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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	148	-	-	-	-	-	-	148	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ПО	5101	за 2020г.	-	-	148	-	-	-	-	-	-	148	-
	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	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	41 032	(9 893)	-	(10 150)	984	(3 639)	-	-	30 882	(12 548)
	5210	за 2019г.	39 956	(6 230)	1 303	(227)	26	(3 689)	-	-	41 032	(9 893)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	659	(263)	-	-	-	(157)	-	-	659	(421)
	5211	за 2019г.	271	(120)	388	-	-	(143)	-	-	659	(263)
Земельные участки	5202	за 2020г.	1 240	-	-	-	-	-	-	-	1 240	-
	5212	за 2019г.	1 240	-	-	-	-	-	-	-	1 240	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	6 287	(2 787)	-	-	-	(1 028)	-	-	6 287	(3 814)
	5213	за 2019г.	6 138	(1 676)	149	-	-	(1 110)	-	-	6 287	(2 787)
Сооружения	5204	за 2020г.	3 176	(258)	-	-	-	(203)	-	-	3 176	(460)
	5214	за 2019г.	2 667	(138)	711	(203)	15	(135)	-	-	3 176	(258)
Здания	5205	за 2020г.	29 669	(6 585)	-	(10 150)	984	(2 252)	-	-	19 519	(7 853)
	5215	за 2019г.	29 640	(4 295)	54	(24)	10	(2 301)	-	-	29 669	(6 585)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	78 630	(47 254)	-	-	-	(15 716)	-	-	78 630	(62 970)
	5230	за 2019г.	78 630	(30 534)	-	-	-	(16 721)	-	-	78 630	(47 254)
в том числе: Здания	5221	за 2020г.	34 755	(25 103)	-	-	-	(8 368)	-	-	34 755	(33 470)
	5231	за 2019г.	34 755	(15 806)	-	-	-	(9 296)	-	-	34 755	(25 103)
Сооружения	5222	за 2020г.	4 176	(1 202)	-	-	-	(401)	-	-	4 176	(1 602)
	5232	за 2019г.	4 176	(761)	-	-	-	(441)	-	-	4 176	(1 202)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2020г.	39 216	(20 950)	-	-	-	(6 948)	-	-	39 216	(27 898)
	5233	за 2019г.	39 216	(13 967)	-	-	-	(6 983)	-	-	39 216	(20 950)
Земельные участки	5224	за 2020г.	482	-	-	-	-	-	-	-	482	-
	5234	за 2019г.	482	-	-	-	-	-	-	-	482	-

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.	1 213 717	991 604	(809)	-	2 204 513
	5250	за 2019г.	97 261	1 781 210	(663 452)	(1 303)	1 213 717
в том числе: ЗАВОД ГПЯ	5241	за 2020г.	444 406	792 411	-	-	1 236 817
	5251	за 2019г.	68 564	375 842	-	-	444 406
Основное технологическое оборудование	5242	за 2020г.	685 260	15 440	-	-	700 700
	5252	за 2019г.	11 388	673 872	-	-	685 260
Котельная	5243	за 2020г.	31 415	1 839	-	-	33 254
	5253	за 2019г.	-	31 415	-	-	31 415
ВНС (водяная насосная станция)	5244	за 2020г.	13 400	-	-	-	13 400
	5254	за 2019г.	-	13 400	-	-	13 400
Наружние сети (водоснабжение и канализация)	5245	за 2020г.	17 866	-	-	-	17 866
	5255	за 2019г.	-	17 866	-	-	17 866
Дополнительное оборудование (инженерные сети)	5246	за 2020г.	11 458	147 064	-	-	158 522
	5256	за 2019г.	7 693	43 018	39 253	-	11 458
Площадка по переработке куриного помета	5247	за 2020г.	1 021	-	-	-	1 021
	5257	за 2019г.	1 021	-	-	-	1 021
Газопровод высокого давления	5248	за 2020г.	3 262	3 242	-	-	6 504
	5258	за 2019г.	-	3 262	-	-	3 262
Прочее оборудование	5249	за 2020г.	5 629	31 608	809	-	36 428
	5259	за 2019г.	8 595	622 535	624 199	1 303	5 629

