директора. Генеральный директор Общества с 03.10.2018 г. – Казанли Андрей Валерьевич, назначен Решением № 1 единственного учредителя от 10 сентября 2018 г.

Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена Обществом исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.
- произведенные Обществом, законченные обработкой и принятые службой технического контроля, переданные на склад готовой продукции или отгруженные заказчику, предназначенные для собственных нужд, в том числе для капитального строительства, для обслуживающих производств и хозяйств, для других хозяйственных нужд.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической

себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В момент передачи в производство (эксплуатацию) стоимость материально-производственных запасов погашается полностью.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Дебиторская задолженность

Обществом в отчетном году не создается резерв по сомнительным долгам по расчетам с юридическими и физическими лицами за товары, работы, услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Общества.

Сомнительной считается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н). Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности частичного или полного погашения долга.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы резерва относятся на финансовые результаты Общества.

В период 01.01.2020 - 31.12.2020 у Общества не было сомнительной дебиторской задолженности, соответственно, не создавался и не использовался резерв по сомнительной задолженности.

Выручка

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30.12.1999, 30.03. 2001, 18.09.2006, 27.11.2006, 25.10.2010, 08.11.2010, 27.04.2012, 06.04.2015). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Расходы Общества, за исключением прочих расходов, учитываются как расходы общехозяйственные расходы.

Учет расходов по займам и кредитам

Заемные обязательства, возникающие при привлечении средств по договору займа без уплаты процентов, рассматриваются как расчеты по займам и кредитам.

В состав расходов, связанных с получением займов (включая привлечение заемных средств путем выдачи векселей) и кредитов, а также обслуживанием договоров кредита (займа) включаются основные и

дополнительные затраты в соответствии с п.3 ПБУ 15/2008. Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Проценты по кредитам и займам признаются расходами текущего периода и отражаются в составе прочих расходов по счету 91.02.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Критерии существенности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности в организации устанавливается уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными. Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, к денежным эквивалентам Общество относит открытые в кредитных Обществах депозиты до востребования или с возможностью досрочного изъятия средств, краткосрочные депозиты, краткосрочные векселя кредитных организаций и иные высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения (размещения) до 3-х месяцев.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях; г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; б) покупка и перепродажа финансовых вложений;

в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Официальный курс иностранных валют к рублю на дату составления бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г. составляет:

73,8757 руб. за 1 доллар США, 90,6824 руб. за 1 Евро.

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2019, 31.12.2020 г. у Общества отсутствуют нематериальные активы.

3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В Обществе отсутствуют основные средства, принадлежащие Обществу на праве собственности.

Общество арендует помещение для размещения у собственника здания ООО «Ви Холдинг» по договору №49/18 от 22.10.2018 г. по адресу: г. Москва, ул. Садовническая, д.3, эт.6, комн.19. Полученное арендованное основное средство (помещение) числится на забалансовом счете 001 по остаточной стоимости по состоянию на 31.12.2020 - 312. тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 - 341 тыс. руб.

Информация о наличии арендованных основных средств за отчетный период представлена в Таблице 2.4. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.3. ДОЛГОСРОЧНЫЕ И КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений приведены в таблице 3 табличной части пояснений.

Вид (наименование) ФВ	Наименование организации	Дата погашения	Сумма на 31.12.2019, тыс.руб.	Сумма на 31.12.2020, тыс.руб.	Дополнительная информация
Доля в уставном капитале	ООО «РТ-СИТИ»	-	101 000	101 000	Вклад в уставный капитал по Решению от 04.12.2018г., размер доли Общества в уставном капитале 100%
Займ – Договор 1/РТС от 27.02.2020	ООО «РТ-СИТИ»	27.08.2028	-	136 000	Процентная ставка: ключевая ставка ЦБ умноженная на 1,25
Итого:			101 000	237 000	

3.4. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество имеет отложенные налоговые активы в размере 3 619 тыс. руб., (на 31.12.2019 г – 1 933 тыс. руб.) начисленного на сумму налогового убытка

Налоговый убыток	Сумма убытка (тыс.руб)	ОНА (тыс.руб)
Убыток 2019 года	9 661	1 933
Убыток 2020 года	8 429	1 686
Итого	18 090	3 619

3.5. ЗАПАСЫ

Для целей бухгалтерского учета в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд Общества;
- произведенные Обществом, законченные обработкой и принятые службой технического контроля, переданные на склад готовой продукции или отгруженные заказчику, предназначенные для собственных нужд, в том числе для капитального строительства, для обслуживающих производств и хозяйств, для других хозяйственных нужд.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31.12.2019 г и на 31 декабря 2020 г. у Общества отсутствуют материально-производственные запасы, переданные в залог.

