

**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 и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	
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 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-



Руководитель

30 марта 2021 г.

2. Основные средства

[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 в том числе: САВУШКИНА 43 МАЛООХТИНСКИЙ 68	5240	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	414 124	52	(414 176)	-	-
	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	412 476	52	(412 528)	-	-
	5242	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019 г.	1 648	-	(1 648)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: 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	-	-	-
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	21	21	21
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 Серов Павел Александрович
(подпись)
(инициалы, фамилия, имя, отчество)

30 марта 2021 г.

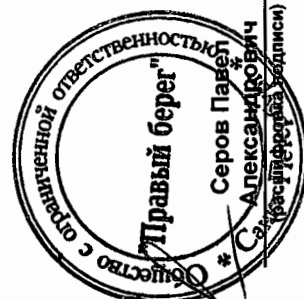
3. Финансовые вложения

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 2020 г.	-	-	700 000	-	-	-	-	700 000	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5302	за 2020 г.	-	-	700 000	-	-	-	-	700 000	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	14 000	-	204 650	(218 000)	-	-	-	650	-
	5315	за 2019 г.	-	-	133 500	(119 500)	-	-	-	14 000	-
в том числе:											
Депозитные счета в банках	5306	за 2020 г.	14 000	-	204 000	(218 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	133 500	(119 500)	-	-	-	14 000	-
Предоставленные займы	5307	за 2020 г.	-	-	650	-	-	-	-	650	-
	5317	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	14 000	-	904 650	(218 000)	-	-	-	700 650	-
	5310	за 2019 г.	-	-	133 500	(119 500)	-	-	-	14 000	-

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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



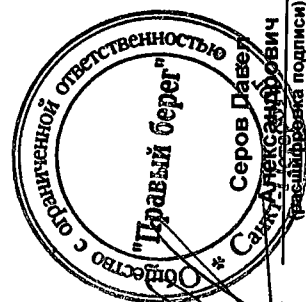
Руководитель

(подпись)

30 марта 2021 г.

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

(подпись)

30 марта 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	поступление		погашение	выбыло		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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	15 673	-	188	-	(13 488)	-	-	-	156	-	2 529	-
	5530	за 2019 г.	9 026	-	15 506	-	(8 859)	-	-	-	-	-	15 673	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	450	-	-	-	(450)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	-	-	450	-	-	-	-	-	-	-	450	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	201	-	-	-	(200)	-	-	-	-	-	1	-
	5532	за 2019 г.	994	-	5	-	(798)	-	-	-	-	-	201	-
Прочая	5513	за 2020 г.	15 022	-	188	-	(13 349)	-	-	-	156	-	2 528	-
	5533	за 2019 г.	8 032	-	15 051	-	(8 061)	-	-	-	-	2	15 022	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	15 673	-	188	-	(13 488)	-	-	X	X	X	2 529	-
	5520	за 2019 г.	9 026	-	15 506	-	(8 859)	-	-	X	X	X	15 673	-

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)				стисание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	700 000	-	-	-	-	-	-	700 000
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020 г.	-	700 000	-	-	-	-	-	-	700 000
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	26 130	40 598	6 311	(72 182)	-	-	156	-	1 013
	5580	за 2019 г.	429 228	80 921	3 250	(487 281)	-	-	-	2	26 130
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	200	48	-	(245)	-	-	-	-	3
	5581	за 2019 г.	14 216	196	-	(14 212)	-	-	-	-	200
авансы полученные	5562	за 2020 г.	2 400	33 900	-	(35 466)	-	-	-	-	834
	5582	за 2019 г.	-	12 050	-	(9 650)	-	-	-	-	2 400
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	408	-	-	(400)	-	-	156	-	164
	5583	за 2019 г.	111	370	38	(113)	-	-	-	2	408
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	6 311	(6 311)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	40 000	-	1 400	(41 400)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	679	-	-	-	(679)	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	81 673	17 000	1 812	(99 806)	-	-	-	-	679
прочая	5566	за 2020 г.	22 443	6 650	-	(29 081)	-	-	-	-	12
	5586	за 2019 г.	25 188	48 905	-	(51 650)	-	-	-	-	22 443
Расчеты по договорам ДДУ	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2019 г.	268 040	2 400	-	(270 440)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	26 130	740 598	6 311	(72 182)	-	X	X	X	701 013
	5570	за 2019 г.	429 228	80 921	3 250	(487 281)	-	X	X	X	26 130

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

30 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
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	-	-



Руководитель Сергей Давел
(подпись) Санкт-Петербург
(расшифровка подписи)

30 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	142 500
	5811	-	-	-



Руководитель

30 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель Серов Павел Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности
ООО «Правый берег»
за 2020 год

Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Правый берег».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Правый берег».