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	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	80 000	-	309 614	-	-	-	-	389 614	-
	5311	за 2019г.	80 000	-	-	-	-	-	-	80 000	-
в том числе: вексель ПАО СБЕРБАНК	5302	за 2020г.	9 000	-	309 614	-	-	-	-	318 614	-
	5312	за 2019г.	9 000	-	-	-	-	-	-	9 000	-
займы выданные	5303	за 2020г.	71 000	-	-	-	-	-	-	71 000	-
	5313	за 2019г.	71 000	-	-	-	-	-	-	71 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	80 000	-	309 614	-	-	-	-	389 614	-
	5310	за 2019г.	80 000	-	-	-	-	-	-	80 000	-

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	318 614	9 000	9 000
в том числе: векселя ПАО СБЕРБАНК	5321	318 614	9 000	9 000
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Коряжкин Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			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.	367	-	10 821	(2 657)	-	-	X	8 531	-
	5420	за 2019г.	371	-	4 075	(4 079)	-	-	X	367	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	225	-	10 821	(2 657)	-	-	2 808	8 389	-
	5421	за 2019г.	229	-	4 075	(4 079)	-	-	1 079	225	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	142	-	-	-	-	-	-	142	-
	5423	за 2019г.	142	-	-	-	-	-	-	142	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
					поступление		выбыло							
			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	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную 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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	262 810	-	152 473	-	(47 433)	-	-	-	200	611	368 661	-
	5530	за 2019г.	91 197	-	220 739	-	(30 421)	(18 750)	-	-	-	45	262 810	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	80 243	-	52 333	-	(23 559)	-	-	-	-	-	109 017	-
	5531	за 2019г.	83 646	-	15 347	-	-	(18 750)	-	-	-	-	80 243	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	11 239	-	28 343	-	(12 615)	-	-	-	-	-	26 967	-
	5532	за 2019г.	2 673	-	38 976	-	(30 410)	-	-	-	-	-	11 239	-
Прочая	5513	за 2020г.	171 328	-	71 797	-	(11 259)	-	-	-	200	611	232 677	-
	5533	за 2019г.	4 878	-	166 416	-	(11)	-	-	-	-	45	171 328	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	262 810	-	152 473	-	(46 211)	-	-	X	X	X	368 661	-
	5520	за 2019г.	91 197	-	220 739	-	(30 421)	(18 750)	-	X	X	X	262 810	-

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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	1 720 759	2 232 945	116 888	(848 830)	-	-	-	-	3 221 762
	5571	за 2019г.	348 877	1 424 083	30 038	(82 239)	-	-	-	-	1 720 759
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	975 648	354 861	-	-	-	-	-	-	1 330 509
	5572	за 2019г.	-	975 648	-	-	-	-	-	-	975 648
займы	5553	за 2020г.	745 111	1 878 084	116 888	(848 830)	-	-	-	-	1 891 253
	5573	за 2019г.	348 877	448 435	30 038	(82 239)	-	-	-	-	745 111
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	65 050	56 700	32 056	(63 652)	-	-	200	611	90 965
	5580	за 2019г.	6 238	63 531	18 536	(23 300)	-	-	-	45	65 050
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	62 576	56 734	-	(30 267)	-	-	-	-	89 043
	5581	за 2019г.	3 987	62 138	-	(3 549)	-	-	-	-	62 576
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 344	(87)	127	(1 084)	-	-	-	611	911
	5583	за 2019г.	1 460	500	104	(765)	-	-	-	45	1 344
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	31 929	(31 421)	-	-	-	-	508
	5584	за 2019г.	-	-	18 432	(18 432)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	1 130	53	-	(880)	-	-	200	-	503
	5586	за 2019г.	791	893	-	(554)	-	-	-	-	1 130
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	1 785 809	2 289 645	148 944	(912 482)	-	X	X	X	3 312 727
	5570	за 2019г.	355 115	1 487 614	48 574	(105 539)	-	X	X	X	1 785 809

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	624	202
Расходы на оплату труда	5620	4 807	4 205
Отчисления на социальные нужды	5630	1 267	969
Амортизация	5640	19 355	20 410
Прочие затраты	5650	16 685	12 833
Итого по элементам	5660	42 738	38 619
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	42 738	38 619

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

Руководитель _____ Коряжкин Сергей Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 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	308	3 838	(2 081)	(1)	2 064
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Коряжкин Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	316 275	9 414	9 000
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Коряжкин Сергей Николаевич (расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год.

1. Сведения об обществе.

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Лето Групп».