3.6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В обороты не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

По состоянию на 31.12.2019 г 31 декабря 2020 г. дебиторской задолженности по расчетам с покупателями, выраженной в иностранной валюте нет.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

3.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и денежные эквиваленты включают по состоянию на 31 декабря 2020 г.:

Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	84 тыс. руб.
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты в составе бухгалтерского баланса	84 тыс. руб.
Итого денежные средства и денежные эквиваленты в составе отчета о движении денежных средств	84 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты включают по состоянию на 31 декабря 2019 г.:

Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	163 тыс. руб.
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты в составе бухгалтерского баланса	163 тыс. руб.
Итого денежные средства и денежные эквиваленты в составе отчета о движении денежных средств	163 тыс. руб.

3.8. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

Прочие активы состоят из следующих статей:

Оборотные активы	На 31.12.2019 г.(тыс. руб.)	На 31.12.2020 г.(тыс. руб.)
Расходы будущих периодов (Права использования СБИС-КЭП)	1	1
Итого:	1	1

3.9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Отчетная дата	Уставный капитал (тыс. руб.)	Изменения
На 31 декабря 2020 г.	1000	Изменений не было
На 31 декабря 2020 г.	1000	Изменений не было

По состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный капитал полностью оплачен.

3.10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31.12.2020 года заемные средства Общества составили

Наименование организации кредитора	Сумма, тыс. руб.	Договор	Дата погашения	Сумма начисленных процентов	Дополнительная информация
Компании с ограниченной ответственностью ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	240 050	Договор № 1/ВХДБС от 18.02.2019	18.03.2027	20 176	Процентная ставка: ключевая ставка ЦБ РФ, умноженная на 1,23
Итого	240 050			20 176	

За период с 03.10.2018 по 31.12.2019

Наименование организации кредитора	Сумма, тыс. руб.	Договор	Дата погашения	Сумма начисленных процентов	Дополнительная информация
Компании с ограниченной ответственностью ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	102 000	Договор № 1/ВХДБС от 18.02.2019	18.03.2027	7 812	Процентная ставка: ключевая ставка ЦБ РФ, умноженная на 1,23
Итого	102 000			7 812	

3.11. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

На 31.12.2020 г. резерв на выплату ежегодных отпусков у Общества составили 4 тыс.руб.

На 31.12.2019 г. – нет резервов.

3.12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В обороты не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

По состоянию на 31.12.2019г., 31 декабря 2020г. Общество не имеет задолженности перед государственными внебюджетными фондами.

Задолженность по налогам и сборам

По состоянию на 31.12.2019г., 31 декабря 2020г. Общество не имеет задолженности по налогам и сборам.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

За период с 01.01.2020 по 31.12.2020 у Общества имелись управленческие расходы в сумме 2 086 тыс.руб

Управленческие расходы	Сумма (тыс.руб.)
Аренда нежилого помещения	115
Бухгалтерское сопровождение	1 469
Аудиторские услуги	117
Информационные услуги	1
Комиссия банка	53
Нотариальные расходы	2
Оплата труда	249
Программное обеспечение	5
Страховые взносы	75
Итого	2 086

За период с 03.10.2018 по 31.12.2019 у Общества имелись управленческие расходы, которые составили 1 797 тыс. руб.

Управленческие расходы	Сумма (тыс.руб.)
Аренда нежилого помещения	94
Бухгалтерское сопровождение	1 266

Информационные услуги	7
Комиссия банка	86
Нотариальные расходы	8
Оплата труда	245
Почтовые расходы и расходы на доставку	22
Программное обеспечение	1
Страховые взносы	74
Итого	1 803

4.1. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы и расходы Общества за 2020 год

Прочие доходы	Сумма (тыс. руб.)
-	-
Итого прочие доходы	-
Прочие расходы	Сумма (тыс. руб.)
Расходы на услуги банков	30
Итого прочие расходы	30

За период с 03.10.2018 по 31.12.2019 у Общества были следующие прочие доходы и прочие расходы:

Прочие доходы	Сумма (тыс. руб.)
-	-
Итого прочие доходы	-

Прочие расходы	Сумма (тыс. руб.)
Расходы на услуги банков	46
Непринимаемые расходы	4
Итого прочие расходы	50

5. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Показатель	2019 год	2020 год
Прибыль до налогообложения	(9 665)	(8 434)
Отложенный налог за отчетный период	1 932	1 687
Текущий налог на прибыль	-	-
Постоянный налоговый расход	-	-
Чистая прибыль	(7 733)	(6 747)

6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

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

В отчетном периоде не производилось списания дебиторской задолженности от связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

по состоянию на: «31» декабря 2020 года.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Компания с ограниченной ответственностью ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	Кипр	Участник Общества, размер доли в уставном капитале Общества 99,99%	28.12.2018	Предоставление займа по Договору займа №1/ВХДБС от 18.02.2019 (КС*1,23)
2	Общество с ограниченной ответственностью «ВИ ЭСТЕЙТ»	г. Москва	Акционер ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД размер доли в уставном капитале 66,6223404%		-
3	Общество с ограниченной ответственностью «Ви Холдинг»	г. Москва	Участник ООО «ВИ ЭСТЕЙТ», размер доли в уставном капитале ООО «ВИ ЭСТЕЙТ» 99,9999966481308%	27.04.2018	Аренда помещения по Договору аренды № 49/18 от 22.10.2018г.
4	Мащицкий Виталий Львович	РФ	Участник ООО «Ви Холдинг», размер доли в уставном капитале 100%- конечный бенефициар	20.12.2017	-
5	Нигматулина-Мащицкая Карима Робертовна	РФ	Генеральный директор ООО «Ви Холдинг»	01.09.2019	-
6	Казанли Андрей Валерьевич	Республика Беларусь	Генеральный директор Общества	03.10.2018	-

Перечень субъектов, на которые Общество оказывает влияние, либо контролируемых Обществом:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели, операций со связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-СИТИ»	г. Москва	Дочернее общество Общества, размер доли Общества в уставном капитале 100%	15.11.2019	Вклад в УК по Решению от 04.12.2018г.

2	Ковалев Константин Юрьевич	РФ	Генеральный директор ООО «РТ-СИТИ»	24.08.2018	-
---	----------------------------	----	---------------------------------------	------------	---

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и Общество:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «ВХД МЕНЕДЖМЕНТ»	г. Москва	Дочернее общество ООО «Ви Холдинг», размер доли ООО «Ви Холдинг» в уставном капитале 99%	07.04.2017	Договор на управление №DMA-ВХДБС-03-10/18 от 03.10.2018
2	Общество с ограниченной ответственностью «ВХД БИЗНЕС-ПАРК»	г. Москва	Дочернее общество ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД, размер доли ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД в уставном капитале 99,9999664823194%	06.07.2018	-
3	Общество с ограниченной ответственностью «ВХД ЖИЛОЙ КВАРТАЛ»	г. Москва	Дочернее общество ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД, размер доли ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД в уставном капитале 99%	09.02.2018	-
4	Общество с ограниченной ответственностью «ВХД ЭКО КВАРТАЛ»	г. Москва	Дочернее общество ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД, размер доли ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД в уставном капитале 99,99%	28.12.2018	-
5	Общество с ограниченной ответственностью «ВИ ХОЛДИНГ ДЕВЕЛОПМЕНТ»	г. Москва	Дочернее общество ООО «ВХД БИЗНЕС-ПАРК», размер доли ООО «ВХД БИЗНЕС-ПАРК» в уставном капитале 67%	28.06.2018	-
6	Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «РЕЗИДЕНС»	г. Москва	Дочернее общество ООО «ВХД ЖИЛОЙ КВАРТАЛ», размер доли ООО «ВХД ЖИЛОЙ КВАРТАЛ» в уставном капитале 100%	15.11.2019	-
7	Общество с ограниченной ответственностью «ЭКО ТУШИНО»	г. Москва	Дочернее общество ООО «ВХД ЭКО КВАРТАЛ», размер доли ООО «ВХД ЭКО КВАРТАЛ» в уставном капитале 100%	15.11.2019	-
8	Любомудров Павел Леонидович	РФ	Генеральный директор ООО «ВХД МЕНЕДЖМЕНТ»	31.07.2020	-