Юридический адрес:

191014, РФ, г. Санкт-Петербург, Саперный пер., д.1, литер. А, пом. 17-Н, оф. 515

Почтовый адрес: 191014, РФ, г. Санкт-Петербург, Саперный пер., д.1,

Телефон: +7 (921) 942-12-63

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Правый берег» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 26 февраля 2014 года, основной государственный регистрационный номер 1147847071030, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 009104703

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7841497859 (КПП): 784101001

Бухгалтерская отчетность ООО «Правый берег» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Правый берег» составляет 20 000,00 (Двадцать тысяч) рублей.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Правый берег», является реализация инвестиционных проектов в качестве заказчика-застройщика по строительству и реализации недвижимого имущества

ОКВЭД 70.11 - Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества

В связи с вводом на территории Российской Федерации с 1 января 2017 года ОКВЭД 2 ООО «Правый берег» был присвоен новый код:

ОКВЭД 2 68.10.1 - Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества

В 2019 году ООО «Правый берег» был присвоен новый код ОКВЭД:

ОКВЭД 2 71.12.2 - Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Среднесписочная численность работников ООО «Правый берег» на 01.01.2020 г. - 5 человек
на 01.01.2021 г. - 5 человек

На 01.01.2020 г. участниками общества являются физические лица –

Серов Павел Александрович - 10% доли в уставном капитале

Ранкова Ираида Леонтьевна – 90% доли в уставном капитале

Исполнительным органом управления ООО «Правый берег» является:

Генеральный директор – Серов Павел Александрович

Ревизионная комиссия Обществом не назначалась.

Аудиторская проверка отчетности за предыдущий 2019 г. не проводилась

Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Правый берег» на 2020 год (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 1/у от 31.12.2019, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Правый берег».

Бухгалтерская отчетность ООО «Правый берег» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована на основании действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

Учетная политика предприятия выработана на основании требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету: Полнота, Достоверность, Своевременность, Осмотрительность, Приоритет содержания над формой, Непротиворечивость, Рациональность.

А также на основании следующих допущений: Допущение имущественной обособленности, Допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности, Допущение последовательности применения учетной политики.

Пояснения к статьям Баланса

Основные средства. Строка Бухгалтерского баланса 1150

По состоянию на 31.12.2020 г. структура основных производственных фондов составляет :

Группировка основных средств	Балансовая стоимость на конец периода тыс.руб.	Амортизация на конец периода тыс.руб.	Остаточная стоимость на конец периода тыс.руб.
Ноутбук ASUS Vivobook	47	47	0

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение) и затрат на доведение до состояния, пригодного к использованию.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

- по основным средствам первой амортизационной группы – 13 месяцев;
- по основным средствам второй амортизационной группы – 25 месяцев;
- по основным средствам третьей амортизационной группы – 37 месяцев;
- по основным средствам четвертой амортизационной группы – 61 месяц;
- по основным средствам пятой амортизационной группы – 85 месяцев;
- по основным средствам шестой амортизационной группы – 121 месяц;
- по основным средствам седьмой амортизационной группы – 181 месяц;

- по основным средствам восьмой амортизационной группы – 241 месяц;
- по основным средствам девятой амортизационной группы – 301 месяц;
- по основным средствам десятой амортизационной группы – 361 месяц;

Общество ежегодную переоценку основных средств не проводит.

ООО «Правый берег» в 2020 году арендовало нежилое помещение под офис. Стоимость арендованного имущества отражена ООО «Правый берег» на забалансовом счете 001 – Арендованные основные средства в сумме 21 тыс. руб.

Финансовые вложения. Строка Баланса 1170

В составе долгосрочных финансовых вложений ООО «Правый берег» учтен выданный АО «Пионерская Эстейт» долгосрочный заем. Сумма займа 700 000 тыс. руб. Срок займа 54 мес. Ставка – 11,5 %

Материально-производственные запасы. Строка Бухгалтерского баланса 1210

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Израсходованные и выбывшие материальные запасы отражаются в бухгалтерском учете по средней стоимости единицы запасов. По состоянию на 31.12.2020 года на балансе ООО «Правый берег» числятся следующие материально-производственные запасы:

- Себестоимость готовой продукции (недвижимое имущество, предназначенное для продажи в сумме 7 629 тыс. руб.

Дебиторская задолженность. Строка Бухгалтерского баланса 1230

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

<i>Наименование</i>	<i>Сумма на 31.12.2019г.</i>
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)</i>	<i>1 тыс. руб.</i>
<i>Прочие кредиторы</i>	<i>2 528 тыс.руб.</i>
<i>В том числе авансовые платежи по налогам</i>	<i>2 340 тыс.руб.</i>
Итого	2 529 тыс.руб.

Задолженность поставщиков и подрядчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Правый берег» и контрагентами. Дебиторская задолженность признается в момент списания денежных средств с расчетного счета ООО «Правый берег»

Резерв по сомнительным долгам в 2020 году не создавался. Не установлено задолженностей, имеющих сомнительный характер. Учетная политика Общества устанавливает в качестве критериев признания задолженности сомнительной: поступления информации о начале процедуры банкротства должника.