1.2. Юридический адрес: 301017, Тульская область, Заокский район, поселок Сосновый, строение 1

1.3. Дата государственной регистрации: 21 ноября 2013г.

1.4. Основной государственный регистрационный номер 5137746102742.

1.5. В учредительных документах изменения не вносились.

1.6. Уставный капитал оплачен полностью.

1.7. Обособленные подразделения: ОП ООО «Лето Групп» 143421, Московская область, Красногорский район, автодорога Балтия, территория 26 км бизнес-центр Рига-Ленд, строение А, 2 этаж, офис № 207, поставленное на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы по г.Красногорску Московской области, КПП 502445001.

1.8. Предприятие относится к субъекту малого и среднего предпринимательства.

1.9. Основной вид деятельности – сдача в аренду собственного имущества.

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

1.11. Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

2. Основные элементы учетной политики общества.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет осуществляется Главным бухгалтером. Бухгалтерский и налоговый учет ведется с применением специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия предприятия 3.0.

2.1.2. Сроки полезного использования по основным средствам определяются на основании ПБУ 6/01 п.20 и устанавливаются в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 N 1 (с изменениями и дополнениями).

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Стоимостной лимит основных средств более 40 тыс.рублей.

2.1.5. При списании оценка материалов и товаров производится по фактической себестоимости каждой единицы запасов.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Фирма определяет налоговую базу по НДС:
- день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;

2.2.2. Метод признания доходов и расходов для исчисления налога на прибыль – метод начисления.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

2.2.4. При списании оценка материалов и товаров производится по фактической себестоимости.

2.2.5. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.2.6. Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным

активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов (п. 7 ПБУ 15/2008). В целях отнесения объектов незавершенного строительства к инвестиционным активам длительным считается период времени 12 месяцев и более.

2.2.7. К группам основных средств, применяются основные сроки полезного использования:

Наименование	Срок, год
Здания	30-31
Сооружения	10-15
Оборудование	10-15
Офисное оборудование	1-3

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

3.1. Характеристика деятельности общества за отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности общества в 2020 году являлось сдача в аренду собственного имущества. Другое направление деятельности – проект по строительству нового объекта "Завод по глубокой переработке яйца производительностью 2млн.яиц в сутки" (инвестиционный актив).

3.1.2. Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31 декабря 2020г. составила 368 661 тыс.руб. Просроченной дебиторской задолженности организация не имеет.

3.1.3. В составе Прочих внеоборотных активов отражены авансы, выданные подрядчикам на строительство объектов основных средств и приобретение оборудования в размере 63 469 тыс.рублей, а также стоимость материалов, переданные подрядчикам в размере 73 399 тыс.рублей.

3.1.4. В составе показателя баланса основные средства учтены: основные средства в сумме – 18 333 тыс. руб., а также оборудование к установке - 34 748 тыс. руб. и объекты незавершенного строительства в сумме – 2 167 357 тыс. руб.

3.1.5. В составе показателя прочие оборотные активы отражено конечное сальдо по сч.97 прочие расходы будущих периодов, в т.ч. расходы на страхование.

3.1.6. Сумма краткосрочной кредиторской задолженности общества по состоянию на 31 декабря 2020г. составила 90 457 тыс.руб. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

3.1.7. На отчетную дату имеются непогашенные займы (полученные в иностранной валюте) на сумму 1 810 347 тыс. рублей, проценты по займам – 80 907тыс.рублей, а также кредиты ПАО СБЕРБАНК на сумму 1 330 508 тыс.руб.

Займодавец	Договор займа (номер, дата)	Сумма основного долга, тыс.руб	Проценты (ставка)	Проценты (долг с отсрочкой), тыс.руб	Срок погашения займа	Срок погашения процентов
VESDIX INVESTMENTS LIMITED (Кипр)	Договор займа бн от 10.12.2018	38 449	7	5 523	10.12.2028	10.12.2028
VESDIX INVESTMENTS LIMITED (Кипр)	Договор займа бн от 13.06.2018	181 365	7	27 305	01.01.2027	01.01.2027
VESDIX INVESTMENTS	Договор займа от 20.12.2017	235 502	7	46 830	01.01.2027	01.01.2027