9	Казанли Андрей Валерьевич	Республика Беларусь	Генеральный директор следующих обществ: ООО «ВХД БИЗНЕС-ПАРК», ООО «ВХД ЖИЛОЙ КВАРТАЛ», ООО «ВХД ЭКО КВАРТАЛ»	19.09.2018, 19.09.2018, 03.10.2018	-
10	Ковалев Константин Юрьевич	РФ	Генеральный директор следующих обществ: ООО «ВИ ХОЛДИНГ ДЕВЕЛОПМЕНТ», ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «РЕЗИДЕНС», ООО «ЭКО ТУШИНО»	13.09.2018, 24.08.2018, 24.08.2018	-

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами за 2020 год (тыс. руб.):

2020	Сальдо на начало Дт	Сальдо на начало Кт	Обороты Дт	Обороты Кт	Сальдо на конец Дт	Сальдо на конец Кт
Компания с ограниченной ответственностью ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД, Получен займ по Договору N1/ВХДБС от 18.02.2019г	-	109 812	-	150 414	-	260 226
Заемные средства	-	102 000	-	138 050	-	240 050
Проценты по займу	-	7 812	-	12 364	-	20 176
ООО «Ви Холдинг», договор аренды № 49/18 от 22.10.2018	-	-	97	97	-	-
ООО «ВХД Менеджмент», Договор управления № DMA-ВХДБС-03-10/18 от 03.10.2018 г.	-	305	1 220	1 525	-	-
ООО «РТ-СИТИ»	101 000	-	142 047		243 047	
Вклад в уставный капитал по Решению от 04.12.2018г.	101 000	-	-	-	101 000	-
Выдан займ по Договору займа 1/РТС от 27.02.2020	-	-	142 047	-	142 047	-
Заемные средства	-	-	136 000	-	136 000	-
Проценты по займу	-	-	6 047	-	6 047	

по состоянию на: «31» декабря 2019 года.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
-------	---	--	---	----------------------------	--

1	Компания с ограниченной ответственностью ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	Кипр	Участник Общества, размер доли в уставном капитале Общества 99,99%	28.12.2018	Предоставление займа по Договору займа №1/ВХДБС от 18.02.2019 (КС*1,23)
2	Общество с ограниченной ответственностью «ВИ ЭСТЕЙТ»	г. Москва	Акционер ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД размер доли в уставном капитале 66,6223404%		-
3	Общество с ограниченной ответственностью «Ви Холдинг»	г. Москва	Участник ООО «ВИ ЭСТЕЙТ», размер доли в уставном капитале ООО «ВИ ЭСТЕЙТ» 99,9999966481308%	27.04.2018	Аренда помещения по Договору аренды № 49/18 от 22.10.2018г.
4	Мащицкий Виталий Львович	РФ	Участник ООО «Ви Холдинг», размер доли в уставном капитале 100% - конечный бенефициар	20.12.2017	-
5	Нигматулина-Мащицкая Карима Робертовна	РФ	Генеральный директор ООО «Ви Холдинг»	01.09.2019	-
6	Казанли Андрей Валерьевич	Республика Беларусь	Генеральный директор Общества	03.10.2018	-

Перечень субъектов, на которые Общество оказывает влияние, либо контролируемых Обществом:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели, операций со связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «РТ-СИТИ»	г. Москва	Дочернее общество Общества, размер доли Общества в уставном капитале 100%	15.11.2019	Вклад в УК по Решению от 04.12.2018г.
2	Ковалев Константин Юрьевич	РФ	Генеральный директор ООО «РТ-СИТИ»	24.08.2018	-

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и Общество:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
-------	---	--	---	----------------------------	--