Задолженности носят текущий характер. Общество ведет претензионную работу. Сроки ожидаемого погашения дебиторами своих обязательств не превышают 12 месяцев.

Просроченной задолженности нет

Общество не оказывало услуги по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами.

Финансовые вложения Строка Бухгалтерского баланса 1240

Финансовые вложения ООО «Правый берег» на конец отчетного периода составили 650 тыс. руб. в том числе краткосрочные займы – 650 тыс. руб. Краткосрочные займы выдавались на срок не более 1 года под 6% годовых. Все выданные займы погашены в марте 2021 года.

Денежные средства Строка Бухгалтерского баланса 1250

Денежные средства на конец отчетного периода составили 1 369 тыс.руб.
- на рублевых расчетных счетах – 1 369 тыс.руб.

Прочие оборотные активы Строка Бухгалтерского баланса 1260

В составе прочих оборотных активов общества учтены стоимость неисключительных прав на программные продукты, используемых в деятельности общества, а так же затраты на создание сайта компании (dom-aviator.ru) для привлечения покупателей и дольщиков для реализации инвестиционного проекта «Савушкина 43». Стоимость указанных активов отражена в составе расходов будущих периодов и погашается равными частями с ежемесячным отражением в составе затрат на содержание службы застройщика. Срок погашения стоимости программных продуктов – 12 месяцев. Срок погашения стоимости создания сайта – 60 месяцев. Стоимость указанных активов на конец отчетного периода составила 73 тыс. рублей.

Капитал

Уставный капитал Общества составляет 20 тыс.руб.

Создание резервного фонда уставом не предусмотрено.

В утвержденной отчетности за 2020 год прибыль по состоянию на 31.12.20 составила 10 979 тыс. руб.,

В 2020 году сумма выплат дохода участникам составила 44 000 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

<i>Наименование</i>	<i>Сумма на 31.12.2020г. тыс. руб.</i>
<i>Долгосрочная кредиторская задолженность:</i>	<i>700 238</i>
<i>В том числе</i>	
<i>Полученные долгосрочные кредиты</i>	<i>700 000</i>
<i>Отложенные налоговые обязательства</i>	<i>238</i>

<i>Наименование</i>	<i>Сумма на 31.12.2020г. тыс. руб.</i>
<i>Краткосрочная кредиторская задолженность:</i>	<i>1 013</i>
<i>В том числе</i>	
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	<i>3</i>
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	<i>1 000</i>
<i>Прочие кредиторы</i>	<i>10</i>

Вся задолженность по срокам погашения до 12 месяцев. Просроченной задолженности нет.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Признание доходов

Доходы ООО «Правый берег» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации инвестиционных проектов и реализации недвижимого имущества в 2020 составила 48 958 тыс. руб. В 2020 году ООО «Правый берег» получало прочие доходы в виде процентов по выданным займам. Сумма процентов составила 6 783 тыс. рублей.

Доходы и расходы по выполненным работам признавались в учете по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражались в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Прочие доходы.

В составе прочих доходов учтена сумма списанной не востребовавшейся кредиторской задолженности в сумме 683 тыс. рублей и прочие доходы в размере 30 тыс. рублей.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. За 2020 г. сумма расходов (себестоимость реализованного имущества) составила 34 609 тыс. руб. Строка отчета о финансовых результатах – 2120.

Коммерческие расходы в сумме 4 134 тыс. рублей составляют затраты на содержание объектов недвижимости, заработную плату, рекламу, юридическое сопровождение сделок и пр.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Прочие расходы

В составе прочих расходов учтены непроизводственные расходы, связанные с оценкой имущества, налог на имущество и иные налоги в сумме 147 тыс. руб. расходы на услуги банков в сумме 36 тыс. руб. и прочие расходы

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «Правый берег» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Правый берег», состоявшихся до отчетной даты, но не завершившихся на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности ООО «Правый берег» производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами:

Наименование компании: АО «Пионерская Эстейт»

Основание, в силу которого сторона признается связанной: Серов Павел Александрович, является генеральным директором АО «Пионерская Эстейт»

Операции со связанной стороной: В декабре 2020 года с АО «Пионерская Эстейт» был заключен договор займа на сумму 700 000 тыс. руб. Срок займа 54 мес. Ставка 11,5% годовых.

Обязательств по другим видам выплат и поощрений перед основным управленческим персоналом Общество не имеет.

Экологическая деятельность

Общество не осуществляло в 2020 году капитальных и текущих расходов на природоохранные мероприятия и экологическую деятельность.

Анализ Финансово-хозяйственной деятельности общества

Общество имеет положительный финансовый результат от видов деятельности, являющихся для общества основными. Общество осуществляет реализацию объектов недвижимости и основное поступление выручки происходило в 2020 году.

Финансовое положение Общества удовлетворительное.

Величина чистых активов выше размера уставного капитала.

Общество планирует продолжать деятельность в следующих периодах.

Генеральный директор
И.о. главного бухгалтера



Серов П.А.