LIMITED (Кипр)	(уступка)					
VESDIX INVESTMENTS LIMITED (Кипр)	Договор займа б/н от 24.06.2019г	49 840	3,5	47	25.06.2029	01.12.2028
VESDIX INVESTMENTS LIMITED (Кипр)	Договор займа б/н от 22.08.2019г	98 613	3,5	94	23.08.2029	01.12.2028
VESDIX INVESTMENTS LIMITED (Кипр)	Договор займа б/н от 23.10.2019г	97 837	3,5	94	23.10.2029	01.12.2028
VESDIX INVESTMENTS LIMITED (Кипр)	Договор займа б/н от 15.11.2019г	483 762	3,5	463	15.11.2029	01.12.2028
VESDIX INVESTMENTS LIMITED (Кипр)	Договор займа б/н от 28.02.2020г	286 371	3,5	274	28.02.2029	01.12.2028
VESDIX INVESTMENTS LIMITED (Кипр)	Договор займа б/н от 11.06.2020г	157 242	3,5	120	11.06.2030	01.12.2029
VESDIX INVESTMENTS LIMITED (Кипр)	Договор займа б/н от 22.12.2020г	181 365	3,5	120	22.12.2030	01.12.2029
	Всего:	**1 810 347**		**80 907**		

Кредитор	Договор (номер, дата)	Сумма основного долга, тыс.руб	Срок погашения кредита
ПАО "Сбербанк России"	Кредитный договор № 601518458SX от 27.12.2018г	1 049 269	25.07.2026
ПАО "Сбербанк России"	Кредитный договор № 601520279SX от 11.12.2020г	281 239	08.12.2028

3.1.8. Проценты, начисленные по договорам кредита и займов, включаются в стоимость формирующегося инвестиционного актива. За 2020год сумма процентов составила 120 472 тыс.рублей.

3.1.9. В 2020г показатели финансовой (бухгалтерской) отчетности, связанные с расчетами по налогу на прибыль, сформированы Обществом в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н.

3.1.10. В 2020 году рассчитаны и отражены в учете и отчетности :
Условный доход по налогу на прибыль составил 67 437, 4 тыс.рублей
Постоянный налоговый расход составил 7 773 тыс.рублей

3.1.11. На 31.12.2020г по стр.1250 Денежные средства и денежные эквиваленты отражены остатки денежных средств на банковских счетах:
- БЕЛГОРОДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ № 8592 ПАО «СБЕРБАНК» БИК 041403633
Корр/счет 30101810100000000633

Вид счёта	Номер счёта	Остаток, тыс. руб	Остаток, Евро
Расчетный (руб)	40702810707000013886	242	
Депозитный (руб)	42102810107000031493	8788	
Валютный (Евро)	40702978107000000373	6 756	74

Формирование покрытия по импортному аккредитиву (Евро) №0283I2001301H от 21.02.2020	40702978107000000373	47 558	524

АО КБ «Соколовский» г. Москва БИК 044525901 Корр/счет 30101810545250000901

Вид счёта	Номер счёта	Остаток, тыс. руб	Остаток, Евро
Расчетный (руб)	40702810600000001485	177	-

3.1.12. Примененный курс при переоценки остатков выраженных в иностранной валюте активов и обязательств, а также денежных средств – курс ЕВРО установленный ЦБ РФ на 31.12.2020года.

4. Доходы и расходы.

4.1. Выручка (в тыс.руб):

Доход от реализации	2020г.	2019г.
Выручка от сдачи имущества в аренду	24 294	31 741

4.2. Затраты на производство (расходы на продажу) в тыс.руб.:

Статьи затрат	2020г	2019г
Амортизация	19 454	20 410
Аренда	531	489
Электроэнергия	1 815	3 888
Имущественные налоги	961	1 219
Прочие офисные расходы	5 072	6 710
Материальные затраты	283	202
Текущий ремонт	15	295
Обслуживание автомобиля	75	7
Обучение персонала	537	4
Не учитываемые в целях налогообложения	6 572	0
Обязательное и добровольное страхование имущества	4	44
Оплата труда с учетом резерва на отпуска	5 230	4 205
Страховые взносы с учетом резерва на отпуска	1 764	969
Юридические услуги	192	177
Итого	42 505	38 619

4.2. Прочие доходы и расходы:

Наименование показателя	2020 год	
	Доходы (тыс.руб)	Расходы (тыс.руб)

Доходы/расходы связанные с продажей/покупкой валюты	-	1 391
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	-	232
Курсовые разницы	-	323 994
Госпошлина	-	322
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	629
Продажа основных средств	11 550	9 166
Прочие внереализационные доходы/расходы	3 200	5
Услуги банка	-	2 484
ИТОГО	14 750	338 223

5. Информация о связанных сторонах, предусмотренная ПБУ 11/2008.