1	Общество с ограниченной ответственностью «ВХД МЕНЕДЖМЕНТ»	г. Москва	Дочернее общество ООО «Ви Холдинг», размер доли ООО «Ви Холдинг» в уставном капитале 99%	07.04.2017	Договор на управление №DMA-ВХДБС-03-10/18 от 03.10.2018
2	Общество с ограниченной ответственностью «ВХД БИЗНЕС-ПАРК»	г. Москва	Дочернее общество ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД, размер доли ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД в уставном капитале 99,9999664823194%	06.07.2018	-
3	Общество с ограниченной ответственностью «ВХД ЖИЛОЙ КВАРТАЛ»	г. Москва	Дочернее общество ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД, размер доли ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД в уставном капитале 99%	09.02.2018	-
4	Общество с ограниченной ответственностью «ВХД ЭКО КВАРТАЛ»	г. Москва	Дочернее общество ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД, размер доли ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД в уставном капитале 99,99%	28.12.2018	-
5	Общество с ограниченной ответственностью «ВИ ХОЛДИНГ ДЕВЕЛОПМЕНТ»	г. Москва	Дочернее общество ООО «ВХД БИЗНЕС-ПАРК», размер доли ООО «ВХД БИЗНЕС-ПАРК» в уставном капитале 67%	28.06.2018	-
6	Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «РЕЗИДЕНС»	г. Москва	Дочернее общество ООО «ВХД ЖИЛОЙ КВАРТАЛ», размер доли ООО «ВХД ЖИЛОЙ КВАРТАЛ» в уставном капитале 100%	15.11.2019	-
7	Общество с ограниченной ответственностью «ЭКО ТУШИНО»	г. Москва	Дочернее общество ООО «ВХД ЭКО КВАРТАЛ», размер доли ООО «ВХД ЭКО КВАРТАЛ» в уставном капитале 100%	15.11.2019	-
8	Богатов Иван Германович	РФ	Генеральный директор ООО «ВХД МЕНЕДЖМЕНТ»	18.10.2019	-
9	Казанли Андрей Валерьевич	Республика Беларусь	Генеральный директор следующих обществ: ООО «ВХД БИЗНЕС-ПАРК», ООО «ВХД ЖИЛОЙ КВАРТАЛ», ООО «ВХД ЭКО КВАРТАЛ»	19.09.2018, 19.09.2018, 03.10.2018	-
10	Ковалев Константин Юрьевич	РФ	Генеральный директор следующих обществ: ООО «ВИ ХОЛДИНГ ДЕВЕЛОПМЕНТ», ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «РЕЗИДЕНС», ООО «ЭКО ТУШИНО»	13.09.2018, 24.08.2018, 24.08.2018	-

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами за 2019 год (тыс. руб.):

2019	Сальдо на начало Дт	Сальдо на начало Кт	Обороты Дт	Обороты Кт	Сальдо на конец Дт	Сальдо на конец Кт
Компания с ограниченной ответственностью ДЕЗАЙБЕРГ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД, Получен займ по Договору N1/ВХДБС от 18.02.2019г	-	-	-	109 812	-	109 812
Заемные средства	-	-	-	102 000	-	102 000
Проценты по займу	-	-	-	7 812	-	7 812
ООО «Ви Холдинг», договор аренды № 49/18 от 22.10.2018	-	-	113	113	-	-
ООО «ВХД Менеджмент», Договор управления № DMA-ВХДБС-03-10/18 от 03.10.2018 г.	-	-	1 209	1 514	-	305
ООО «РТ-Сити, вклад в уставный капитал по Решению от 04.12.2018г.	-	-	101 000	-	101 000	-

Общество выплатило вознаграждения основному управленческому персоналу в тыс.руб.

	2020 г.	2019 г.
Оплата труда	245	245

Среднегодовая списочная численность сотрудников Общества за 2019 г. и 2020 г. составляет 2 человека

7. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2019 и на 31 декабря 2020 года условные активы и условные обязательства у Общества отсутствуют.

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

В начале 2020 года распространение новой коронавирусной инфекции приобрело характер пандемии, что привело к введению режима самоизоляции во многих странах и нарушению деловой активности. В совокупности с другими факторами данные события повлекли повышенную волатильность на финансовых рынках, включая товарно-сырьевые рынки, и общеэкономическую неопределенность.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество провело оценку текущей экономической ситуации, включая текущую оценку влияния COVID-19. Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками и не ожидает существенных переносов сроков исполнения обязательств. Исходя из текущей ситуации, у руководства нет оснований полагать, что сроки финансирования будут перенесены основными заказчиками Общества.

Руководство также провело анализ потенциальных роста и волатильности выручки и затрат, отраслевых экономических факторов, процентных ставок и будущей бизнес стратегии Общества в целях

оценки потенциального влияния пандемии на деятельность Общества. С учетом проведенного анализа руководство имеет достаточные основания ожидать, что у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение как минимум следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности является обоснованным.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31.12.2019 и 31 декабря 2020 г. не создавался.

Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря 2019 и 31 декабря 2020 г. Общество не выдавало обеспечения третьим лицам по собственным обязательствам Общества.

Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря 2019 и 31 декабря 2020 г. Общество не получало обеспечения в форме поручительства третьих лиц перед Обществом.

События после отчетной даты

События до даты подписания бухгалтерской отчетности:

События после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

24.02.2021 г.



КАЗАНЛИ А.В.
(расшифровка подписи)