5.1. ООО «Заокское (ИНН 7126019531) и ООО «Белянка» (ИНН 3120099413) является связанной стороной, так как АО «КолосИнвест» - участник ООО Лето Групп» (доля в УК 28%), также является участником ООО «Заокское» (доля 100%) и ООО «Белянка» (доля 100%). ООО «Заокское» согласно договору аренды является арендатором имущества ООО «Лето Групп». ООО «Белянка оказывала услуги. АО «КолосИнвест» является участником ООО «Лето Групп» и предоставляет часть помещения в субаренду под офис. За 2020год оборот по операциям составил:

Наименование организации	Наименование операции	Сумма, тыс.руб.
ООО «Заокское»	Аренда имущества(ООО Лето Групп – Арендодатель)	28 800
ООО «Заокское»	Проценты, начисленные по договорам займа	4 260
ООО «Белянка»	Услуги	613
АО «КолосИнвест»	Субаренда офиса	360

По состоянию на 31.12.2020г задолженность ООО «Заокское» за аренду в пользу ООО «Лето Групп» составила 108 999тыс.руб. Просроченной нет.
По состоянию на 31.12.2020г задолженность ООО «Белянка» в пользу ООО «Лето Групп» составила 1 320тыс.руб. Просроченной нет.
По состоянию на 31.12.2020г задолженность ООО «Лето Групп» за аренду в пользу АО«КолосИнвест» составила 60тыс.руб. Просроченной нет.

По состоянию на 31.12.2020г задолженность ООО «Заокское» перед ООО Лето Групп по выданным займам:

Заемщик	Договор займа (номер, дата)	Сумма основного долга, тыс.руб	Проценты (ставка)	Проценты (возврат вместе с займом),	Срок погашения займа	Срок погашения процентов

				тыс.руб		
ООО «Заокское»	Договор займа бн от 01.11.2016	36 000	13	16 809	01.11.2021	01.11.2021
ООО «Заокское»	Договор займа бн от 15.07.2016	35 000	13	17 685	17.07.2021	17.07.2021
	Всего:	**71 000**		**30 234**		

5.2. Основной управленческий персонал Общества:

Наименование должности	**Вознаграждения за 2020год, тыс.руб.**	**Вознаграждения за 2019год, тыс.руб.**
Генеральный директор	1 796	965
Главный бухгалтер	2 774	2 831

6. Социальные показатели.

Показатель	**2020год**	**2019год**
Среднесписочная численность работников, чел.	29	11
Затраты на оплату труда, тыс.руб	36 245	22 502
Сумма страховых взносов с оплаты труда, тыс.руб.	10 263	6 307

7. Оценочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2020 г. у организации начислены оценочные обязательства в виде резерва на оплату отпусков с учетом страховых взносов. Сумма резерва рассчитана в разрезе каждого сотрудника исходя из количества неиспользованных дней отпуска и средний дневной заработок за последние 12 месяцев.

8. Добавочный капитал

Добавочный капитал - вклад в имущество компании единственного участника Общества по решению 1/2017 от 14.07.2017г компания EGGO HOLDING LTD (Кипр).

9. Условные обязательства и условные активы.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. у организации нет условных обязательств и условных активов.

10. Чистые активы

На отчетную дату чистые активы Общества имеют отрицательные значения. Вместе с тем данное обстоятельство не является угрозой непрерывной деятельности, поскольку причиной образования отрицательных активов являются отрицательная курсовая разница от переоценки долгосрочных займов, полученных в иностранной валюте, срок погашения которых установлен как 2027 – 2029гг.

10. События после отчётной даты.

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за 2020 год, отсутствуют.

11. Забалансовые счета.

По состоянию на 31 декабря 2020года на забалансовом счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные" учитывается переданные в залог векселя ПАО Сбербанк.

Генеральный директор Коряжкин С.Н.

23.03.2021 год

ООО "ЛИГА-АУДИТ", Кузьминова Светлана Витальевна, ДИРЕКТОР
30.03.2021 13:16 (MSK), Сертификат № 0148ACD2005CAC9DAC4B9A2117810F493